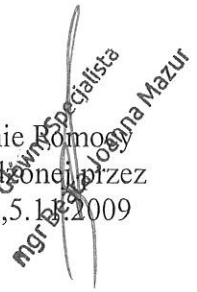
Protokół z kontroli



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 3,5.11.2009 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 ;
- zastępca dyrektora WTZ – Dorota Batko,
- księgowa – Maria Sproska

Cel Kontroli :
Działalność Warsztatu prowadzonego przez Stowarzyszenie Pomocy Socjalnej „Gaudium et Spes"

Rodzaj Kontroli :
Kontrola planowana

Podstawa prawna kontroli :
Ustawia 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 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 507/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 od grudnia 1995 r w siedzibie na ul. Królowej Jadwigi 81 w Krakowie. Dyrektorem Warsztatu jest mgr Elżbieta Datka . Obejmuje programem rehabilitacyjnym 30

osób niepełnosprawnych z rozpoznaniem schizofrenii, psychoz schizofrenopodobnych, głębokich zaburzeń osobowości. Według regulaminu Warsztat czynny jest w godz.8.30 do 15.30.

I .Kontrola prawidłowości zatrudnienia i kwalifikacji Kadry Warsztatu :

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

- dyrektor – wyższe wykształcenie – historyczne (Wyższa Szkoła Pedagogiczna), studia podyplomowe w zakresie organizacji pomocy społecznej - umowa o pracę 0,5 etatu
- zastępca dyrektora – wykształcenie wyższe pedagogiczne (Uniwersytet Śląski), szkolenie w zakresie psychoterapii, ukończone warsztaty szkoleniowe dla terapeutów zajęciowych, umowa o pracę 1 etat
- psycholog:
  * wykształcenie wyższe psychologiczne (UJ), certyfikat „Konstruowanie indywidualnych programów terapii zajęciowej", umowa o pracę 0,5 etatu,
  * wykształcenie wyższe - psychologia stosowana (UJ), umowa o pracę 0,4 etatu
- pracownik socjalny – wykształcenie wyższe – politologia – pedagogika społeczno – opiekuńcza (AP), umowa o pracę 1 etat, akta nie podzielone na trzy części, zaświadczenie lekarskie ważne do maja 2008r.
- kierowca – technik mechanik, umowa o pracę 1 etat,
- instruktor terapii zajęciowej:
  * wykształcenie wyższe socjologiczne (UJ), umowa o pracę 0,25 etatu,
  * szkoła pomaturalna aktorska, umowa o prace 1 etat,
  * medyczne studium zawodowe – kursy w zakresie zastosowania technik decoupage, umowa o pracę 1 etat,
  * wykształcenie wyższe – pedagogiczne – pedagogika resocjalizacyjna (Wyższa Szkoła Filozoficzno – Pedagogiczna Ignatianum), umowa o pracę 1 etat,
  * wykształcenie średnie (technik prac biurowych), ukończony kurs terapeuty zajęciowego 54 godziny, umowa o pracę 1 etat, badanie lekarskie ważne do maja 2009r.
  * pedagogiczne studium techniczne, specjalność krawiectwo lekkie, studium pedagogiczne – kwalifikacje pedagogiczne, umowa o pracę 1 etat,

Skontrolowano akta wszystkich pracowników Warsztatu i stwierdzono :

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.) z wyjątkiem akt pracownika socjalnego.
b) Dwie osoby nie posiadają ważnych badań lekarskich.
c) Kwalifikacje 4 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.
e) Liczba osób zatrudnionych w Warsztacie oraz etatów jest niezgodna z umową zawartą z MOPS. Zatrudnionych jest 11 osób na 9,6 etatu winno być 12 osób na 6,75 etatu
f) W warsztacie zatrudniona jest osoba na stanowisku zastępcy dyrektora - w umowie brak jest takiego stanowiska.

