

18 12 2014

Ruda Śląska, dnia .....

SSK.1514. 7.1.14

## 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 103.

### 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 08.12.2014 r. do 09.12.2014 r.

### Dane personalne dokonujących czynności kontrolnych:

1. Katarzyna Lorke - Główny specjalista, działająca na podstawie upoważnienia Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej nr D.0002. 42.14 z dnia 05.12.2014 r.
2. Anita Grobelczyk - Kierownik Działu Opieki nad Osobami Starszymi i Niepełnosprawnymi, działająca na podstawie upoważnienia Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej D.0002. 43.14 z dnia 05.12.2014 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. Prawidłowość wykorzystania środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*

Okres objęty kontrolą: od 01.01.2014 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 Dyrektora Ośrodka dla Niepełnosprawnych „Najświętsze Serce Jezusa” oraz 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 2014 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 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 02.12.2014 r. na liście oczekujących na miejsce w warsztacie terapii zajęciowej znajdowało się 20 osób. Lista oczekujących prowadzona jest na bieżąco, w sposób rzetelny. Listę oczekujących na przyjęcie do warsztatu terapii zajęciowej zawiera 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 warsztatu zostało przyjętych 10 osób, których przyjęcie zostało zatwierdzone przez Dyrektora Ośrodka dla Niepełnosprawnych „Najświętsze Serce Jezusa” oraz Radę Programową Warsztatu.

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

Podczas kontroli sprawdzono również dokumentację 14 uczestników (poz. nr 18, 21, 23, 47, 67, 68, 71, 77, 85, 88, 93, 105, 121, 122 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 14 sprawdzonych teczek osobowych - każdy uczestnik w tezcze posiada:

- kartę informacyjną uczestnika WTZ,
- indywidualny program rehabilitacji, sporządzany co roku - aktualny na 2014 r.,
- ocenę indywidualnych efektów rehabilitacji przy udziale uczestnika WTZ, sporządzaną dwa razy w roku - w sprawdzonej dokumentacji ocena taka sporządzana była głównie w styczniu i czerwcu 2014 r.
- miesięczną kartę przebiegu rehabilitacji uczestnika WTZ,
- okresową ocenę realizacji indywidualnego programu rehabilitacji, dokonywaną raz w roku - w sprawdzonej dokumentacji ocena taka sporządzana była w czerwcu 2014 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 wszyscy uczestnicy posiadali kompleksową ocenę sporządzaną 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, instruktorzy terapii zajęciowej, 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 14 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.

***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 14 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 przeprowadzenia kontroli w warsztacie zatrudnionych było 40 osób w łącznym wymiarze 37 etatów. W warsztacie zatrudnieni są: kierownik, 1 specjalista ds. rehabilitacji społecznej, 1 specjalista ds. rehabilitacji zawodowej i transportu, 1 starszy

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*

pracownik socjalny, 1 psycholog, 18 starszych instruktorów terapii, 6 instruktorów terapii, 3 starszych fizjoterapeutów, 1 fizjoterapeuta, 2 terapeutów zajęciowych, 1 muzykoterapeuta, 1 pielęgniarka, 3 sprzątaczkę. 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 zawiera 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 5 pracowników:

