

## Protokół z kontroli

z działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej prowadzonego przez Stowarzyszenie Pomocy Socjalnej „Gaudium et Spes” z siedzibą w Krakowie, os. Hutnicze 5 przeprowadzonej przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Krakowie, ul. Józefińska 14 w dniach 4,5.11.2009 roku.

### **Prowadzący kontrolę :**

- inspektor Działu Rehabilitacji – Sylwia Kowalczyk – na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr 22/2009,
- inspektor Działu Rehabilitacji - Katarzyna Bryja – na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr 23/2009,

### **Informacji ze strony jednostki udzielali ;**

- dyrektor WTZ – Jolanta Janas,
- księgowa – Maria Sproska

### **Cel Kontroli :**

Działalność Warsztatu prowadzonego przez Stowarzyszenie Pomocy Socjalnej „Gaudium et Spes”

### **Rodzaj Kontroli :**

Kontrola planowana

### **Podstawa prawna kontroli :**

Ustawa z dnia 27 sierpnia 1997 roku o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych ( Dz.U. z 1997 r Nr 123,poz,776 z późniejszymi zmianami ) oraz przepisy rozporządzenia Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25 marca 2004 roku w sprawie warsztatów terapii zajęciowej (Dz.U. z 2004 r. Nr 63, poz. 587)

### **Przedmiot kontroli :**

- 1) prawidłowości w zakresie zatrudnienia i kwalifikacji kadry Warsztatu,
- 2) prawidłowości wykorzystania środków finansowanych za okres 1.01.2009 r – 31.03.2009 r
- 3) akta osobowe uczestników

Działalność Warsztatu regulują przepisy ustawy z z dnia 27 sierpnia 1997 roku o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych ( Dz.U z 1997 r Nr 123,poz,776 z późniejszymi zmianami ), przepisy rozporządzenia Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25 marca 2004 roku w sprawie warsztatów terapii zajęciowej ( Dz.U. z 2004 r NR 63, poz. 587) oraz umowa nr 508/DR/2004/MOPS z dnia 1 września 2004 roku zawarta pomiędzy Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej a Stowarzyszeniem Pomocy Socjalnej „Gaudium et Spes” z siedzibą w Krakowie, os. Hutnicze 5.

Warsztat działa w siedzibie na os. Górali 19 w Krakowie. Dyrektorem Warsztatu jest Jolanta Janas. Obejmuje programem rehabilitacyjnym 70 osób niepełnosprawnych ze schorzeniami: upośledzenie umysłowe, choroby psychiczne.

#### I .Kontrola prawidłowości zatrudnienia i kwalifikacji Kadry Warsztatu :

Na podstawie akt osobowych stwierdzono iż w Warsztacie zatrudnione są następujące osoby :

- dyrektor – wykształcenie wyższe – socjologia (Uniwersytet Jagielloński), studia podyplomowe w zakresie zarządzania w organizacji pomocy społecznej - umowa o pracę 1 etat
- zastępca dyrektora/ pracownik socjalny – wykształcenie wyższe – socjologia (Uniwersytet Jagielloński), studia podyplomowe w zakresie zarządzania w organizacji pomocy społecznej, ukończone kursy - umowa o pracę 1 etat
- pedagog – wykształcenie wyższe – pedagogika socjalna (UJ), umowa o pracę 1 etat
- psycholog –
  - \* wykształcenie wyższe – psychologia stosowana (UJ), umowa o pracę 1 etat
  - \* wykształcenie wyższe – psychologia (UJ), umowa o pracę 0,25 etatu
- rehabilitant – wykształcenie wyższe – fizjoterapia (AWF), umowa o pracę 1 etat, brak badań okresowych
- administrator / kierowca – technik budownictwa (brak świadectwa), umowa o pracę 1 etat
- pracownik gospod. / sprzątaczką – wykształcenie zawodowe, umowa o pracę 0,25 etatu,
- instruktor terapii zajęciowej –
  - \* wykształcenie wyższe plastyczne (Akademia Pedagogiczna), umowa o pracę 1 etat,
  - \* wykształcenie wyższe licencjat, pedagogika, kształcenie uczniów niepełnosprawnych (Górnoślaska Wyższa Szkoła Pedagogiczna), tytuł zawodowy terapeuty zajęciowego, umowa o pracę 1 etat, badania do III 2009r.
  - \* wykształcenie wyższe, pedagogika rewalidacyjna – oligofrenopedagogika (AP), umowa o prace 1 etat
  - \* wykształcenie wyższe, wychowanie plastyczne (Wyższa Szkoła Pedagogiczna), studia podyplomowe arterapia – sztuki plastyczne, ukończone kursy, umowa o pracę 1 etat,
  - \* wykształcenie wyższe w zakresie rzeźby (ASP), studium pedagogiczne, umowa o pracę 0,8 etatu
  - \* wykształcenie wyższe, pedagogika opiekuńczo – wychowawcza (Ignatianum), praca socjalna licencjat (KSW), umowa o prace 1 etat
  - \* wykształcenie wyższe w zakresie sztuki (Politechnika Radomska), umowa o pracę 1 etat
  - \* wykształcenie wyższe historyczne (UJ), umowa o pracę 1 etat,
  - \* studia na UJ w zakresie psychologii, termin ukończenia 30.09.2009r. brak dyplomu, umowa o pracę 1 etat
  - \* wykształcenie wyższe licencjat, pedagogika pracy socjalnej i opiekuńczej (Akademia Techniczno – Humanistyczna), umowa o pracę 1 etat
  - \* wykształcenie wyższe licencjat, pedagogika pracy psychosocjalnej i opiekuńczej (Akademia Techniczno – Humanistyczna), umowa o pracę 1 etat
  - \* wykształcenie wyższe eksploatacja maszyn (AR), badania do VIII 2009r., umowa o pracę 1 etat
  - \* wykształcenie wyższe pedagogika rewalidacyjna – oligofrenopedagogika (AP), tytuł zawodowy pracownika socjalnego, umowa o pracę 1 etat, badania ważne do 20.10.2009r.
  - \* wykształcenie wyższe pedagogika muzyczna (AM), umowa o pracę 1 etat

