



Kraków, 2022-11-25

SW.0811.13.2022.JS
W-37393/22

Szanowna Pani
Maria Skowrońska
Przewodnicząca Zarządu
Duszpasterskiego Stowarzyszenia Osób
z Upośledzeniem Umysłowym
os. Centrum C 7
31-930 Kraków

Dotyczy: KONTROLI REALIZACJI ZADANIA OKREŚLONEGO W UMOWACH NR DR.601.10.8.2018 Z DNIA 5 GRUDNIA 2018 R. ORAZ NR W/I/4260/SO/720/2016 Z DNIA 5 STYCZNIA 2017 R.

W związku z przeprowadzoną kontrolą umów nr DR.601.10.8.2018 z dnia 5 grudnia 2018 r. oraz nr W/I/4260/SO/720/2016 z dnia 5 stycznia 2017 r. dotyczących dofinansowania kosztów działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej mieszczącego się w Krakowie na os. Centrum C 7, zakończoną sformułowaniem protokołu, który został podpisany przez obie strony kontroli informuję, że realizację ww. zadania oceniam pozytywnie z nieprawidłowościami.

- I. W związku ze stwierdzonymi w części merytorycznej protokołu uchybieniami, zalecam:
 1. Zachować ciągłość zatrudnienia na stanowisku fizjoterapeuty i psychologa, zgodnie z § 13 ust. 1 i 2 rozporządzenia w sprawie warsztatów terapii zajęciowej.
 2. Przestrzegać zapisów § 3 ust. 4 umowy nr DR.601.10.8.2018 odnośnie minimalnych wymagań kwalifikacyjnych podczas zatrudniania nowych pracowników w Warsztacie.
 3. Dokumentacja sporządzona przez Radę Programową, w tym indywidualne programy rehabilitacji, powinna zawierać podpisy wszystkich członków Rady Programowej Warsztatu.
- II. W związku ze stwierdzonymi w części finansowej protokołu nieprawidłowościami, zalecam:
 1. Podjąć działania mające na celu wyeliminowanie rozbieżności pomiędzy treścią regulacji wewnętrznych a stosowaną praktyką.
 2. Zachować szczególną staranność przy kontroli pod względem formalnym dokumentów księgowych w celu zminimalizowania ryzyka ewidencji dokumentów zawierających błędy.
 3. Zgodnie z obowiązującymi przepisami prawnymi dokonać korekt dowodów księgowych, o których mowa w pkt III.2.5) protokołu kontroli.
 4. Skorygować błędy stwierdzone w opisie księgowym faktur, o których mowa w pkt III.2.6) protokołu kontroli.
 5. Zachować należyłą staranność w zakresie podawania dat wystawienia dokumentów księgowych w sprawozdaniach składanych do MOPS.
 6. Wyeliminować rozbieżności stwierdzone w pkt III.3.1) w zakresie dokumentowania wydatków na trening ekonomiczny, tj. opatrywać opisem księgowym dokument wskazywany w sprawozdaniu jako podstawa poniesienia wydatku.
 7. Z uwagi na okoliczności opisane w pkt III.4 protokołu zwrócić dotację pobraną w nadmiernej wysokości w kwocie **3,35 zł** wraz z należnymi odsetkami jak dla zaległości

podatkowych zgodnie z art. 252 ust. 1 i ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U.2021.305 ze zm.) liczonymi od dnia 09.11.2022 r.
Zwrotu dotacji (pochodzącej ze środków PFRON) wraz z należnymi odsetkami należy dokonać na rachunek bankowy nr 03 1020 2892 0000 5202 0589 9358.

Powyższe zalecenia winny zostać zrealizowane do 14 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia.

Ponadto w terminie do 30 dni od otrzymania niniejszego pisma proszę przedłożyć, do Sekcji Kontroli Wewnętrznej MOPS w Krakowie, informację nt. realizacji ww. zaleceń.

Z poważaniem

DYREKTOR

Witold Kramarz

Otrzymują:

1x Adresat

1x SW a/a

Do wiadomości:

1x SZ UMK

1x DR