

Ruda Śląska, dnia 12 października 2016 r.

SK.1514. 5.1.2016

PROTOKÓŁ KONTROLI

Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:

Warsztat Terapii Zajęciowej - Caritas Archidiecezji Katowickiej Ośrodek dla Niepełnosprawnych
„Najświętsze Serce Jezusa” w Rudzie Śląskiej - Halembie przy ul. Kłodnickiej 91.

Dane kierownika jednostki kontrolowanej:

Kierownikiem Warsztatu Terapii Zajęciowej od 01 stycznia 2004 r. jest Pan Marek Różański.

Czas trwania kontroli:

Kontrolę przeprowadzono w dniach od 06.10.2016 r. do 11.10.2016 r.

Dane personalne dokonujących czynności kontrolnych:

1. Katarzyna Lorke - Główny specjalista, działająca na podstawie upoważnienia Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej nr D.0002.130.2016 z dnia 04.10.2016 r.
2. Anita Grobelczyk - Kierownik Działu Opieki nad Osobami Starszymi i Niepełnosprawnymi, działająca na podstawie upoważnienia Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej D.0002.131.2016 z dnia 04.10.2016 r.

Przedmiot kontroli:

- I. Prawidłowość kwalifikowania kandydatów na uczestników warsztatu terapii zajęciowej oraz ważność posiadanych przez uczestników warsztatu orzeczeń i treści zawartych w nich wskazań.
- II. Prawidłowość prowadzonej dokumentacji dotyczącej uczestników, działalności merytorycznej warsztatu terapii zajęciowej, w tym działalności Rady Programowej oraz współpracy z rodzicami lub opiekunami uczestników.
- III. Prawidłowość w zakresie zatrudnienia i kwalifikacji kadry warsztatu terapii zajęciowej.
- IV. Zgodność postanowień umowy ze stanem faktycznym.
- V. Zgodność organizacji pracy i zajęć w warsztacie terapii zajęciowej z postanowieniami rozporządzenia, regulaminu organizacyjnego warsztatu oraz z umową.
- VI. Prawidłowość realizacji planu działalności warsztatu i indywidualnych programów rehabilitacji.

VII. Prawdliwość wykorzystania środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Okres objęty kontrolą: od 01.01.2016 r. do dnia przeprowadzenia kontroli.

Wykaz przepisów regulujących zakres i sposób wykonywania zadania przez jednostkę kontrolowaną:

1. Ustawa z dnia 27 sierpnia 1997 roku o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (tekst jednolity Dz. U. 2011 Nr 127, poz. 721 z późn. zmianami).
2. Rozporządzenie z dnia 25 marca 2004 roku w sprawie warsztatów terapii zajęciowej (Dz.U.Nr 63, poz.587).
3. Umowa nr 1 w sprawie działalności i finansowania na terenie Miasta Ruda Śląska warsztatu terapii zajęciowej, zawarta w dniu 02.01.2008 r. w Rudzie Śląskiej oraz Umowa nr 2 w sprawie dofinansowania kosztów działania warsztatu terapii zajęciowej ze środków własnych powiatu zawarta w dniu 02.01.2008 r. (z późniejszymi zmianami).
4. Regulamin organizacyjny Warsztatu Terapii Zajęciowej.

Przed rozpoczęciem czynności kontrolnych, kontrolujący powiadomili Kierownika warsztatu terapii zajęciowej o planowanej kontroli. Podano termin oraz zakres kontroli.

Kontrolujący przedstawili kierownikowi warsztatu stosowne upoważnienia i dokonali wpisu do książki kontroli.

Kontrola została przeprowadzona zgodnie z planem kontroli na 2016 r.

Ośrodek dla Niepełnosprawnych „Najświętsze Serce Jezusa” w Rudzie Śląskiej jest samodzielną, wyodrębnioną organizacyjnie i finansowo jednostką Caritas Archidiecezji Katowickiej, który posiada kościelną osobowość prawną.

Warsztat terapii zajęciowej jest jednym z działów funkcjonujących w strukturze organizacyjnej Ośrodka dla Niepełnosprawnych „Najświętsze Serce Jezusa” w Rudzie Śląskiej - Halembie.

I. PRAWIDŁOWOŚĆ KWALIFIKOWANIA KANDYDATÓW NA UCZESTNIKÓW WARSZTATU TERAPII ZAJĘCIOWEJ ORAZ WAŻNOŚĆ POSIADANYCH PRZEZ UCZESTNIKÓW WARSZTATU TERAPII ZAJĘCIOWEJ ORZECZEŃ I TREŚCI ZAWARTYCH W NICH WSKAZAŃ

Kandydaci do warsztatu są zatwierdzani przez Dyrektora Ośrodka dla Niepełnosprawnych „Najświętsze Serce Jezusa” oraz Radę programową warsztatu na podstawie wskazań do terapii zajęciowej zawartych w orzeczeniu o stopniu niepełnosprawności wydanym przez właściwy organ. Zgodnie z § 11 pkt. 1a rozporządzenia w sprawie warsztatów terapii zajęciowej warsztat jest obowiązany do prowadzenia dokumentacji zawierającej informacje dotyczące podstawy do zakwalifikowania osoby niepełnosprawnej do uczestnictwa w warsztacie.