II .W zakresie prawidłowości wykorzystania środków finansowych skontrolowano dokumenty dotyczące prawidłowości wykorzystania środków listy płac, przedstawione faktury ,dokumentację księgową 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 poź. zmianami

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	1412/01/2009	tak	tak	tak	tak	tak
2	0189/01	tak	tak	tak	tak	tak
3	65191/01/2009	tak	tak	tak	tak	tak
4	331/09/UT	tak	tak	tak	tak	tak
5	508044280209	tak	tak	tak	tak	tak
6	0454/02/2009	tak	tak	tak	tak	tak
7	4/73/53	tak	tak	tak	tak	tak
8	11/FS/03/2009	tak	tak	tak	tak	tak
9	FVT-1269711/02/09	tak	tak	tak	tak	tak
10	FVT-1269710/02/09	tak	tak	tak	tak	tak
11	0189/02/09	tak	tak	tak	tak	tak
12	65191/02/2009	tak	tak	tak	tak	tak
13	0445/03/2009	tak	tak	tak	tak	tak
14	508/158/050/309	tak	tak	tak	tak	tak
15	FVT-1274021/03/09	tak	tak	tak	tak	tak
16	FVT-1274020/03/09	tak	tak	tak	tak	tak
17	230/F/FBP/41199	tak	tak	tak	tak	tak
18	65191/03/2009/873/5	tak	tak	tak	tak	tak
19	FVT-1377323/01/09	tak	tak	tak	tak	tak
20	FVT-1377322/01/09	tak	tak	tak	tak	tak
21	508014280109	tak	tak	tak	tak	tak
22	9/09	tak	tak	tak	tak	tak
23	65191/12/2009	tak	tak	tak	tak	tak
24	4/7353/12R/2008	tak	tak	tak	tak	tak

25	4/7353/13Z/2008	tak	tak	tak	tak	tak
26	484/09	tak	tak	tak	tak	tak
27	06/2009	tak	tak	tak	tak	tak
28	229543007131	tak	tak	tak	tak	tak
29	6A/03/09	tak	tak	tak	tak	tak
30	4482/SF2/09	tak	tak	tak	tak	tak
31	1/03/2009	tak	tak	tak	tak	tak
32	69/8011/2009	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	1398/09	tak	tak	tak	tak	tak
2	SCZ/001/01/2009	tak	tak	tak	tak	tak
3	396/09	tak	tak	tak	tak	tak
4	229543007271	tak	tak	tak	tak	tak
5	SCZ/010/02/2009	tak	tak	tak	tak	tak
6	529/09	tak	tak	tak	tak	tak
7	SCZ/09/03/2009	tak	tak	tak	tak	tak
8	1026/09	tak	tak	tak	tak	tak
9	5/03/2009	tak	tak	tak	tak	tak

W koszty ujęta jest nota odsetkowa dotycząca odsetek karnych za zwłokę w płatności na kwotę 3,08zł

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 80131014535	tak	tak	tak	tak	tak

6.Koszty ubezpieczenia mienia 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 40251024094	tak	tak	tak	tak	tak

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	09/59	tak	tak	tak	tak	tak
2	03/01	tak	tak	tak	tak	tak
3	6137/09/1064	tak	tak	tak	tak	tak
4	2009/1/67	tak	tak	tak	tak	tak
5	4481/09/1063	tak	tak	tak	tak	tak
6	FVKL/09/319	tak	tak	tak	tak	tak
7	261/2009	tak	tak	tak	tak	tak
8	04/09/2	tak	tak	tak	tak	tak
9	59/KOS/09	tak	tak	tak	tak	tak
10	2/02/09	tak	tak	tak	tak	tak
11	5/2009	tak	tak	tak	tak	tak
12	FVKL/09/320	tak	tak	tak	tak	tak

8.Koszty materiałów do terapii zajęciowej w pracowniach

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	254/1/09	tak	tak	tak	tak	tak
2	00133/09	tak	tak	tak	tak	tak
3	504/09	tak	tak	tak	tak	tak
4	136/P21/2009	tak	tak	tak	tak	tak
5	39/G/2009	tak	tak	tak	tak	tak
6	70/8011/2009	tak	tak	tak	tak	tak
7	109/09	tak	tak	tak	tak	tak
8	38/1/09	tak	tak	tak	tak	tak
9	652649	tak	tak	tak	tak	tak

