

Ruda Śląska, dnia 29 grudnia 2015 r.

SSK.1514. 8.1.2015

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 Róžański.

Czas trwania kontroli:

Kontrolę przeprowadzono w dniach od 28.12.2015 r. do 29.12.2015 r.

Dane personalne dokonujących czynności kontrolnych:

1. Katarzyna Lorke - Główny specjalista, działająca na podstawie upoważnienia Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej nr D.0002. 55.2015 z dnia 21.12.2015 r.
2. Anita Grobelczyk - Kierownik Działu Opieki nad Osobami Starszymi i Niepełnosprawnymi, działająca na podstawie upoważnienia Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej D.0002. 56.2015 z dnia 21.12.2015 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 01.01.2015 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 2015 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 28.12.2015 r. na liście oczekujących na miejsce w warsztacie terapii zajęciowej znajdowało się 17 osób. 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 warsztatu zostało przyjętych 10 osób, 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 20 uczestników (poz. nr 4, 11, 18, 35, 40, 42, 44, 48, 50, 60, 62, 73, 89, 92, 95, 98, 104, 110, 120, 128 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 20 sprawdzonych teczek osobowych - każdy uczestnik w tezcze posiada:

- kartę informacyjną uczestnika WTZ,
- indywidualny program rehabilitacji, sporządzany co roku - aktualny na 2015 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/lipcu 2015 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 lub lipcu 2015 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 większość 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 20 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 20 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 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, pielęgniarki, 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:

- W. G.- K.(pozycja nr 8 załącznika nr 3) zatrudniona na stanowisku terapeuta zajęciowy w pełnym wymiarze czasu pracy. Posiada wykształcenie policealne - w zawodzie terapeuta zajęciowy (Dyplom ukończenia Medycznego Studium Zawodowego). Pracownik prowadzi pracownię obróbki tkanin.
- A. L. (pozycja nr 22 załącznika nr 3) zatrudniona na stanowisku starszy terapeuta zajęciowy w pełnym wymiarze czasu pracy. Posiada wykształcenie wyższe magisterskie w zakresie pedagogiki, specjalność praca socjalna i opiekuńczo-wychowawcza. Pracownik prowadzi pracownię arteterapii.

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 2015 r. Aneksem nr 1/2015 z dnia 02.04.2015 r., Aneksem nr 2/2015 z dnia 10.09.2015 r. i Aneksem nr 3/2015 z dnia 18.12.2015 r. do umowy nr 1 z dnia 02.01.2008 r. oraz Aneksem nr 1/2015 z dnia 13.01.2015 r. i Aneksem nr 2/2015 z dnia 07.12.2015 r. do umowy nr 2 z dnia 02.01.2008 r.

Na dzień przeprowadzenia kontroli w warsztacie trwała reorganizacja związana z przeprowadzką. Zgodnie z pismem z dnia 4 grudnia 2015 r. Dyrektora Ośrodka dla Niepełnosprawnych Najświętsze Serce Jezusa od dnia 01.01.2016 r. warsztat terapii zajęciowej będzie miał siedzibę w budynku przy ul. Kłodnickiej 91. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej przestał informację w powyższej sprawie do Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w Warszawie.

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. rękodziela 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.

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, 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 20 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 umożliwi rehabilitacja prowadzona w pracowniach terapii. Profil prowadzonej terapii zajęciowej jest adekwatny do rodzaju niepełnosprawności uczestników.

W 2015 r. 4 osoby spośród uczestników warsztatu uzyskało zatrudnienie 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 2/2015 z dnia 10.09.2015 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 1/2015 z dnia 13.01.2015 r. i Aneksu nr 2/2015 z dnia 07.12.2015 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 2015 wyniosła 2.215.200 zł w tym :

- środki z PFRON 1.993.680,00
- środki z budżetu miasta 221.520,00

W Aneksie nr 2/2015 z dnia 10.09.2015 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 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 z późn.zm.).

W trakcie kontroli sprawdzono dokumenty finansowe związane z zakupem materiałów do terapii. Dowody zakupu zostały wybrane metodą losową.

