

**RADA POWIATU MALBORSKIEGO**

**SPRAWOZDANIE**

**z kontroli planowanej przeprowadzonej w dniach 18.06.2026 r. - 23.06.2026 r.**

**w Warsztatach Terapii Zajęciowej w Malborku**

**w zakresie posiadanej dokumentacji i wydatkowania środków.**

Kontrolę przeprowadzono działając na podstawie § 43 Statutu Rady Powiatu Malborskiego z dnia 16 maja 2024 roku w sprawie zasad i trybu kontroli Komisji Rewizyjnej oraz Uchwały Nr XXI/133/2025 Rady Powiatu Malborskiego z dnia 18 grudnia 2025 roku w sprawie zatwierdzenia planu pracy i kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Malborskiego na 2026 rok w Warsztatach Terapii Zajęciowej w Malborku w zakresie posiadanej dokumentacji i wydatkowania środków.

**Zespół kontrolny w składzie:**

1. Radna Beata Kacprowicz- przewodnicząca
2. Radny Dariusz Duda- członek
3. Radna Jolanta Szczypior- członek

Termin przeprowadzenia kontroli od 18.06.2026 r. do 23.06.2026 r. Kontrolę zakończono w terminie.

**Kontrolą objęto:**

- dokumentację dotyczącą działalności Warsztatów Terapii zajęciowej za IV kwartał;
- wydatkowania dotacji pod względem celowości i gospodarności;
- prawidłowości opisu faktur oraz dokumentów księgowych;
- zakupów inwestycyjnych o wartości powyżej 10.000 złotych;

- dokumentacji dotyczącej przeprowadzonych zapytań ofertowych na zakupione towary.

#### **Przebieg i wyniki czynności kontrolnych:**

Zespół kontrolny zapoznał się z dokumentacją dotyczącą rocznego rozliczenia wykorzystanego przez WTZ w Malborku prowadzone przez Fundację Na Rzecz Osób Niepełnosprawnych „A jednak możliwe” środków z dotacji otrzymanej z PFRON oraz Starostwa Powiatowego. Dotacja jest przekazywana za pośrednictwem PCPR raz na kwartał, 90% z PFRON, 10% ze Starostwa. Na rok 2025 była to kwota 782.133.00 zł ( 703.920,00 zł.- PFRON, 78 213,00 zł.- Starostwo Powiatowe). Kwota wyliczona jest na podstawie liczby podopiecznych, która wynosi 20 osób. Zgodnie z rocznym wykorzystaniem środków kwota przeznaczona była na: wynagrodzenia i pochodne, energię elektryczną, gaz, zakup materiałów, w tym na terapię, ubezpieczenie, eksploatację samochodu (ubezpieczenie, paliwo, naprawy), trening ekonomiczny, usługi obce (telefony, ubezpieczenia) wycieczki oraz pozostałe koszty. W WTZ w Malborku zatrudnionych jest 6 osób (4 terapeutów, kierowca z zakresem obowiązków poszerzonych o prace konserwatorskie oraz psycholog na 1/5 etatu). Księgowość prowadzona jest przez Biuro Rachunkowe „Consult 2”.

Pracownicy potwierdzają swoją obecność na listach obecności, pracują od 8.00 do 16.00. Podopieczni są na zajęciach od 8.00 do 15.00. Przywożeni są przez rodziny bądź przywozi ich samochód WTZ w Malborku. Podopieczni są mieszkańcami Malborka, Miłoradza, Kamionki i Stogów. Podopieczni podpisują swoją obecność na warsztatach. Stwierdzono prawidłowy opis faktur na zakup materiałów i usług. W kontrolowanej dokumentacji znajdują się faktury za paliwo, tankowane najczęściej na stacji „Orlen” z uwagi na cenę. Prowadzony jest Rejestr wyjazdów. Wszystkie faktury za paliwo są prawidłowo opisane i opieczetowane. Dokumentacja finansowa (listy płac, bilans, sprawozdanie finansowe, merytoryczne) prowadzona jest w formie elektronicznej. WTZ w Malborku w okresie kontrolowanym nie miał wydatków powyżej 10.000 zł.

#### **Zalecenia pokontrolne:**

W zakresie kontrolowanej dokumentacji nie stwierdzono nieprawidłowości. Zwrócono uwagę na wydatkowanie dotacji w sposób celowy i gospodarny.

Do Protokołu z kontroli załączono kopie dokumentacji: Załącznik nr 2 do Umowy oraz Rozliczenie kosztów działalności WTZ Fundacji Na Rzecz Osób Niepełnosprawnych „A jednak możliwe” w Malborku za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025.

Protokół z kontroli sporządzono w 4 jednobrzmiących egzemplarzach, podpisanych przez Zespół Kontrolny, który znajduje się do wglądu w Biurze Rady.

Kierownik Warsztatów Terapii Zajęciowej, Pani Małgorzata Wilk, nie wniosła zastrzeżeń do treści protokołu.

**Zgodnie z § 53.1. Statutu Powiatu Malborskiego Protokół otrzymują wg kompetencji:**

1. Przewodniczący Rady Powiatu Malborskiego
2. Zarząd Powiatu Malborskiego
3. Kierownik kontrolowanego podmiotu
4. Przewodniczący Komisji Rewizyjnej a/a

**PRZEWODNICZĄCA**  
**KOMISJI REWIZYJNEJ**  
  
**Beata Kasprowicz**