- E. K. (pozycja nr 17 załącznika nr 3) zatrudniona na stanowisku starszy fizjoterapeuta w wymiarze 0,75 etatu. Posiada wykształcenie wyższe na kierunku fizjoterapia (Dyplom ukończenia Górnośląskiej Wyższej Szkoły Handlowej im. W. Korfańskiego w Katowicach Nr 19884 z dnia 19.06.2009 r.).
- D. G. (pozycja nr 9 załącznika nr 3) zatrudniona na stanowisku psycholog w wymiarze 0,5 etatu. Posiada wykształcenie wyższe magisterskie w zakresie psychologii (Dyplom ukończenia Uniwersytetu Śląskiego Nr 4291/WPIP/1991 z dnia 05.08.1991 r.).
- M. W. (pozycja nr 35 załącznika nr 3) zatrudniony na stanowisku starszy terapeuta zajęciowy i koordynator ds. terapii zajęciowej w pełnym wymiarze czasu pracy. Posiada wykształcenie wyższe na kierunku pedagogika, specjalność pedagogika specjalna w zakresie oligofrenopedagogika (Dyplom ukończenia Akademii Pedagogicznej im. Komisji Edukacji Narodowej w Krakowie Nr WPz/423/2000 z dnia 12.06.2000 r.). Pracownik prowadzi w warsztacie pracownię modelarską.
- J. H. (pozycja nr 11 załącznika nr 3) zatrudniona na stanowisku starszy terapeuta zajęciowy w pełnym wymiarze czasu. Posiada wykształcenie wyższe magisterskie na kierunku filologia polska (Dyplom ukończenia Uniwersytetu Śląskiego w Katowicach Nr 10619/F/98 z dnia 05.03.1998 r.) Pracownik prowadzi w warsztacie pracownię ikebany.
- M. K. (pozycja nr 22 załącznika nr 3) zatrudniony na stanowisku starszy terapeuta zajęciowy w pełnym wymiarze czasu. Posiada wykształcenie średnie policealne w zawodzie terapeuta zajęciowy (Świadectwo ukończenia Medycznego Studium Zawodowego Nr 204 z dnia 08.06.2000 r. ). Pracownik prowadzi w warsztacie pracownię obróbki szkła.

Kwalifikacje są zgodne z Regulaminem wynagradzania obowiązującym w Ośrodku od dnia 1 grudnia 2008 r.

**W zakresie zatrudnienia oraz kwalifikacji pracowników kontrolujący nie wnoszą uwag.**

#### IV. ZGODNOŚĆ POSTANOWIEŃ UMOWY ZE STANEM FAKTYCZNYM

Warsztat 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).

L.P.	ZAKRES TEMATYCZNY	POSTANOWIENIA UMOWY	STAN FAKTYCZNY na grudzień 2014 r.
1	Siedziba warsztatów	2 oddziały: ul. Kłodnicka 103 oraz Kłodnicka 91	2 oddziały: ul. Kłodnicka 103 oraz Kłodnicka 91
2	Liczba uczestników	130	130
3	Liczba etatów	37,00 (Aneks nr 2/2012 z dnia 28.09.2012 r. do zawartej umowy)	37,00
4	Wykaz stanowisk pracy	§ 2 ust.3 umowy (w brzmieniu ustalonym w Aneksie nr 2/2012 z dnia 28.09.2012 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 budynku przy ul. Kłodnickiej 91 oraz Kłodnickiej 103.

- 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 pracowniach znajdujących się w dwóch oddziałach przy ul. Kłodnickiej 103 i Kłodnickiej 91.

W warsztacie działa ogółem 26 pracowni.

Przy ul. Kłodnickiej 103 znajdują się pracownie:

1. edukacyjno-medialna
2. garncarska
3. ikebany
4. arteterapii
5. techniczna
6. introligatorska
7. obróbki szkła
8. ceramiki
9. ogrodniczo-zoologiczna
10. rękodzieła artystycznego
11. informatyczna
12. modelarska.

Przy ul. Kłodnickiej 91 znajdują się pracownie:

1. gospodarstwa domowego

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*



2. hafciarska
3. stolarska
4. wikliny
5. edukacyjno-artystyczna
6. tkacka
7. przyrodnicza
8. kulinarna
9. siatkarstwa i makramy
10. obróbki drewna
11. krawiecka
12. dekoratorska
13. obróbki tkanin
14. dziewiarska.

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.

Podział na pracownie wraz z listą przydzielonych uczestników zawiera załącznik nr 4.

Uczestnicy przydzielani są do pracowni zgodnie ze wskazaniami zawartymi w okresowej ocenie realizacji indywidualnego programu rehabilitacji.

**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, umożliwiającących 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 14 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.

W 2014 r. 7 osób spośród uczestników warsztatu uzyskało zatrudnienie w tym: 1 osoba zatrudniona na otwartym rynku pracy, 6 osób w Zakładzie Aktywności Zawodowej.

