

PROTOKÓŁ NR 6 /2015
z dnia 12 czerwca 2015 r.

Z kontroli realizacji budżetu Warsztatu Terapii Zajęciowej pod kątem zgodności wydatków w 2014 roku (wydatki – materiały do terapii), w ramach kontroli zaplanowanej Uchwałą nr III/16/2014 Rady Miejskiej w Krapkowicach z dnia 30.12.2014 r. w sprawie zatwierdzenia Planu Pracy Komisji Rewizyjnej na 2015 r.

Kontrola przeprowadzona została przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej w Krapkowicach w składzie:

1. Pan Andrzej Malinowski – Przewodniczący Komisji
2. Pan Dariusz Kandziora
3. Pan Michał Mehlich
4. Pan Ewald Tomala
5. Pan Adam Orzechowski

Podstawa prawna: art. 18a ust. 1 Ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z zm.).

Adres jednostki kontrolowanej: Warsztat Terapii Zajęciowej
47-303 Krapkowice ul. Mickiewicza 1

Miejsce kontroli: Warsztat Terapii Zajęciowej
47-303 Krapkowice ul. Mickiewicza 1

Data przeprowadzenia kontroli: 12 czerwca 2015 rok

I. Zakres kontroli obejmował:

Kontrola z realizacji budżetu Warsztatu Terapii Zajęciowej pod kątem zgodności wydatków w 2014 roku (wydatki – materiały do terapii i wyposażenie),
Kontrola problemowa obejmująca funkcjonowanie jednostek gminnych, spółek gminnych.

II. Ustalenia Komisji w oparciu o uzyskane informacje zamieszczone w Biuletynie Informacji Publicznej, stronach internetowych jak też informacje uzyskane od Pani Mirosławy Haraf Kierownika Warsztatu Terapii Zajęciowej oraz Pani Edyty Szoltysik Głównego Księgowego kontrolowanej jednostki.

Warsztat Terapii Zajęciowej w Krapkowicach powstał **01 lutego 2001 roku**. Jest jednostką organizacyjną Gminy Krapkowice powołaną do realizacji zadań dofinansowywanych przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w zakresie rehabilitacji społecznej i zawodowej osób niepełnosprawnych. Warsztat Terapii Zajęciowej przystosowany jest na chwilę obecną dla **30 uczestników**.

Jest placówką pobytu dziennego dla osób dorosłych, posiadających orzeczenie komisji ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności ze wskazaniem do terapii zajęciowej, wydane przez odpowiedni organ orzekający.

Warunkiem przyjęcia do WTZ jest złożenie:

1. Posiadanego aktualnego orzeczenia o stopniu niepełnosprawności ze wskazaniem na zajęcia,
2. Podanie o przyjęcie do WTZ.
3. Wolne miejsce w grupie terapeutycznej,
4. Wolne miejsce w samochodzie dowożącym na zajęcia w przypadku braku możliwości samodzielnego dojścia lub dojazdu do WTZ.

Uczestnikami Warsztatu są osoby z 5 gmin powiatu krapkowickiego. WTZ realizuje zadania w zakresie rehabilitacji społecznej i zawodowej zmierzające do ogólnego rozwoju i poprawy sprawności każdego uczestnika, niezbędnych do możliwie niezależnego, samodzielnego i aktywnego życia. W pracy terapeutycznej najważniejsze jest przystosowanie społeczno - zawodowe uczestników i osiągnięcie poprzez terapię zajęciową jak najwyższego poziomu ich dojrzałości społecznej i samodzielności.

Główne zadania jednostki określa Statut Warsztatu Terapii Zajęciowej zatwierdzony drogą uchwały Rady Miejskiej w Krapkowicach oraz Regulamin Organizacyjny zatwierdzony zarządzeniem Burmistrza Krapkowic.

W warsztacie znajduje się sześć pracowni: pracownia gospodarstwa domowego (kulinarna), pracownia krawiectwa, pracownia haftu i tkactwa z możliwością prowadzenia prac z rękodzielnictwa, pracownia plastyczna ze stanowiskami informatycznymi, pracownia ceramiczno-plastyczna, pracownia prac technicznych (stolarska). Warsztat Terapii Zajęciowej posiada również salę fizjoterapii, na której uczestnicy są usprawniani ruchowo.

III. Ustalenia w przedmiocie kontroli:

Informację na temat wykonania budżetu przez Warsztat Terapii Zajęciowej w tym celowości wydatków ponoszonych na materiały do terapii przedstawiła kierownik jednostki Pani mgr Mirosława Haraf.

Warsztat Terapii Zajęciowej w Krapkowicach w 2014 r. otrzymał na swoją działalność środki finansowe z Gminy Krapkowice które zostały wydatkowane zgodnie z planem finansowym wydatków budżetowych na 2014 r. na kwotę 176.587,03 zł.

Informacja o wydatkowanych środkach finansowych przekazanych przez Gminę Krapkowice na działalność Warsztatu Terapii Zajęciowej w Krapkowicach od 01.01. 2014 r. do 31.12.2014 r.