Warsztat terapii zajęciowej prowadzony przez Ośrodek dla Niepełnosprawnych „Najświętsze Serce Jezusa” prowadzi listę oczekujących na przyjęcie do warsztatu.

Na dzień 26.09.2016 r. na liście oczekujących na miejsce w warsztacie terapii zajęciowej znajdowały się 24 osoby. Lista oczekujących prowadzona jest na bieżąco, w sposób rzetelny. Listę oczekujących na przyjęcie do warsztatu terapii zajęciowej stanowi **załącznik nr 1**.

W trakcie kontroli sprawdzono dokumentację osób oczekujących na przyjęcie do warsztatu. Wszyscy kandydaci oczekujący na przyjęcie posiadają aktualne na dzień zgłoszenia orzeczenie o stopniu niepełnosprawności ze wskazaniem do uczestnictwa w warsztacie terapii zajęciowej.

W okresie poddanym kontroli (do dnia 06.10.2016 r.) do warsztatu zostały przyjęte 3 osoby, których przyjęcie zostało zatwierdzone przez Dyrektora Ośrodka dla Niepełnosprawnych „Najświętsze Serce Jezusa” oraz Radę programową warsztatu.

Do warsztatu terapii zajęciowej uczęszcza 130 osób. Wykaz uczestników warsztatu stanowi **załącznik nr 2**.

Podczas kontroli sprawdzono również dokumentację 24 uczestników (poz. nr 10, 11, 13, 26, 27, 28, 34, 40, 42, 43, 49, 54, 56, 63, 65, 69, 70, 74, 86, 91, 101, 120, 123, 124 załącznika nr 2) wybranych w sposób losowy spośród 130 uczestników warsztatu. Wszystkie sprawdzone osoby posiadały w dokumentacji aktualne orzeczenie o stopniu niepełnosprawności wraz ze wskazaniem do uczestnictwa w terapii.

W zakresie prawidłowości kwalifikowania kandydatów na uczestników warsztatu terapii zajęciowej oraz ważności posiadanych orzeczeń kontrolujący nie wnoszą uwag.

II. PRAWIDŁOWOŚĆ PROWADZONEJ DOKUMENTACJI DOTYCZĄCEJ OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W WARSZTACIE TERAPII ZAJĘCIOWEJ, DZIAŁALNOŚCI MERYTORYCZNEJ WARSZTATU TERAPII ZAJĘCIOWEJ W TYM DZIAŁALNOŚCI RADY PROGRAMOWEJ ORAZ WSPÓŁPRACY Z RODZICAMI LUB OPIEKUNAMI UCZESTNIKÓW

Dokumentacja uczestników

Zgodnie § 11 rozporządzenia w sprawie warsztatów terapii zajęciowej warsztat terapii zajęciowej zobowiązany jest do prowadzenia dokumentacji zawierającej informacje dotyczące:

- a. podstawy do zakwalifikowania osoby niepełnosprawnej do uczestnictwa w warsztacie,
- b. miejsca zamieszkania, stanu rodzinnego uczestnika, jego warunków mieszkaniowych i bytowych,
- c. współpracy z rodzinami lub opiekunami uczestnika warsztatu w tym:
 - daty i czasu trwania kontaktów,
 - formy kontaktów,
 - oceny współpracy,
- d. przyczyn zaprzestania uczestnictwa w warsztacie terapii zajęciowej,
- e. działalności rehabilitacyjnej warsztatu terapii zajęciowej, również w zakresie realizacji indywidualnych programów rehabilitacji.

Kontrola wykazała, iż warsztat terapii zajęciowej prowadzi dokumentację zawierającą wymagane informacje zgodnie z rozporządzeniem w sprawie warsztatów terapii zajęciowej. Każdy uczestnik warsztatu terapii zajęciowej posiada teczkę osobową, prowadzoną przez osobę odpowiedzialną za prowadzenie zajęć w pracowni, w której uczestniczy osoba niepełnosprawna. Spośród 24 sprawdzonych teczek osobowych - każdy uczestnik w teście posiada:

- kartę informacyjną uczestnika WTZ,
- indywidualny program rehabilitacji, sporządzany co roku - aktualny na 2016 r.,
- ocenę indywidualnych efektów rehabilitacji przy udziale uczestnika WTZ, sporządzaną dwa razy w roku - w sprawdzonej dokumentacji ocena taka sporządzana była najczęściej w styczniu i czerwcu 2016 r.
- miesięczną kartę przebiegu rehabilitacji uczestnika WTZ,
- okresową ocenę realizacji indywidualnego programu rehabilitacji, dokonywaną raz w roku - w sprawdzonej dokumentacji ocena taka sporządzana była najczęściej w czerwcu bądź lipcu/sierpniu 2016 r.
- kartę przebiegu współpracy z rodzicami lub opiekunami uczestnika WTZ.

Ponadto zgodnie z art.10 a ust.5 ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych nie rzadziej, niż co 3 lata sporządzana jest kompleksowa ocena realizacji indywidualnego programu rehabilitacji uczestnika warsztatu. Spośród sprawdzonych dokumentów 4 uczestników posiadało kompleksową ocenę sporządzoną w 2014 r.