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 1/2014 z dnia 09.04.2014 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 Aneksu nr 1/2014 z dnia 13.01.2014 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 2014 wyniosła 2.137.200,00 w tym :

- środki z PFRON                      1.923.480,00

- środki z budżetu miasta 213.720,00

W Aneksie nr 1/2014 z dnia 09.04.2014 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. Środki finansowe pochodzące z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych jednostka kontrolowana gromadzi na rachunku bankowym warsztatu nr 31 1050 1331 1000 0010 0210 2497, środki z budżetu miasta na działalność warsztatu gromadzone są od kwietnia 2013 r. na rachunku bankowym nr 95 1050 1243 1000 0023 8210 7759.

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).

W związku z równoległym prowadzeniem przez kontrolowaną jednostkę różnego rodzaju działalności w celu prawidłowego rozliczenia kosztów związanych z opłatą za energię, c.o., wodę, wywozem nieczystości, przyjęto w 2014 r. wskaźnik podziału kosztów. Sposób jego wyliczenia stanowi załącznik nr 5.

W celu ustalenia prawidłowości wykorzystania środków finansowych kontrolujący sprawdzili metodą losową prawidłowość dokumentowania i celowość wydatkowania przyznanych środków w II kwartale 2014 r.

Ocena prawidłowości wydatkowania środków finansowych została dokonana na podstawie:

- planu finansowego na 2014 r.,
- dokumentów księgowych (faktury, wyciągi bankowe, raporty kasowe).

Zestawienie kontrolowanych dokumentów finansowych przedstawia poniższa tabela nr 1.

Tabela nr 1.

L.p.	Nr dokumentu	Data dokumentu	Wystawca dokumentu	Rodzaj zakupu (zobowiązania)	Kwota na fakturze (w zł)	Data zapłaty (nr wyciągu bankowego/raportu kasowego)
					Kwota wydatku pokryta przez WTZ (w zł)	
1.	2014-38-028676	28.03.2014	Leroy Merlin	Materiały do terapii	54,60	RK WTZ 011/2014 za okres 07.04.2014-13.04.2014
					54,60	
2.	176/2014	15.04.2014	P.P.U.H. „TED-BUD”	Materiały do terapii	385,85	RK WTZ 012/2014 za okres 14.04.2014-20.04.2014
					385,85	

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*

3.	24/14/04/zo	12.04.2014	Emilia Kristof	Materiały do terapii- pracownia gospodarstwa domowego	130,80	RK WTZ 013/2014 za okres 21.04.2014- 30.04.2014
					130,80	
4.	FV/7/14	29.04.2014	OGROMET Iwona Kania	Materiały eksploatacyjne	72,00	RK WTZ 013/2014 za okres 21.04.2014- 30.04.2014
					72,00	
5.	RU 024/IV/14	30.04.2014	Caritas Archidiecezji Katowickiej Ośrodek dla Niepełnosprawnych "Najświętsze Serce Jezusa"	Rozliczenie paliwa	6.371	WB nr 5/2014
					6.371	
6.	FVG/1766/2014	29.04.2014	DABEX Kołodziej I Jęczmionka Sp. z o.o.	Środki czystości	377,73	WB nr 5/2014
					377,73	
7.	595409	30.04.2014	OTIS	Przeгляд windy	416,25	WB nr 5/2014
					208,12	
8.	40510021/SP	05.05.2014	CARBO-ENERGIA	Usługa ogrzewania	12.637,08	WB nr 5/2014
					4.891,77	
9.	WOD/7982/04/2 014	05.05.2014	PWIK	Usługa - woda, ścieki	7.289,48	WB nr 5/2014
					1.440	
10.	155847/FV/1/05 /2014	07.05.2014	Sileman Sp.z o.o.	Usługa - internet	265,60	WB nr 5/2014
					66,40	
11.	FS 2014/05/000015	13.05.2014	PPHU OSKAR Mariusz Nocoń	Naprawa kosiarki	110	RK WTZ 015/2014 za okres 12.05.2014- 18.05.2014
					110	
12.	10554/05/2014	13.05.2014	P.H.U.KOLI S.C.B.J. KOHLMAYER	Materiały do terapii	105	RK WTZ 015/2014 za okres 12.05.2014- 18.05.2014
					105	
13.	28300/2014	19.05.2014	NENUFAR sp. j.	Materiały do terapii	110,88	RK WTZ 017/2014 za okres 26.05.2014- 31.05.2014
					110,88	

