

Lewin Brzeski, dnia 25 lutego 2010 r.

**Protokół objęty jest tajemnicą
służbową**

**Protokół kontroli
przeprowadzonej w Urzędzie Miejskim w Lewinie Brzeskim,
z siedzibą w 49-340 Lewin Brzeski, ul. Rynek 1.**

Kontrolę przeprowadzili w dniu 25 lutego 2010 r. niżej wymienieni pracownicy Oddziału Opolskiego Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych:

- