

Opole, dnia 30 sierpnia 2010 r.

**Protokół objęty jest tajemnicą  
służbową**

**Protokół kontroli  
przeprowadzonej w Urzędzie Miejskim w Gogolinie, z siedzibą w 47-320 Gogolin,  
ul. Krapkowicka 6.  
NIP 756-10-25-656  
REGON 000527948**

Kontrolę przeprowadzili w dniu 5 sierpnia 2010 r. niżej wymienieni pracownicy Oddziału Opolskiego Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych:

- Dorota Bethke – Kierownik Działu Kontroli i Windykacji Oddziału Opolskiego PFRON, na podstawie upoważnienia nr 191/2010 z dnia 30 lipca 2010 r.
- Alina Kucharska – Starszy Specjalista do Spraw Kontroli i Windykacji Oddziału Opolskiego PFRON, na podstawie upoważnienia nr 192/2010 z dnia 30 lipca 2010 r.

Kierownikiem zespołu kontrolerów, upoważnionym do podpisania protokołu kontroli, była Pani Dorota Bethke.

Przedmiotem kontroli przeprowadzonej w Urzędzie Miejskim w Gogolinie, z siedzibą w 47-320 Gogolin, ul. Krapkowicka 6 było wykorzystanie środków finansowych Funduszu przekazanych Gminie Gogolin na podstawie umowy nr UWA/000030/08/D z dnia 15 grudnia 2008 r. na realizację obszaru A pilotażowego programu pn. „Uczeń na wsi – pomoc w zdobyciu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne zamieszkujące gminy wiejskie oraz gminy miejsko-wiejskie”.

Kierownikiem podmiotu kontrolowanego jest Pan Joachim Wojtala – Burmistrz Gogolina.

Kierownik podmiotu został poinformowany o prawie do udziału w czynnościach kontrolnych, zgłaszania zastrzeżeń i składania wyjaśnień.

Jednostką upoważnioną do realizacji programu w imieniu Gminy Gogolin był Wydział Zdrowia i Polityki Społecznej Urzędu Miejskiego w Gogolinie, z siedzibą w 47-320 Gogolin, ul. Krapkowicka 6.

W czynnościach kontrolnych uczestniczyli następujący pracownicy Wydziału Zdrowia i Polityki Społecznej Urzędu Miejskiego w Gogolinie, z siedzibą w 47-320 Gogolin, ul. Krapkowicka 6 :

- Pan Paweł Misiewicz – Inspektor w Urzędzie Miejskim w Gogolinie.

Przedmiotem umowy nr UWA/000030/08/D z dnia 15 grudnia 2008 r. była realizacja przez Gminę Gogolin obszaru A pilotażowego programu pn. „Uczeń na wsi



– pomoc w zdobyciu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne zamieszkujące gminy wiejskie oraz gminy miejsko-wiejskie” – w terminie od dnia 1 września 2008 r. do dnia 31 lipca 2009 r.

Oddział Opolski PFRON przekazał Gminie Gogolin na podstawie umowy nr UWA/000030/08/D z dnia 15 grudnia 2008 r. na wydzielony w Banku Spółdzielczym w Gogolinie, rachunek bankowy o numerze 75 8883 0005 2001 0000 2381 0012 w dniu 19 grudnia 2008 r. zaliczkowo dofinansowanie w łącznej wysokości 8.128,25 zł, w tym na obsługę zadania 198,25 zł.

Gmina Gogolin zwróciła na konto Oddziału Opolskiego PFRON w dniu 23 lipca 2009 r.:

- niewykorzystane środki w kwocie 221,83 zł (w tym obsługa 18,25 zł),
- odsetki zgromadzone na rachunku bankowym, powstałe w skutek zdeponowania na nim środków Funduszu w kwocie 22,02 zł.

W dniu 18 listopada 2009 r. Pełnomocnicy Zarządu PFRON w Oddziale Opolskim PFRON zaakceptowali poniesione ze środków PFRON całkowite wydatki kwalifikowalne w kwocie 7.906,42 zł, w tym na obsługę zadania 180,00 zł.