W zakresie prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej uczestników warsztatu terapii zajęciowej nieprawidłowości nie stwierdzono.

Działalność Rady programowej

Radę programową warsztatu terapii zajęciowej prowadzonego przez Ośrodek dla Niepełnosprawnych „Najświętsze Serce Jezusa” tworzą: kierownik warsztatu, specjaliści ds. rehabilitacji, terapeuci zajęciowi, psycholog, pielęgniarka i pracownik socjalny. W warsztacie terapii zajęciowej zgodnie z § 14 rozporządzenia w sprawie warsztatów terapii zajęciowej Rada programowa:

- opracowuje co roku indywidualne programy rehabilitacji dla każdego uczestnika oraz wskazuje osoby odpowiedzialne za realizację programu,
- raz w roku dokonuje okresowej oceny realizacji indywidualnego programu rehabilitacji uczestnika warsztatu,
- dwa razy w roku Rada programowa ocenia indywidualne efekty rehabilitacji przy udziale uczestnika.

Spośród 24 uczestników, u których kontrolowano wymaganą dokumentację wszyscy posiadają indywidualny program rehabilitacji ze wskazaniem osób odpowiedzialnych za realizację programu, okresową ocenę realizacji indywidualnego programu rehabilitacji oraz okresową ocenę efektów rehabilitacji przy udziale uczestnika. Wszystkie dokumenty podpisane są przez osoby wchodzące w skład Rady programowej.

W zakresie działalności Rady programowej działającej w warsztacie terapii zajęciowej kontrolujący nie wnoszą uwag.

Współpraca z rodzicami lub opiekunami prawnymi uczestników

Zgodnie z § 11 pkt. 1c rozporządzenia w sprawie warsztatów terapii zajęciowej - warsztat jest zobowiązany do prowadzenia dokumentacji dotyczącej współpracy z rodzinami lub opiekunami uczestnika warsztatu.

Warsztat terapii zajęciowej prowadzi dla każdego uczestnika powyższą dokumentację w formie karty przebiegu współpracy z rodzicami - opiekunami uczestnika WTZ znajdującej się w teczce każdego uczestnika. Spośród 24 sprawdzonych uczestników wszyscy posiadają kartę przebiegu współpracy z rodzicami lub opiekunem prawnym, gdzie odnotowywane są kontakty osobiste, telefoniczne lub pisemne. Współpraca z rodzicami oceniana jest w skali 0-5 pkt.

Kontrolujący nie wnoszą uwag.

III. PRAWIDŁOWOŚĆ W ZAKRESIE ZATRUDNIENIA I KWALIFIKACJI KADRY WARSZTATU.

Zgodnie z § 13 rozporządzenia w sprawie warsztatów terapii zajęciowej pracownikami warsztatu są:

- 1) kierownik warsztatu;
- 2) specjaliści do spraw rehabilitacji lub rewalidacji;
- 3) instruktorzy terapii zajęciowej;
- 4) psycholog

W zależności od potrzeb w warsztacie zatrudnia się:

- 1) pielęgniarkę lub lekarza;
- 2) pracownika socjalnego;
- 3) instruktora zawodu;
- 4) inne osoby niezbędne do prawidłowego funkcjonowania warsztatu.

Na dzień 07.10.2016 r. w warsztacie zatrudnionych było 36 osób w łącznym wymiarze 35,25 etatów. W warsztacie zatrudnieni są: kierownik, specjalista ds. rehabilitacji społecznej, pracownik socjalny, psycholog, starsi terapeuci zajęciowi, starsi fizjoterapeuci, terapeuci zajęciowi, muzykoterapeuta, pielęgniarka, sprzątaczk. Wykaz stanowisk pracy w warsztacie jest zgodny z wymogami określonymi w rozporządzeniu w sprawie warsztatów terapii zajęciowej. Szczegółowy wykaz osób zatrudnionych w warsztacie terapii zajęciowej stanowi **załącznik nr 3**.

Wymagane kwalifikacje dla osób zatrudnionych na poszczególnych stanowiskach określone zostały w Regulaminie wynagradzania pracowników Ośrodka dla Niepełnosprawnych „Najświętsze Serce Jezusa”.

W trakcie kontroli sprawdzono dokumentację 2 pracowników:

- A. W. (poz. 32 załącznika nr 3) - pracownik socjalny, posiada wykształcenie wyższe magisterskie o kierunku pedagogika, w zakresie pedagogiki wczesnoszkolnej i przedszkolnej (Akademia Świętokrzyska, Nr dyplomu F/WNS/8579/2007/z z dnia 23.02.2004).
- M. D. (poz. 7 załącznika nr 3) - starszy terapeuta zajęciowy, posiada wykształcenie średnie (Zespół Szkół Medycznych - Wydział Terapii Zajęciowej). Pracownik prowadzi pracownię ogrodniczo - zoologiczną.

Kwalifikacje są zgodne z obowiązującym w Ośrodku Regulaminem wynagradzania.

W zakresie zatrudnienia oraz kwalifikacji pracowników kontrolujący nie wnoszą uwag.