- \* wykształcenie średnie, techniczne (uprawa roślin i hodowla zwierząt) kurs dla terapeutów zajęciowych I<sup>o</sup> 42 godziny, II<sup>o</sup> 21 godzin, umowa o pracę 1 etat,
- \* wykształcenie wyższe, praca socjalna (K.SW), umowa o pracę 1 etat,
- \* wykształcenie średnie, tytuł pracownika socjalnego, umowa o pracę 1 etat

Skontrolowano akta wszystkich pracowników Warsztatu i ustalono :

- a) Akta osobowe osób zatrudnionych w Warsztacie są prowadzone zgodnie z rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 28 maja 1996 r w sprawie zakresu prowadzenia dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy oraz sposobu prowadzenia akt osobowych pracownika ( Dz.U .Nr 62 poz 286 z późn.zm.).
- b) Cztery osoby nie posiadają ważnych badań lekarskich.
- c) Kwalifikacje 15 osób zatrudnionych na stanowiskach instruktora terapii zajęciowej są niezgodne z rozporządzeniem Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z dnia 21 stycznia 2005 r w sprawie podstaw programowych kształcenia w zawodach min: terapeuty zajęciowego.
- d) Jedna osoba posiada kurs terapeuty zajęciowego w wymiarze 63 godzin.
- e) Liczba osób zatrudnionych w Warsztacie oraz etatów jest niezgodna z umową zawartą z MOPS. Zatrudnionych jest 25 osób na 23,3 etatu winno być 24 osób na 21 etatów.

**II.** W zakresie prawidłowości wykorzystania środków finansowych skontrolowano dokumenty dotyczące prawidłowości wykorzystania środków ( listy płac, przedstawione faktury ,dokumentację księgową – zestawienie obrotów i sald) i stwierdzono :

A.

1.Koszty wynagrodzenia pracowników Warsztatu, należnych składek na ubezpieczenie społeczne, na Fundusz Pracy i na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych -wg oświadczenia Księgowej Warsztatu należności dotyczące składek na ubezpieczenie społeczne, na Fundusz Pracy i na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych są odprowadzane łącznie dla wszystkich pracowników Stowarzyszenia a potem refinansowane z konta WTZ. – zgodnie z Dz.U,Nr 137 z 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych z póź. Zmianami.

pkt.B

2.Koszty niezbędnych materiałów, energii, usług materialnych i niematerialnych, związanych z funkcjonowaniem Warsztatu

L. P.	Numer dokumentu	Numer umowy której dokument dotyczy	Kontrola merytoryczna	Kontrola formalno - rachunkowa	Zatwierdzenie do wypłaty ze środków własnych lub PFRON	Opis operacji
1	F/47/P/2009	tak	tak	tak	tak	tak
2	FB/4924/2009	tak	tak	tak	tak	tak
3	FK/04078/09/1035	tak	tak	tak	tak	tak
4	FK3/09	tak	tak	tak	tak	tak
5	PSB1602/02/09	tak	tak	tak	tak	tak
6	FK21/2009	tak	tak	tak	tak	tak
7	F1/2009	tak	tak	tak	tak	tak
8	F85/09	tak	tak	tak	tak	tak
9	FK93339/R/09/02	tak	tak	tak	tak	tak