10	72/09/FV	tak	tak	tak	tak	tak
11	35/09	tak	tak	tak	tak	tak
12	7855/56	tak	tak	tak	tak	tak
13	5/2009	tak	tak	tak	tak	tak
14	505/09	tak	tak	tak	tak	tak
15	154/G/2009	tak	tak	tak	tak	tak
16	454/P21/2009	tak	tak	tak	tak	tak
17	328/09	tak	tak	tak	tak	tak
18	232/P24/2009	tak	tak	tak	tak	tak
19	59/09	tak	tak	tak	tak	tak
20	150/09	tak	tak	tak	tak	tak
21	372/P21/09	tak	tak	tak	tak	tak
22	176/3/09	tak	tak	tak	tak	tak
23	260/09	tak	tak	tak	tak	tak
24	569/P/21	tak	tak	tak	tak	tak
25	298/P/24	tak	tak	tak	tak	tak
26	FV/00624/09	tak	tak	tak	tak	tak
27	1788/09	tak	tak	tak	tak	tak
28	123/09	tak	tak	tak	tak	tak
29	181/G	tak	tak	tak	tak	tak
30	1764/09	tak	tak	tak	tak	tak

9.Środki finansowe związane z treningiem ekonomicznym

m-c	Kwota do wypłaty z treningu ekonomicznego
30.01.2009	2.637,16 zł
27.02.2009	2 741,50 zł
31.03.2009	2 984,00 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 507/2004/MOPS prowadzi wyodrębnioną księgowość analityczną dla działalności Warsztatu, jest prowadzona przez pracowników Stowarzyszenia, a rozliczana na podstawie noty obciążeniowej za obsługę księgową.
- trening ekonomiczny wypłacany jest zgodnie z regulaminem na podstawie list wypłat z potwierdzeniem odbioru własnoręcznym podpisem uczestnika.

III. Kontrola akt uczestników :
Stwierdzono:
Warsztat prowadzi dokumentację uczestników zawierającą :

- podstawy do zakwalifikowania osoby niepełnosprawnej do uczestnictwa w warsztacie,
- miejsca zamieszkania ,stanu rodzinnego uczestnika,
- współpracy z rodzinami lub opiekunami (daty i czasu trwania kontaktów, formy kontaktów, oceny współpracy,
-oceny półroczne uczestnika dotyczące indywidualnych efektów rehabilitacji,
- kompleksowe oceny realizacji – 3 letnie (w kilku przypadkach oceny trzyletnie są dokonywane w dłuższym okresie z uwagi na dużą absencje uczestnika)

W dniu 3 listopada 2009 r uczestnicy Warsztatu byli nieobecni w siedzibie WTZ .Wg oświadczenia p. Doroty Batko z uwagi na trwające prace remontowe mieli zajęcia poza terenem Ośrodka. Prace remontowe ze środków Rady Dzielnicy rozpoczęły się 20.10.2009r z przewidywanym terminem zakończenia na dzień 12,11,2009 r. W tym okresie uczestnicy mieli zajęcia organizowane w terenie np. kino, muzeum, wycieczki.

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 [illegible] Kowalczyk

.....
mgr Katarzyna Bryła

Warsztat :

.....
DYREKTOR
Warsztatu Terapii Zajęciowej
mgr Elżbieta Datka

.....

wraz z wyjaśnieniami
do protokołu.
3.03.2010

STOWARZYSZENIE POMOCY SOCJALNEJ
"GAUDIUM et SPES"
31-917 Kraków, os. Hutnicze 5
tel. (012) 643-80-50, fax. (012) 644-24-55
NIP 677-19-93-471 REGON 351229624

PREZES
Stowarzyszenia Pomocy Socjalnej
GAUDIUM ET SPES
Tadeusz Skiba