IV. ZGODNOŚĆ POSTANOWIEŃ UMOWY ZE STANEM FAKTYCZNYM

Warsztat Terapii Zajęciowej działa na podstawie Umowy nr 1 w sprawie działalności i finansowania na terenie Miasta Ruda Śląska warsztatu terapii zajęciowej zawartej w dniu 02.01.2008 r. pomiędzy Prezydentem Miasta Ruda Śląska a Dyrektorem Ośrodka dla Niepełnosprawnych Najświętsze Serce Jezusa oraz Umowy nr 2 w sprawie dofinansowania kosztów działania warsztatu terapii zajęciowej ze środków własnych powiatu zawartej w dniu 02.01.2008 r. (z późniejszymi zmianami).

Kontrola wykazała, iż warsztat terapii zajęciowej działa zgodnie z postanowieniami ww. umowy zmienionej w 2016 r. Aneksem nr 1/2016 z dnia 31.03.2016 r., Aneksem nr 2/2016 z dnia 26.04.2016 r. do umowy nr 1 z dnia 02.01.2008 r. oraz Aneksem nr 1/2016 z dnia 15.01.2016 r. i Aneksem nr 2/2016 z dnia 26.04.2016 r. do umowy nr 2 z dnia 02.01.2008 r.

L.P.	ZAKRES TEMATYCZNY	POSTANOWIENIA UMOWY	STAN FAKTYCZNY na dzień przeprowadzenia kontroli
1	Siedziba warsztatów	ul. Kłodnicka 91	ul. Kłodnicka 91
2	Liczba uczestników	130	130
3	Liczba etatów	35,25 (Aneks nr 2/2016 z dnia 26.04.2016 r. do zawartej umowy)	35,25
4	Wykaz stanowisk pracy	§ 2 ust.1 i 5 umowy (w brzmieniu ustalonym w Aneksie nr 1/2016 z dnia 31.03.2016 r. do umowy Nr 1)	Zgodny z zawartą umową
5	Wykaz pracowni	26	26
6	Zajęcia	35 godzin tygodniowo - 7 godzin dziennie	35 godzin tygodniowo - 7 godzin dziennie

Kontrolujący nie wnoszą uwag w powyższym zakresie.

**V. ZGODNOŚĆ ORGANIZACJI PRACY I ZAJĘĆ W WARSZTACIE TERAPII ZAJĘCIOWEJ
Z POSTANOWIENIAMI ROZPORZĄDZENIA, REGULAMINU ORGANIZACYJNEGO WARSZTATU
ORAZ UMOWĄ**

- Zgodnie z § 9 rozporządzenia w sprawie warsztatów terapii zajęciowej warsztat działa na podstawie regulaminu organizacyjnego zatwierdzonego przez jednostkę prowadzącą warsztat.

Warsztat terapii zajęciowej posiada regulamin organizacyjny, w którym zgodnie § 9 rozporządzenia w sprawie warsztatów terapii zajęciowej określone są: prawa i obowiązki uczestnika warsztatu, sposób ustalania wysokości środków finansowych otrzymywanych przez uczestnika warsztatu w ramach treningu ekonomicznego, organizację pracy i zajęć, sposób dowozu uczestników warsztatu, obowiązki kierownika warsztatu w zakresie zapewnienia odpowiednich warunków pracy i zajęć oraz planowania rozkładu zajęć, przerw wakacyjnych uczestników warsztatu, urlopów pracowników.

Regulamin organizacyjny wywieszony jest na tablicy ogłoszeń.

- W myśl § 8 ust.2 rozporządzenia w sprawie warsztatów terapii zajęciowej czas trwania zajęć wynosi nie więcej niż 7 godzin dziennie i 35 godzin tygodniowo.

Warsztat jest placówką pobytu dziennego. Czynny jest od poniedziałku do piątku w godzinach od 7.00 do 15.00. W trakcie zajęć wprowadza się dwie półgodzinne przerwy, w tym jedną na spożycie posiłku. Czas trwania zajęć wynosi 35 godzin tygodniowo i 7 godzin dziennie.

- Na podstawie § 8 ust.3 rozporządzenia w sprawie warsztatów terapii zajęciowej zajęcia prowadzone są zgodnie z indywidualnym programem rehabilitacji i terapii przygotowanym przez Radę programową warsztatu.

W warsztacie terapii zajęciowej Rada programowa dla każdego uczestnika opracowuje corocznie indywidualny program rehabilitacji.

Warsztat terapii zajęciowej w Rudzie Śląskiej - Halembie obejmuje terapią zajęciową 130 niepełnosprawnych osób.

Zajęcia terapeutyczne prowadzone są w następujących pracowniach:

1. kulinarnej
2. hafciarskiej
3. stolarskiej
4. wikliny
5. garncarskiej

6. tkackiej
7. przyrodniczej
8. edukacyjno-medialnej
9. edukacyjno-artystycznej
10. ikebany
11. arteterapii
12. technicznej
13. introligatorskiej
14. gospodarstwa domowego
15. siatkarstwa i makramy
16. obróbki drewna
17. krawieckiej
18. dekoratorskiej
19. obróbki tkanin
20. dziewiarskiej
21. obróbki szkła
22. ceramiki
23. ogrodniczo-zoologicznej
24. rękodzieła artystycznego
25. informatycznej
26. modelarskiej.