W trakcie kontroli ustalono:

1. Gmina Gogolin w związku z realizacją umowy nr UWA/000030/08/D z dnia 15 grudnia 2008 r. zakwalifikowała do dofinansowania ze środków PFRON 9 uczniów spełniających warunki, o których mowa w rozdziale IV ust. 1 pkt 1 programu:
  - posiadających ważne orzeczenie o niepełnosprawności lub orzeczenie o stopniu niepełnosprawności,
  - pobierających naukę w szkole podstawowej, gimnazjum lub w szkole ponadgimnazjalnej (z wyłączeniem szkoły policealnej),
  - mających stałe zameldowanie na terenie gminy.Według wyjaśnień Pana Pawła Misiewicza Inspektora w Urzędzie Miejskim w Gogolinie stałe zameldowanie niepełnosprawnych uczniów na terenie gminy potwierdzone zostało telefonicznie w Urzędzie Stanu Cywilnego w Gogolinie.
2. Do dofinansowania zostali zakwalifikowani niepełnosprawni uczniowie, którzy nie przekroczyli kryterium dochodowego określonego w rozdziale VI ust. 2 pkt 3 programu tj. uczniowie o średnich miesięcznych dochodach brutto nie przekraczających 120% najniższego wynagrodzenia przypadającego na jednego członka rodziny pozostającego we wspólnym gospodarstwie domowym.
3. Gmina Gogolin stosowała formularze wniosków o dofinansowanie kosztów nauki ucznia niepełnosprawnego sporządzone według wzoru stanowiącego załącznik nr 3 do procedur.
4. Do Urzędu Miejskiego w Gogolinie wpłynęło 26 wniosków o dofinansowanie kosztów nauki ucznia niepełnosprawnego, z tego 9 wniosków zostało rozpatrzonych pozytywnie, natomiast 17 wniosków zostało rozpatrzonych negatywnie z uwagi na nie spełnianie przez wnioskodawców kryteriów określonych w rozdziale IV ust. 1 pkt. 1 programu.



Wnioski negatywnie rozpatrzone złożone były przez wnioskodawców mających stale zameldowanie na terenie miasta Gogolin czyli na terenie miasta mającego powyżej 5 tys. mieszkańców w gminie miejsko-wiejskiej.

Wnioski osób zakwalifikowanych do programu w roku szkolnym 2008/2009 zostały złożone w wymaganym przez procedury terminie tj. do dnia 30 września 2008 r.

5. Do wniosków o dofinansowanie kosztów nauki ucznia niepełnosprawnego dołączone zostały dokumenty określone w załączniku nr 2 do procedur, tj.:
  - kserokopie ważnych orzeczeń o niepełnosprawności lub orzeczeń o stopniu niepełnosprawności,
  - zaświadczenia ze szkoły o pobieraniu nauki przez ucznia w szkole podstawowej, gimnazjum lub w szkole ponadgimnazjalnej,
  - kserokopie aktów urodzenia uczniów (w przypadkach Wnioskodawców ubiegających się o pomoc finansową w imieniu i na rzecz niepełnoletniego dziecka),
  - oświadczenia o dochodzie brutto przypadającym na jednego członka rodziny pozostającego w gospodarstwie domowym, według wzoru stanowiącego załącznik do formularza wniosku o dofinansowanie.
6. Gmina Gogolin zawarła 9 umów o dofinansowanie kosztów nauki ucznia niepełnosprawnego na kwotę 7.930,00 zł.  
Umowy zostały zawarte zgodnie z zasadami i procedurami realizacji programu.  
Umowy zostały zrealizowane na kwotę 7.726,42 zł.
7. Wysokość dofinansowań przyznanych uczniom niepełnosprawnym, w związku z realizacją umowy nr UWA/000030/08/D z dnia 15 grudnia 2008 r. nie przekroczyła maksymalnej kwoty dofinansowania określonej w rozdziale V ust. 4 pkt 1 programu tj.:
  - kwoty 2.000,00 zł – w przypadku ucznia szkoły podstawowej lub gimnazjum w ciągu roku szkolnego,
  - kwoty 3.000,00 zł – w przypadku ucznia szkoły ponadgimnazjalnej.
8. Gmina Gogolin nie dopełniła warunku określonego § 4 ust. 6 umowy o dofinansowanie kosztów nauki ucznia niepełnosprawnego tj. nie poinformowała pisemnie rodziców uczniów niepełnosprawnych o rozliczeniu przyznanych środków finansowych w terminie 14 dni od daty uznania przez Gminę tych rozliczeń.  
Według wyjaśnienia Pana Pawła Misiewicza Wnioskodawcy o rozliczeniu umów byli informowani telefonicznie.
9. Gmina Gogolin rozliczając przedłożone przez Wnioskodawców dokumenty finansowe postępowała zgodnie z trybem przyjętym w programie oraz w procedurach realizacji programu:
  - dokumenty potwierdzające wysokość poniesionych wydatków opatrzone zostały klauzulą „płatne ze środków PFRON, w ramach umowy nr ... z dnia ..... w wysokości .....zł”,
  - oryginały dokumentów rozliczeniowych znajdują się w aktach sprawy.
10. Na obsługę zadania Gmina Gogolin wydatkowała kwotę 180,00 zł tj. 2,33% środków wykorzystanych w roku szkolnym 2008/2009 na realizację programu. Środki te zostały przeznaczone na zakup tonera do drukarki.