10	FK89594/R/09/01	tak	tak	tak	tak	tak
11	FK85677/R/08/12	tak	tak	tak	tak	tak
12	F2009/01/024457	tak	tak	tak	tak	tak
13	F2009/02/024037	tak	tak	tak	tak	tak
14	F00052/00221	tak	tak	tak	tak	tak
15	F00061/00221	tak	tak	tak	tak	tak
16	F00094/00221	tak	tak	tak	tak	tak
17	F508158060309	tak	tak	tak	tak	tak
18	F05371631/003	tak	tak	tak	tak	tak
19	F4400/03/09	tak	tak	tak	tak	tak
20	F139/09/6SM	tak	tak	tak	tak	tak
21	508044290209	tak	tak	tak	tak	tak
22	F05371631/002/09	tak	tak	tak	tak	tak
23	F3603/02/2009	tak	tak	tak	tak	tak
24	F3651/01/2009	tak	tak	tak	tak	tak
25	05371631/001/09	tak	tak	tak	tak	tak
26	FK508014290109	tak	tak	tak	tak	tak
27	ZA/9061	tak	tak	tak	tak	tak
28	ZA/4994	tak	tak	tak	tak	tak
29	13/03/09	tak	tak	tak	tak	tak
30	08/02	tak	tak	tak	tak	tak
31	3/01	tak	tak	tak	tak	tak
32	Rch3	tak	tak	tak	tak	tak
33	Rch3	tak	tak	tak	tak	tak
34	F52/10/09	tak	tak	tak	tak	tak
35	F00106/00221	tak	tak	tak	tak	tak
36	UM. DZ. NR 5	tak	tak	tak	tak	tak
37	UM. DZ. NR 5	tak	tak	tak	tak	tak
38	RCH 1/09	tak	tak	tak	tak	tak
39	RCH1/09	tak	tak	tak	tak	tak
40	F85/09	tak	tak	tak	tak	tak
41	RCH 1 ZLEC.	tak	tak	tak	tak	tak
42	F30/09	tak	tak	tak	tak	tak

3. Koszty dowozu uczestników, eksploatacji samochodu związanych z realizacją programu rehabilitacyjnego i niezbędną obsługą działalności Warsztatu

L. P.	Numer dokumentu	Numer umowy której dokument dotyczy	Kontrola merytoryczna	Kontrola formalno - rachunkowa	Zatwierdzenie do wypłaty ze środków własnych lub PFRON	Opis operacji
1	FK4918/0924/09	tak	tak	tak	tak	tak
2	FK6050/0924/09	tak	tak	tak	tak	tak
3	FK6206/09/16	tak	tak	tak	tak	tak

4	F8334/09/16	tak	tak	tak	tak	tak
5	FK1271/0924/09	tak	tak	tak	tak	tak
6	FK1362/09/16	tak	tak	tak	tak	tak
7	FK2731/09/16	tak	tak	tak	tak	tak
8	FK2862/0924/09	tak	tak	tak	tak	tak
9	FK4095/09/16	tak	tak	tak	tak	tak
10	FK522422	tak	tak	tak	tak	tak
11	FK24935	tak	tak	tak	tak	tak
12	F93/6/09	tak	tak	tak	tak	tak
13	F59/6/09	tak	tak	tak	tak	tak
14	F00572/09	tak	tak	tak	tak	tak
15	FK522027	tak	tak	tak	tak	tak

4.Koszty szkoleń Pracowników Warsztatu zawiązanych z działalnością Warsztatu – nie wystąpiły

5.Koszty ubezpieczenia uczestników Warsztatu

L. P.	Numer dokumentu	Numer umowy której dokument dotyczy	Kontrola merytoryczna	Kontrola formalno - rachunkowa	Zatwierdzenie do wypłaty ze środków własnych lub PFRON	Opis operacji
1	Polisa UNIQA	tak	tak	tak	tak	tak

6.Koszty ubezpieczenia mienia Warsztatu – nie wystąpiły

7.Koszty wycieczek organizowanych dla uczestników Warsztatu

L. P.	Numer dokumentu	Numer umowy której dokument dotyczy	Kontrola merytoryczna	Kontrola formalno - rachunkowa	Zatwierdzenie do wypłaty ze środków własnych lub PFRON	Opis operacji
1	Hal-Gen 31.03.2009	tak	tak	tak	tak	tak

8.Koszty materiałów do terapii zajęciowej w pracowniach w tym pracowni gospodarstwa domowego