Do poszczególnych pracowni uczestnicy przydzielani są z uwzględnieniem zdolności, możliwości zdrowotnych, predyspozycji oraz osobistych preferencji uczestnika. Na dzień przeprowadzenia kontroli do każdej z pracowni przydzielonych było 5 uczestników.

Wykaz pracowni wraz z listą przydzielonych uczestników stanowi **załącznik nr 4**.

Kontrolujący w powyższym zakresie nie wnoszą uwag.

VI. PRAWIDŁOWOŚĆ REALIZACJI PLANU DZIAŁALNOŚCI WARSZTATU TERAPII ZAJĘCIOWEJ I INDYWIDUALNYCH PROGRAMÓW REHABILITACJI

Warsztat terapii zajęciowej zgodnie z ustawą o rehabilitacji społecznej i zawodowej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych stwarza osobom niepełnosprawnym niezdolnym do podjęcia pracy możliwość rehabilitacji społecznej i zawodowej w zakresie pozyskania lub przywracania umiejętności niezbędnych do podjęcia zatrudnienia (art.10 a ust.1).

Realizacja powyższego celu odbywa się przy zastosowaniu technik terapii zajęciowej. W świetle art. 10a ust. 3 ww. ustawy terapię realizuje się na podstawie indywidualnego programu rehabilitacji, w którym określa się:

- 1) formy rehabilitacji;

- 2) zakres rehabilitacji;
- 3) metody i zakres nauki umiejętności:
 - wykonywania czynności życia codziennego oraz zaradności osobistej,
 - psychofizycznych sprawności oraz podstawowych i specjalistycznych umiejętności zawodowych, umożliwiających uczestnictwo w szkoleniu zawodowym albo podjęcie pracy;
- 4) formy współpracy z rodziną lub opiekunami;
- 5) planowane efekty rehabilitacji;
- 6) osoby odpowiedzialne za realizację programu rehabilitacji.

Na podstawie sprawdzonych indywidualnych programów rehabilitacji 24 uczestników stwierdzono: Rehabilitacja uczestników prowadzona jest w oparciu o indywidualny program rehabilitacji, który co rok zatwierdza Rada programowa.

Podstawowymi formami rehabilitacji prowadzonej przez warsztat jest rehabilitacja społeczna oraz rehabilitacja zawodowa.

Warsztat realizuje działania służące wyrabianiu zaradności osobistej i pobudzaniu aktywności społecznej osób niepełnosprawnych oraz wyrabianiu umiejętności samodzielnego wypełniania ról społecznych. W celu włączenia swoich uczestników w życie społeczności warsztat organizuje różne imprezy sportowe, kulturalne i turystyczne.

Rehabilitację zawodową warsztat realizuje poprzez wyposażenie uczestników w podstawowe umiejętności i nawyki związane z pracą, co umożliwia rehabilitacja prowadzona w pracowniach terapii. Profil prowadzonej terapii zajęciowej jest adekwatny do rodzaju niepełnosprawności uczestników.

Kontrola wykazała, iż indywidualny program rehabilitacji zawiera wszystkie wymagane elementy, które zostały określone w art. 10a ust. 3 ustawy o rehabilitacji społecznej i zawodowej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych.

W powyższym zakresie nieprawidłowości nie stwierdzono.

VII. PRAWIDŁOWOŚĆ WYKORZYSTANIA ŚRODKÓW PAŃSTWOWEGO FUNDUSZU REHABILITACJI OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH

Zgodnie z Aneksem nr 1/2016 z dnia 31.03.2016 r. do umowy Nr 1 w sprawie działalności i finansowania na terenie Miasta Ruda Śląska warsztatu terapii zajęciowej zawartej w dniu 02.01.2008 r. oraz Aneksem nr 1/2016 z dnia 15.01.2016 r. i Aneksem nr 2/2016 z dnia 26.04.2016 r. do umowy Nr 2 zawartej w dniu 02.01.2008 r. w sprawie dofinansowania kosztów działania warsztatu terapii zajęciowej ze środków własnych powiatu, wysokość środków finansowych przeznaczonych na działalność Warsztatu na rok 2016 wyniosła 2.310.533,34 zł w tym :

- środki z PFRON	2.079.480 zł
- środki z budżetu miasta	231.053,34 zł

W Aneksie nr 1/2016 z dnia 31.03.2016 r. do ww. umowy określono wysokość środków pochodzących z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, z uwzględnieniem podziału na poszczególne rodzaje kosztów zaliczonych do kosztów działalności warsztatu. Środki pochodzące z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych stanowią 90% ogólnej kwoty środków na działalność warsztatu, 10% środków pochodzi z budżetu miasta na prawach powiatu.

Księgowość jednostki prowadzona jest w oparciu o przepisy ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. 2013 r. poz.330 z późn.zm.).

W trakcie kontroli sprawdzono dokumenty finansowe za miesiąc sierpień 2016 r.

Zestawienie kontrolowanych dokumentów finansowych przedstawia tabela nr 1.