14.	42	26.05.2014	Gospodarstwo Ogrodnicze	Materiały do terapii	66,64	RK WTZ 017/2014 za okres 26.05.2014- 31.05.2014
					66,64	
15.	C/09/6602494/4 514R	27.05.2014	TAURON	Energia elektryczna Kłodnicka 91	1.625,21	WB nr 6/2014
					1.625,21	
16.	C/09/6602136/4 714R	28.05.2014	TAURON	Energia elektryczna Kłodnicka 103	11.761,33	WB nr 6/2014
					3.278,77	
17.	117/NSJFUN/14	25.06.2014	Fundacja Caritas Katowice	Rozliczenie co za V/2014 Kłodnicka 91	6.603,49	WB nr 6/2014
					4.526,00	
18.	RU 004/VI/14	25.06.2014	Caritas Archidiecezji Katowickiej Ośrodek dla Niepełnosprawnych "Najświętsze Serce Jezusa"	Usługa administracyjna 06/14	20.058,26 z tego 2.248,26- PFRON, 17.810 Miasto Ruda Śl.	WB nr 6/2014
					20.058,26	
19.	701/06/2014	26.06.2014	Firma TOMMAR Export- Import	Materiały do terapii	75	RK WTZ 021/2014 za okres 23.06.2014- 30.06.2014
					75	
20.	289122	30.06.2014	TESCO	Materiały do terapii	469,96	RK WTZ 021/2014 za okres 23.06.2014- 30.06.2014
					469,96	

Analiza dokumentów księgowych wykazanych w powyższej tabeli oraz wyciągów bankowych i raportów kasowych 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 (PFRON lub MIASTO Ruda Śl.) oraz jakie było przeznaczenie zakupionego towaru lub usługi,
- na odwrocie wszystkich skontrolowanych dowodów księgowych zastosowano pieczętkę 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,

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

- 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,
- nie stwierdzono błędów rachunkowych przy wyliczeniu kwot obciążających warsztat terapii zajęciowej przy zastosowaniu wskaźnika podziału kosztów (w przypadku opłat za energię, c.o., wodę, wywóz nieczystości, internet oraz wspólnych kosztów administracyjnych).

***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 w II kwartale 2014 r. zgodnie z planem finansowym i zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem.

Na powyższych ustaleniach protokół zakończono.

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.

W terminie 7 dni od dnia doręczenia protokołu kontrolowany ma prawo zapoznać się z treścią protokołu, podpisać go lub odmówić podpisania.

Podpisanie protokołu jest równoznaczne z jego przyjęciem przez kontrolowanego.

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

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*

Zastrzeżenia lub wyjaśnienia zgłasza się na piśmie do Samodzielnego Stanowiska ds. kontroli 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 WTZ.
2. Lista uczestników WTZ.
3. Wykaz osób zatrudnionych w WTZ.
4. Podział na pracownie wraz z listą przydzielonych uczestników.
5. Wskaźnik podziału kosztów.

**Tabele:**

1. Zestawienie kontrolowanych dokumentów finansowych.

Załączniki nr 1, 4, 5 dołączone są wyłącznie do protokołu znajdującego się w aktach Samodzielnego Stanowiska ds. kontroli w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej.

GŁÓWNY SPECJALISTA

*Korke*  
mgr Katarzyna Korke

Kierownik Działu Opieki nad Osobami  
Starszymi i Niepełnosprawnymi

*Goebelczyk*  
mgr Anita Goebelczyk

*18.12.2014*  
data i podpis kontrolującego

DYREKTOR

*[Signature]*  
mgr Krzysztof Włodyś  
podpis Dyrektora MOPS

KIEROWNIK  
WARSZTATU TERAPII ZAJECIOWEJ

*[Signature]*  
mgr Marek Różański

*18.12.2014*  
potwierdzenie odbioru protokołu

*[Signature]*  
mgr Dariusz Sitko

Dyrektor Ośrodka dla Niepełnosprawnych  
Najświętsze Serce Jezusa  
w Rudzie Śląskiej

*22.12.14*  
data i podpis kontrolowanego

*[Signature]*