L. P.	Numer dokumentu	Numer umowy której dokument dotyczy	Kontrola merytoryczna	Kontrola formalno - rachunkowa	Zatwierdzenie do wypłaty ze środków własnych lub PFRON	Opis operacji
1	F9/475/01/09	tak	tak	tak	tak	tak
2	F10/475/01/09	tak	tak	tak	tak	tak
3	F2009/01588	tak	tak	tak	tak	tak
4	F000000252/09	tak	tak	tak	tak	tak
5	F204/M/030574	tak	tak	tak	tak	tak

6	F035563	tak	tak	tak	tak	tak
7	F365/03/09	tak	tak	tak	tak	tak
8	F120/09	tak	tak	tak	tak	tak
9	F296	tak	tak	tak	tak	tak
10	F296/2009	tak	tak	tak	tak	tak
11	F5/2009	tak	tak	tak	tak	tak
12	FK339	tak	tak	tak	tak	tak
13	F30/2009	tak	tak	tak	tak	tak
14	ZP00049/2009	tak	tak	tak	tak	tak
15	FK140	tak	tak	tak	tak	tak
16	F13517/8051/09	tak	tak	tak	tak	tak
17	F175	tak	tak	tak	tak	tak
18	ZP00134/2009	tak	tak	tak	tak	tak
19	AKC00212/2009	tak	tak	tak	tak	tak
20	FK362/09	tak	tak	tak	tak	tak
21	FK241/09	tak	tak	tak	tak	tak
22	FK366/03/09	tak	tak	tak	tak	tak
23	F186/09	tak	tak	tak	tak	tak
24	FK130/09	tak	tak	tak	tak	tak
25	FK288/09	tak	tak	tak	tak	tak
26	FK423/P21/09	tak	tak	tak	tak	tak
27	F1832/09/16	tak	tak	tak	tak	tak
28	F609/3/09	tak	tak	tak	tak	tak
29	FK112/2009/N/2208	tak	tak	tak	tak	tak
30	FK70/09	tak	tak	tak	tak	tak
31	F000417/09	tak	tak	tak	tak	tak

#### 9. Środki finansowe związane z treningiem ekonomicznym

m-c	Kwota do wypłaty z treningu ekonomicznego
STYCZEŃ	2 891,88zł
LUTY	2 672,50 zł

10. Wymiana zużytego wyposażenia Warsztatu lub jego dodatkowe wyposażenie- nie wystąpiły.

Stwierdzono:

- Wszystkie faktury są wystawiane na Stowarzyszenie Pomocy Socjalnej „Gaudium et Spes”, opisane na odwrocie przez osoby upoważnione z adnotacją iż dotyczą działalności Warsztatu i są finansowane ze środków PFRON.
- Jednostka zgodnie z zapisami umowy nr 508/DR/2004/MOPS z 1 września 2004 roku § 5 pkt.4 prowadzi wyodrębnioną księgowość analityczną dla działalności Warsztatu.

III. W zakresie kontroli akt uczestników stwierdzono:

Warsztat prowadzi dokumentację uczestników zawierającą:

- podstawy do zakwalifikowania osoby niepełnosprawnej do uczestnictwa w Warsztacie,
- miejsca zamieszkania, stanu rodzinnego uczestnika,
- współpracę z rodzicami lub opiekunami (daty i czasu trwania kontaktów, formy kontaktów, oceny współpracy)
- oceny półroczne uczestnika dotyczące indywidualnych efektów rehabilitacji,
- kompleksowe oceny trzyletnie.

Na tym protokół zakończono. Protokół zawiera 7 ponumerowanych stron.

Pouczenie :

Jednostka może na piśmie zgłosić zastrzeżenia lub złożyć wyjaśnienia w związku z wynikami kontroli w terminie 7 dni od daty przedłożenia protokołu kontroli do podpisu.

Kontrolujący :

.....  
Inspektor  
.....  
Inspektor  
.....  
mgr Katarzyna Brwin.

Warsztat :

PREZES  
Stowarzyszenia Pomocy Społecznej  
GAUDIUM ET SPES  
.....  
Tadeusz Skiba

wraz z  
wyjaśnieniami  
do protokołu

V-ce PREZES  
Stowarzyszenia Pomocy Społecznej  
.....  
GAUDIUM ET SPES

mgr Jolanta Janas  
STOWARZYSZENIE POMOCY SPOŁECZNEJ  
"GAUDIUM et SPES"  
31-017 Kraków, os. Hutnicze 5  
tel. (012) 643-80-50, fax. (012) 644-24-52  
NIP 677-19-98-471 REGON 351220624