§ 4010 Wynagrodzenie osobowe pracowników	89.187,00
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6.051,00
§ 4090 Honoraria	11.800,00
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	16.579,00
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy	2.315,00
§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	2.025,00
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	10.498,95
§ 4270 Zakup usług remontowych	32.043,17
§ 4300 Zakup usług pozostałych	6.068,99
§ 4520 Opł. na rzecz budżetów jednostek sam. teryt.	18,92

Komisja rewizyjna realizując zadania prawne zgodnie z art. 18a ust. 1 Ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym i zatwierdzonym Uchwałą nr III/16/2014 Rady

Miejskiej w Krapkowicach Planem Pracy Komisji Rewizyjnej zapoznała się z dokumentami finansowymi, źródłowymi dokonywanych wydatków w WTZ w Krapkowicach. W ramach kontroli wydatków Komisja Rewizyjna losowo wybrał 9 pozycji wydatków ujętych w dziale 853, rozdział 85311, paragraf 4210, a następnie dokonał porównania dokonywanych zakupów/inwestycji ze stanem faktycznym. **Ponadto dokonała kontroli pozostałych wydatków ujętych w wykazie faktur zgodnych z paragrafem 4210.**

1. Faktura Vat 2820141209034985 z dnia 09.12.2014 roku na zakup materiałów do terapii - sprzętu wykorzystywanego w ramach zajęć technicznych i innych. Zakup pistoletów klejowych za kwotę 484,95 złotych w markecie OBI Opole;
2. Faktura Vat 230100200/02/14 z dnia 12.02.2014 roku na zakup materiałów spożywczo przemysłowych wykorzystanych w pracowni gospodarstwa domowego - artykuły bezpośredniego użytku zakupione za kwotę 69,67 złotych w markecie Jeronimo Martins Biedronka Krapkowice;
3. Faktura Vat 230100192/02/14 z dnia 11.02.2014 roku na zakup materiałów spożywczo przemysłowych wykorzystanych w pracowni gospodarstwa domowego - artykuły bezpośredniego użytku zakupione za kwotę 42,46 złotych w markecie Jeronimo Martins Biedronka Krapkowice;
4. Faktura Vat 230100207/02/14 z dnia 13.02.2014 roku na zakup materiałów spożywczo przemysłowych wykorzystanych w pracowni gospodarstwa domowego - artykuły bezpośredniego użytku zakupione za kwotę 28,53 złotych w markecie Jeronimo Martins Biedronka Krapkowice;
5. Faktura Vat 169400329/05/14 z dnia 26.05.2014 roku na zakup materiałów spożywczo przemysłowych wykorzystanych w pracowni gospodarstwa domowego - artykuły bezpośredniego użytku zakupione za kwotę 47,20 złotych w markecie Jeronimo Martins Biedronka Krapkowice;
6. Faktura Vat 169400433/06/14 z dnia 25.06.2014 roku na zakup materiałów spożywczo przemysłowych wykorzystanych w pracowni gospodarstwa domowego - artykuły bezpośredniego użytku zakupione za kwotę 31,86 złotych w markecie Jeronimo Martins Biedronka Krapkowice;
7. Faktura Vat 169400436/06/14 z dnia 26.06.2014 roku na zakup materiałów spożywczo przemysłowych wykorzystanych w pracowni gospodarstwa domowego - artykuły bezpośredniego użytku zakupione za kwotę 45,18 złotych w markecie Jeronimo Martins Biedronka Krapkowice;
8. Faktura Vat FA/81/2014 z dnia 16.12.2014 roku na zakup maszyny HappyCut, szablonów, wykrojników wykorzystanych w pracowniach WTZ za kwotę 450 złotych w sklepie El-Art Sebastian Tomczuk Krapkowice ul. Konopnickiej 1/4;
9. Faktura Vat 76/12/2014 z dnia 18.12.2014 roku na zakup talerzy wykorzystanych w pracowni gospodarstwa domowego za kwotę 210,99 złotych w sklepie Firma Jadwiga Szoja Krapkowice ul. Damrota;

UWAGI KOŃCOWE

Na podstawie uzyskanych informacji, przeprowadzonej kontroli udostępnionych materiałów źródłowych oraz przeprowadzonej wizji lokalnej Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Krapkowicach nie wnosi zastrzeżeń co do celowości dokonywanych wydatków (w zakresie objętym kontrolą), funkcjonowania i realizacji obowiązków w jednostce budżetowej Warsztacie Terapii Zajęciowej w Krapkowicach.

Komisja Rewizyjna dziękuje Pani mgr Mirosławie Haraf za dobre warunki stworzone do przeprowadzenia kontroli za przygotowanie i udostępnienie materiałów.

Na tym kontrolę zakończono.

.....
Protokolował: Andrzej Malinowski

.....
Andrzej Malinowski – Przewodniczący Komisji

Podpisy Członków Komisji Rewizyjnej:

.....
Dariusz Kandziora

.....
Michał Mehlich

.....
Ewald Tomala

.....
Adam Orzechowski

Podpis przedstawiciela podmiotu kontrolowanego:

.....
Pani Mirosława Haraf Kierownik WTZ

Protokół kontroli sporządzono w 3 egzemplarzach, które w terminie 3 dni od daty podpisania protokołu otrzymują:

- Przewodniczący Rady Miejskiej*
- Przewodniczący Komisji Rewizyjnej*
- Pani Mirosława Haraf Kierownik WTZ w Krapkowicach*