Tabela nr 1.

I.p.	Nr dokumentu	Data dokumentu	Wystawca dokumentu	Rodzaj zakupu (zobowiązania)	Kwota na fakturze (w zł)	Data zapłaty (nr wyciągu bankowego/raportu kasowego)
1.	100084/8043/2016	01.08.2016	Castorama	Materiały eksploatacyjne	153,70	01.08.2016 RK WTZ 026/2016
2.	F16/08/2644	01.08.2016	P.P.U.H. Comex	Środki czystości	663,32	03.08.2016 WB nr 8
3.	004/VIII/ADM	01.08.2016	Caritas Archidiecezji Katowickiej-Ośrodek dla Niepełnosprawnych	Usługa administracyjna	21497,96	30.08.2016 WB nr 8 - 19254,44, 26.09.2016 WB nr 9 - 2243,52
4.	FV00742.2016	26.07.2016	Mercik Bernard	Materiały do terapii	90,00	02.08.2016 RK WTZ 026/2016
5.	F00105/08/2016	01.08.2016	Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z o.o.	Usługa ogrzewanie	1201,89	03.08.2016 WB nr 8
6.	RU 007/VIII/ADM	02.08.2016	Caritas Archidiecezji Katowickiej-Ośrodek dla Niepełnosprawnych	Usługa - rozliczenie paliwa	2962	03.08.2016 WB nr 8
7.	484	28.07.2016	F.H. A&M SJ Anna Strzeja	Materiały eksploatacyjne	20,05	02.08.2016 RK WTZ 026/2016
8.	4436/2016/FHA	03.08.2016	ALEX	Materiały do napraw bieżących	60,97	02.08.2016 RK WTZ 026/2016
9.	43041/2016	03.08.2016	Nenufar	Materiały	43,05	02.08.2016 RK WTZ 026/2016
10.	2016-34-058377	04.08.2016	Leroy Merlin	Materiały do napraw bieżących	215,60 - PFRON	02.08.2016 RK WTZ 026/2016
11.	37511/8030/2016	03.08.2016	Castorama	Materiały eksploatacyjne	12,06 - PFRON	02.08.2016 RK WTZ 026/2016
12.	WOD/8415/07/2016	03.08.2016	PWiK	Usługa woda, ścieki	1560 - PFRON	09.08.2016 WB nr 8

13.	FVZ/2016/8/3	04.08.2016	Iropol	Montaż stolarki okiennej	487 - PFRON	09.08.2016 WB nr 8
14.	4491/2016/FHA	05.08.2016	Alex	Materiały eksploatacyjne	66,15 - PFRON	08.08.2016 RK WTZ 027/2016
15.	4524/2016/FHA	08.08.2016	Alex	Materiały do napraw bieżących	42,46	08.08.2016 RK WTZ 027/2016
16.	1685/K/08/2016	09.08.2016	Paper Concept	Materiały do terapii -pracownia dekoratorska, hafciarska	303,99 -PFRON	09.08.2016 RK WTZ 027/2016
17.	KFA16020890	31.07.2016	OTIS Sp. z o.o.	Usługa - przegląd windy	416,25 - PFRON	12.08.2016 WB nr 8
18.	FV/S/0385/16	10.08.2016	PPHU Biegańscy	Materiały do napraw bieżących	1,97 -PFRON	10.08.2016 RK WTZ 027/2016
19.	192/08/2016	10.08.2016	PHU Greenlux Ewa Gruner	Materiały do napraw bieżących	9,96 - PFRON	10.08.2016 RK WTZ 027/2016
20.	1597/16/Z/INCYD	08.08.2016	Emilia Kristof	Materiały do terapii -pracownia Gos. domowego	124,15 - PFRON	11.08.2016 RK WTZ 027/2016
21.	8251/16/ZOR	02.08.2016	Emilia Kristof	Materiały do terapii -pracownia Gos. domowego	105,25 - PFRON	11.08.2016 RK WTZ 027/2016
22.	233603636/08/16	08.08.2016	Jeronimo	Materiały do terapii -pracownia Gos. domowego	60,82 - PFRON	11.08.2016 RK WTZ 027/2016
23.	233603608/08/16	03.08.2016	Jeronimo	Materiały do terapii -pracownia Gos. domowego	53,89 - PFRON	11.08.2016 RK WTZ 027/2016
24.	233603601/08/16	02.08.2016	Jeronimo	Materiały do terapii -pracownia Gos. domowego	27,26 - PFRON	11.08.2016 RK WTZ 027/2016
25.	0053/16/FVS	30.06.2016	PHU Tomark	Materiały do terapii -pracownia Gos. domowego	103,41 - PFRON	11.08.2016 RK WTZ 027/2016
26.	FV/S/0391/16	11.08.2016	PPHU Biegańscy	Materiały do napraw bieżących	2,95 - PFRON	11.08.2016 RK WTZ 027/2016
27.	233603655/08/16	11.08.2016	Jeronimo	Materiały do terapii -pracownia Gos. domowego	99,45 - PFRON	17.08.2016 RK WTZ 028/2016
28.	FVK4L/16/0034/A GD	12.08.2016	PHU SKROK	Materiały eksploatacyjne	54- PFRON	19.08.2016 RK WTZ 028/2016
29.	196/08/2016	12.08.2016	PHU Greenlux Ewa Gruner	Materiały eksploatacyjne	5,98 - PFRON	19.08.2016 RK WTZ 028/2016
30.	233603671/08/16	11.08.2016	Jeronimo	Materiały do terapii -pracownia Gos. domowego	81,44 - PFRON	17.08.2016 RK WTZ 028/2016
31.	3506/16/LP	17.08.2016	Drewmax	Materiały do terapii	317,13 -PFRON	30.08.2016 WB nr 8
32.	155847/FV/1/08/2016	02.08.2016	Sileman	Usługa internet	112,90 -PFRON	30.08.2016 WB nr 8

