



PAŃSTWOWY FUNDUSZ REHABILITACJI OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH

Oddział Wielkopolski w Poznaniu

ul. Lindego 4
60-573 Poznań

Certyfikat PN-EN ISO 9001

tel. 061 843-55-16

fax 061 847-64-39

e-mail: pfron.poznan@pfron.org.pl

O-15/OKW/094-UWA/ *17430* /09/MK

Za potwierdzeniem odbioru

Poznań, dnia 17-11-2009 r.



FN+2090
[Signature]

Sz. Pan
Romuald M. Duszara
Burmistrz
ul. Niepodległości 53
64-965 Okonek

Dotyczy: kontroli umowy UWA/0000242/15/D z dnia 08-12-2008 r.

W załączeniu Oddział Wielkopolski PFRON w Poznaniu przesyła protokół wraz z załącznikami z przeprowadzonej kontroli w zakresie realizacji umowy zawartej przez Gminę Okonek w ramach programu „Uczeń na Wsi – pomoc w zdobyciu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne” – obszar A .

Po podpisaniu i parafowaniu stron protokołu oraz potwierdzeniu za zgodność... załączników prosimy o odesłanie 1 egzemplarza umowy oraz załączników na adres Oddziału.

Z poważaniem

DYREKTOR
Oddziału Wielkopolskiego PFRON

Ferdynand Łucyanowski

Poznań, dnia 16 listopada 2009 r.

Tylko do użytku służbowego

**Protokół kontroli
przeprowadzonej w ramach programu „Uczeń na wsi – pomoc w zdobyciu
wykształcenia przez osoby niepełnosprawne zamieszkujące gminy wiejskie
oraz gminy miejsko - wiejskie”
w Urzędzie Miasta i Gminy Okonek, ul. Niepodległości 53, 64-965 Okonek
NIP 767-14-02-189 REGON 000530229**

Kontrolę przeprowadzili w dniach od 7 do 8 października 2009 r. niżej wymienieni pracownicy Oddziału Wielkopolskiego Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w Poznaniu:

- Marek Kapelczak - Starszy Referent, na podstawie upoważnienia nr 140/2009 z dnia 1 października 2009 r.,
- Żaneta Łaptuta Mróz - Starszy Referent, na podstawie upoważnienia nr 141/2009 z dnia 1 października 2009 r.,

Kierownikiem zespołu kontrolerów, upoważnionym do podpisania protokołu kontroli jest pan Marek Kapelczak.

Przedmiotem kontroli było ustalenie stanu faktycznego i prawnego w zakresie realizacji i przestrzegania warunków umowy nr **UWA/000242/15/D** z dnia 8 grudnia 2008 r., zawartej pomiędzy **PFRON Warszawa – Oddział Wielkopolski w Poznaniu**,

a
Miastem i Gminą Okonek na realizację programu p.n. „Uczeń na wsi – pomoc w zdobyciu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne zamieszkujące gminy wiejskie oraz gminy miejsko - wiejskie”. Kwota dofinansowania 63 494,45 zł,

Kierownikiem jednostki kontrolowanej jest pan Romuald M. Duszara – Burmistrz.

Na wstępie poinformowano kontrolowanego o prawie do udziału w czynnościach kontrolnych, zgłaszania zastrzeżeń i składania wyjaśnień.

Ze strony podmiotu kontrolowanego w czynnościach kontrolnych uczestniczyli niżej wymienieni pracownicy, którzy zarazem udostępnili kontrolującemu dokumentację i udzielili informacji:

- Joanna Chwieduk - Inspektor d.s. Księgowości

W trakcie kontroli ustalono, co następuje:

Jednostka samorządowa otrzymała z Funduszu na realizację zadań z w/w umowy łącznie kwotę **63 494,45** zł. Wydatkowano łącznie kwotę **56 882,10** zł, niewykorzystane środki w kwocie 6 612,35 zł wraz z odsetkami (kwota odsetek 185,25 zł) zwrócono na konto PFRON. Środki wydatkowano na realizację zadań objętych umową tj: obszar A – dofinansowanie osobom niepełnosprawnym wydatków na zdobycie wykształcenia.

Jednostka samorządowa posiadała wydzielony rachunek na środki związane z realizacją umowy. Sposób ewidencjonowania księgowego pozwala na jednoznaczne określenie przeznaczenia środków przekazanych na realizację programu.