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.	13	16.01.2015	A&M S.J. Anna Strzeja i wspólnicy	Materiały do terapii	78,01- PFRON	22.01.2015 RK WTZ 001/2015
2.	1/2015	23.01.2015	Pupil Sklep zoologiczny	Materiały do terapii	719,00 -PFRON	27.01.2015 RK WTZ 001/2015
3.	2/2015	27.01.2015	Nyga Krzysztof	Materiały do terapii	424,60 -PFRON	28.01.2015 RK WTZ 001/2015
4.	7/2015	29.01.2015	F.H.MAX ANIMAL	Materiały do terapii	49,90 -PFRON	30.01.2015 RK WTZ 001/2015
5.	A 02219/01/2015	30.01.2015	Paweł Wysocki Hurtownia Papiernicza	Materiały do terapii	313,65 -PFRON	30.01.2015 WB nr 1
6.	320/2015	04.02.2015	Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Handlowo-Uslugowe Gryfix	Materiały do terapii	35,67 -PFRON	04.02.2015 RK WTZ 002/2015
7.	363/2015	05.02.2015	WIGA Jadwiga Kęsek	Materiały do terapii	157,23 - PFRON	06.02.2015 RK WTZ 002/2015
8.	15-FVS/0205	05.02.2015	CANEA.PL Sp. z o.o.	Materiały do terapii	49,50 - PFRON	06.02.2015 RK WTZ 002/2015
9.	15-FVS/0204	05.02.2015	CANEA.PL Sp. z o.o.	Materiały do terapii	147,55 -PFRON	06.02.2015 RK WTZ 002/2015
10.	470/02/2015	05.02.2015	Agat - Plus	Materiały do terapii	53,94 -PFRON	06.02.2015 RK WTZ 002/2015
11.	48/2015	05.02.2015	MIREX	Materiały do terapii	97,98 -PFRON	06.02.2015 RK WTZ 002/2015
12.	FV 263/2015	20.03.2015	P.P.H.U. Dekorex	Materiały do terapii-pracownia makramy	14,00- PFRON	26.03.2015 RK WTZ 009/2015
13.	FV/40/2015/03	20.03.2015	Kolchynsky Yuriy	Materiały do terapii: pracownia dekoratorska, dziewiarska	67,70 -PFRON	26.03.2015 RK WTZ 009/2015
14.	1174/2015	22.04.2015	Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Handlowo-Uslugowe Gryfix	Materiały do terapii	17,27 -PFRON	22.04.2015 RK WTZ 012/2015
15.	A 10976/06/2015	09.06.2015	Paweł Wysocki Hurtownia Papiernicza	Materiały do terapii	421,10 - PFRON	15.06.2015 WB nr 6
16.	1846/0/2015	03.07.2015	Basior Marek Witalis	Materiały do terapii	217,67 -PFRON	03.07.2015 RK WTZ 022/2015
17.	1576/377/2015	23.11.2015	Empik	Materiały do terapii	49,00-PFRON	25.11.2015 RK WTZ 038/2015
18.	F 0041/2015	26.11.2015	PUH Kwaciarnia NIVA	Materiały do terapii	75,00 -PFRON	27.11.2015 RK WTZ 038/2015

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

19.	14/15	29.09.2015	Sklep Mięso-Wędliny	Materiały do terapii - pracownia gospodarstwa domowego	582,83 -Miasto Ruda Śląska	29.09.2015 RK W TZ 030/2015
20.	233601896/10/15	07.10.2015	Biedronka	Materiały do terapii - pracownia gospodarstwa domowego	15,96 -Miasto Ruda Śląska	08.10.2015 RK W TZ 031/2015

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,
- 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)

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

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.

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.

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 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 Kierownik Działu Opieki nad Osobami
Starszymi i Niepełnosprawnymi
mgr Katarzyna Lorke
mgr Anita Grobelczyk

29.12.2015
data i podpis kontrolującego

DYREKTOR
mgr Krzysztof Worys
podpis Dyrektora MOPS

~~mgr Dariusz Sitko~~

~~Dyrektor Ośrodka dla Niepełnosprawnych
Najświętsze Serce Jezusa
w Rudzie Śląskiej~~

~~12 stycznia 2016 r.~~

~~potwierdzenie odbioru protokołu~~

~~mgr Dariusz Sitko~~

~~Dyrektor Ośrodka dla Niepełnosprawnych
Najświętsze Serce Jezusa
w Rudzie Śląskiej~~

~~19 stycznia 2016 r.~~

~~data i podpis kontrolowanego~~

OŚRODEK DLA NIEPEŁNOSPRAWNYCH
Najświętsze Serce Jezusa
ul. Kłodnicka 103, 41-706 Ruda Śląska
Regon: 096247546-00093 NIP: 641-21-20-434
tel./faks 3493484-6