33.	43/2016	17.08.2016	Sklep Mój Dom	Materiały do terapii	60 - PFRON	17.08.2016 RK WTZ 028/2016
34.	16/0827265	10.08.2016	Novum	Usługa telekomunikacyjna	91,65 -PFRON	30.08.2016 WB nr 8
35.	233603696/08/16	19.08.2016	Jeronimo	Materiały do terapii -pracownia Gos. domowego	29,73 - PFRON	29.08.2016 RK WTZ 029/2016
36.	1640/16/Z/INCYD	19.08.2016	Emilia Kristof	Materiały do terapii -pracownia Gos. domowego	100,40-PFRON	29.08.2016 RK WTZ 029/2016
37.	45/2016	23.08.2016	Sklep Mój Dom	Materiały do terapii	31,50 -PFRON	23.08.2016 RK WTZ 029/2016
38.	1083/16/PA	24.08.2016	Sklep Matejko	Materiały do terapii	191,60 -PFRON	24.08.2016 RK WTZ 029/2016
39.	1082/16/PA	24.08.2016	Sklep Matejko	Materiały do terapii	243,30 -PFRON	24.08.2016 RK WTZ 029/2016
40.	FA/815/2016	24.08.2016	Manucraft	Materiały do terapii- pracownia rękodziela	215,70 -PFRON	24.08.2016 RK WTZ 029/2016
41.	41379/8030/2016	24.08.2016	Castorama	Materiały do terapii	129,47 -PFRON	24.08.2016 RK WTZ 029/2016
42.	551	24.08.2016	F.H.A&M SJ Strzeja	Materiały do terapii	45,40 -PFRON	24.08.2016 RK WTZ 029/2016
43.	1669/16/Z/INCYD	25.08.2016	Emilia Kristof	Materiały do terapii -pracownia Gos. domowego	132,25-PFRON	29.08.2016 RK WTZ 029/2016
44.	558	25.08.2016	F.H.A&M SJ Strzeja	Materiały do terapii	143,01-PFRON	25.08.2016 RK WTZ 029/2016
45.	233603631/08/16	26.08.2016	Jeronimo	Materiały do terapii -pracownia Gos. domowego	72,02 - PFRON	29.08.2016 RK WTZ 029/2016
46.	6/2016	26.08.2016	Pupil Sklep Zoologiczny	Materiały do terapii	729,70	26.08.2016 RK WTZ 029/2016
47.	FV/028731/16	25.08.2016	Centrum Druku	Materiały eksploatacyjne	889,91 -PFRON	26.08.2016 RK WTZ 029/2016
48.	563	29.08.2016	F.H.A&M SJ Strzeja	Materiały do terapii	40 - PFRON	30.08.2016 RK WTZ 029/2016
49.	FV/S/0412/16	29.08.2016	PPHU Biegańscy	Materiały eksploatacyjne	47,39-PFRON	30.08.2016 RK WTZ 029/2016
50.	233603660/08/16	30.08.2016	Jeronimo	Materiały do terapii -pracownia Gos. domowego	48,16 -PFRON	30.08.2016 RK WTZ 029/2016

51.	2403/2016	05.08.2016	Gryfix	Materiały eksploatacyjne	191,28 -PFRON	30.08.2016 WB nr 8
52.	233603661/08/16	30.08.2016	Jeronimo	Materiały do terapii -pracownia Gos. domowego	11,96 -PFRON	30.08.2016 RK WTZ 029/2016
53.	2016-38-081624	30.08.2016	Leroy Merlin	Materiały do terapii - pracownia dekoratorska	149,50 -PFRON	31.08.2016 RK WTZ 029/2016
54.	4085/2016	30.08.2016	Wiga Jadwiga Kęsek	Materiały do terapii	576,12 -PFRON	31.08.2016 RK WTZ 029/2016
55.	16-FVS/1755	30.08.2016	Canea.pl	Materiały do terapii	48,20 - PFRON	31.08.2016 RK WTZ 029/2016
56.	3242/2016	30.08.2016	Kejla	Materiały do terapii	90,86 - PFRON	31.08.2016 RK WTZ 029/2016
57.	1273/16/D	30.08.2016	P.P.H. Bizar	Materiały do terapii- pracownia dekoratorska, hafciarska	128,03 - PFRON	31.08.2016 RK WTZ 029/2016
58.	10234/08/2016	30.08.2016	IWA s.c.	Materiały do terapii- pracownia dekoratorska, hafciarska	150,55- PFRON	31.08.2016 RK WTZ 029/2016
59.	F/2016/1022	31.08.2016	Japis - Narzedzia sp. z o.o.	Materiały do terapii	54,12 - PFRON	31.08.2016 RK WTZ 029/2016
60.	8/2016	31.08.2016	Caritas Archidiecezji Katowickiej-Ośrodek dla Niepełnosprawnych	Lista plac-ROR	65488,83-ROR	31.08.2016 WB nr 8