Realizacja programu została powierzona Zespołowi Obsługi Placówek Oświatowych w Okonku, ul. Leśna 46, 64-965 Okonek.

Termin oraz miejsce składania wniosków określono w komunikacie z dnia 25 sierpnia 2008 r.

Informacja o przyjmowaniu wniosków została przekazana poprzez:

- stronę internetową Urzędu Gminy
- przekazanie informacji do szkół
- przekazanie informacji do Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Komunikat zawierał wszystkie wymagane procedurą elementy.

Gmina nie posiada regulaminu określającego szczegółowe zasady składania i rozpatrywania wniosków.

W 2008 r. do jednostki samorządowej wpłynęło 66 wniosków o dofinansowanie wydatków na zdobycie wykształcenia, dofinansowanie wypłacono uczniom. Łącznie wypłacono dofinansowanie w kwocie 55 547,06 zł. Na obsługę realizacji zadania wydatkowano kwotę 1 335,04 zł.

Z dofinansowania skorzystało:

- 38 uczniów szkół podstawowych, skontrolowano 20
- 18 uczniów szkół gimnazjalnych, skontrolowano 10
- 10 uczniów szkół ponadgimnazjalnych, skontrolowano 5

Wykaz skontrolowanych wniosków stanowi zał. nr 1.

Do każdego z badanych wniosków dołączono kserokopię aktualnego orzeczenia o niepełnosprawności oraz zaświadczenie ze szkoły o pobieraniu nauki. Ważność orzeczeń o niepełnosprawności była przez cały rok trwania umowy monitorowana. W przypadku Wnioskodawców ubiegających się o pomoc dla niepełnoletniego dziecka do wniosku dołączony był potwierdzony za zgodność z oryginałem akt urodzenia.

Gmina na rok szkolny 2008/2009 zawarła 66 umów. Wszystkie umowy zostały zawarte zgodnie z procedurą. Umowy zostały podpisane przez osoby posiadające upoważnienia lub pełnomocnictwa do podpisywania umów w imieniu Gminy. W przypadku zmian w umowie zawierane były aneksy.

O uznaniu rozliczenia przyznanych środków beneficjenci informowani byli ustnie przy składaniu dokumentacji rozliczeniowej. Z rozliczenia sporządzane były odręczne adnotacje określające wysokość kosztów zaakceptowanych w rozliczeniu. Przedłożone do rozliczenia dokumenty były kopiowane, potwierdzane za zgodność z oryginałem. Na każdej fakturze zamieszczana była adnotacja „płatne ze środków PFRON w ramach umowy ..., w wysokości ... zł”. Wypłata dofinansowania dokonywana była gotówką lub na konto beneficjenta (w zależności od formy płatności określonej w umowie) po dokonaniu weryfikacji przedłożonych dokumentów.

Czynności kontrolne Gminy ograniczono do kontroli dokumentacji rozliczeniowej. Brak kontroli stanu faktycznego realizacji umowy u beneficjenta. W kilku przypadkach, w których

zachodziło wysokie ryzyko niecelowego wydania środków pracownicy Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych uczestniczyły w zakupach dokonywanych przez beneficjenta.

Stwierdzono następujące uchybienia i braki:

- na oświadczeniu o dochodach pani Marzeny Tysowskiej dokonano poprawek bez ich parafowania przez Wnioskodawcę (zał. 2)
- w rozliczeniu umowy zawartej z panią Haliną Kowalczyk przyjęto pokwitowanie/dowód wpłaty KP (zał. 3)

Na tym protokół zakończono.

Integralną część protokołu stanowią następujące załączniki:

1. wykaz skontrolowanych wniosków
2. kopia oświadczenia o wysokości dochodów pani Marzeny Tysowskiej
3. kopia dowodu KP wraz z oświadczeniem pani Haliny Kowalczyk

Kontrolowany został poinformowany o możliwości zgłoszenia na piśmie zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem, co do treści protokołu w terminie 7 dni od daty otrzymania protokołu.

Protokół zawiera 3 kolejno ponumerowane strony, został sporządzony w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden (bez załączników) po podpisaniu przekazano jednostce kontrolowanej.

Kontrolowany
BURMISTRZ

mgr Romuald M. Duszara

Kontrolujący

STARSZY REFERENT

Marek Kapelczak