11. Zakres pomocy udzielanej Wnioskodawcom przez Gminę Gogolin był zgodny z zasadami wynikającymi z programu.
12. Gmina Gogolin prowadziła dokumentację dotyczącą kosztów realizacji programu w sposób umożliwiający ocenę jego wykonania pod względem rzeczowym i finansowym.
13. Kontrolujący stwierdzili przypadek dofinansowania ze środków PFRON przez Gminę Gogolin zakupu przedmiotów ułatwiających lub umożliwiających naukę dwóm uczniom niepełnosprawnym, na podstawie faktur o tych samych numerach.

Gmina dofinansowała ze środków PFRON na podstawie umowy nr WZ-8143/16/08/09 z dnia 7 stycznia 2009 r. zawartej z Panią Marią Glueck w ramach podstawowych kosztów edukacji Markowi Glueck (uczniowi szkoły podstawowej):

- zakup plecaka firmy Adidas na podstawie faktury VAT nr 107/2008 z dnia 29 sierpnia 2008 r. w kwocie 117,00 zł,
- zakup obuwia sportowego firmy Nike na podstawie faktury VAT nr 115/2008 z dnia 13 września 2008 r. w kwocie 195,00 zł.

Równocześnie Gmina dofinansowała ze środków PFRON na podstawie umowy nr WZ-8143/17/08/09 z dnia 7 stycznia 2009 r. zawartej z Panią Marią Glueck w ramach podstawowych kosztów edukacji Martinowi Glueck (uczniowi liceum ogólnokształcącego):

- zakup plecaka firmy Adidas na podstawie faktury VAT nr 107/2008 z dnia 29 sierpnia 2008 r. (drugiego egzemplarza oryginału faktury będącej podstawą rozliczenia umowy nr WZ-8143/16/08/09 z dnia 7 stycznia 2009 r.) w kwocie 117,00 zł,
- zakup obuwia sportowego firmy Nike na podstawie faktury VAT nr 115/2008 z dnia 13 września 2008 r. (drugiego egzemplarza oryginału faktury będącej podstawą rozliczenia umowy nr WZ-8143/16/08/09 z dnia 7 stycznia 2009 r.) w kwocie 195,00 zł.

Kserokopie: umowy nr WZ-8143/16/08/09 z dnia 7 stycznia 2009 r., faktury VAT nr 107/2008 z dnia 29 sierpnia 2008 r. i faktury VAT nr 115/2008 z dnia 13 września 2008 r. stanowią załącznik nr 1 do protokołu kontroli.

Kserokopie: umowy nr WZ-8143/17/08/09 z dnia 7 stycznia 2009 r., faktury VAT nr 107/2008 z dnia 29 sierpnia 2008 r. oraz faktury VAT nr 115/2008 z dnia 13 września 2008 r. (drugich egzemplarzy oryginałów faktur będących podstawą rozliczenia umowy nr WZ-8143/16/08/09 z dnia 7 stycznia 2009 r.) stanowią załącznik nr 2 do protokołu kontroli.

Na tym protokół zakończono.

Integralną część protokołu stanowią następujące załączniki:

- 1) Kserokopie: umowy nr WZ-8143/16/08/09 z dnia 7 stycznia 2009 r., faktury VAT nr 107/2008 z dnia 29 sierpnia 2008 r. i faktury VAT nr 115/2008 z dnia 13 września 2008 r. - załącznik nr 1 do protokołu kontroli, str. 5-15,

- 2) Kserokopie: umowy nr WZ-8143/17/08/09 z dnia 7 stycznia 2009 r., faktury VAT nr 107/2008 z dnia 29 sierpnia 2008 r. oraz faktury VAT nr 115/2008 z dnia 13 września 2008 r. (drugich egzemplarzy oryginałów faktur będących podstawą rozliczenia umowy nr WZ-8143/16/08/09 z dnia 7 stycznia 2009 r.) - załącznik nr 2 do protokołu kontroli, str. 16-22.

Kierownik podmiotu kontrolowanego został poinformowany o możliwości zgłoszenia na piśmie, przed podpisaniem protokołu, umotywowanych zastrzeżeń do treści protokołu w terminie 7 dni od dnia otrzymania kopii protokołu.

Protokół zawierający 5 kolejno ponumerowanych stron sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden (bez załącznika nr 1 i nr 2) po odczytaniu i podpisaniu przekazano kierownikowi podmiotu kontrolowanego.

### Kontrolowany

BURMISTRZ

*Jolanta Węgrala*

---

### Kontrolujący

Kierownik  
Działu Kontroli i Windykacji

*D. Bethke*  
*Dorota Bethke*

*30.08.2010 r.*

---

Państwowy Fundusz  
Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych  
ODDZIAŁ OPOLSKI  
45-011 Opole, ul. Koraszewskiego 8-16  
tel. 77 887-20-00  
(4)