Analiza dokumentów finansowych wykazanych w powyższej tabeli wykazała, że:

- na wszystkich kontrolowanych dowodach księgowych wskazano sposób księgowania (dekretację),
- dowody księgowe dokumentują fakt poniesienia wydatków związanych z realizacją zadania, są zgodne z zawartą umową,
- każdy z kontrolowanych dowodów księgowych zawierał trwały opis zawierający informację, z jakich środków wydatkowana kwota została pokryta oraz jakie było przeznaczenie zakupionego towaru lub usługi,
- na odwrocie wszystkich skontrolowanych dowodów księgowych zastosowano pieczęć z następującym zapisem:
 - wskazanie, iż wydatek dotyczy warsztatu terapii zajęciowej,
 - „sprawdzono pod względem merytorycznym”, data i podpis Kierownika warsztatu,
 - „sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym”, data i podpis Księgowego,
 - zatwierdzone do wypłaty przez Głównego księgowego i Dyrektora Ośrodka,
- zobowiązania wynikające z kontrolowanych dowodów księgowych regulowane były w formie gotówkowej i bezgotówkowej,

- każdy dokument księgowy zawiera naniesiony numer księgowy jakim został oznaczony w księgach,
- nie wniesiono uwag do celowości dokonanych wydatków.

W zakresie prawidłowości wydatkowania środków finansowych kontrolujący nie wnoszą uwag.

Wnioski kontrolujących:

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych w zakresie objętym kontrolą nieprawidłowości nie stwierdzono.

Jednostka wywiązuje się pod względem merytorycznym z prowadzonego zadania. Warsztat terapii zajęciowej działa zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa tj. w szczególności ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 roku o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (tekst jednolity Dz. U. 2011 Nr 127, poz. 721 z późn. zmianami) oraz rozporządzenia z dnia 25 marca 2004 roku w sprawie warsztatów terapii zajęciowej (Dz.U.Nr 63, poz.587).

Środki finansowe otrzymane na działalność warsztatu wydatkowane były zgodnie z planem finansowym i zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem.

W trakcie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości i uchybień w zakresie objętym kontrolą. W związku z powyższym odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych.

Na powyższych ustaleniach protokół zakończono.

Pouczenie:

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden przekazano Dyrektorowi Ośrodka dla Niepełnosprawnych „Najświętsze Serce Jezusa”, drugi pozostaje w aktach Samodzielnego Stanowiska ds. kontroli w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej.

Zgodnie z § 24 Zarządzenia Nr D.0001.5.13 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rudzie Śląskiej z dnia 25 lutego 2013 r. z późn. zm. w sprawie ustalenia „Regulaminu Kontroli w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Rudzie Śląskiej” kierownik kontrolowanej jednostki w terminie 7 dni od dnia doręczenia protokołu ma prawo zapoznać się z treścią protokołu, podpisać go lub odmówić podpisania.

W przypadku odmowy podpisania protokołu kontrolowany zgłasza na piśmie zastrzeżenia lub wyjaśnienia, co do ustaleń zawartych w protokole, wskazując równocześnie stosowne dowody.

Zastrzeżenia lub wyjaśnienia zgłasza się na piśmie Głównemu specjalistce w Zespole samodzielnych stanowisk w terminie 7 dni od dnia doręczenia protokołu.

Zastrzeżenia wniesione przez osobę nieuprawnioną lub nie poparte materiałem dowodowym bądź złożone po terminie nie podlegają rozpatrzeniu.

Załączniki:

1. Lista oczekujących na przyjęcie do warsztatu terapii zajęciowej.
2. Wykaz uczestników warsztatu.
3. Wykaz osób zatrudnionych w warsztacie terapii zajęciowej.
4. Wykaz pracowni wraz z listą przydzielonych uczestników.

Tabele:

1. Zestawienie kontrolowanych dokumentów finansowych.

Załączniki nr 1, 4 dołączone są wyłącznie do protokołu znajdującego się w aktach Samodzielnego Stanowiska ds. kontroli w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej.

GŁÓWNY SPECJALISTA
mgr Katarzyna Lorke

12.10.2016
data i podpis kontrolującego

Kierownik Działu Opieki nad Osobami
Starszymi i Niepełnosprawnymi
mgr Anita Grobelczyk

Dyrektor
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rudzie Śląskiej
mgr Krystian Morys
podpis Dyrektora MOPS

17.10.2016 u Dariusz
potwierdzenie odbioru protokołu

mgr Dariusz Sitko

Dyrektor Ośrodka dla Niepełnosprawnych
Najświętsze Serce Jezusa
w Rudzie Śląskiej

data i podpis kontrolowanego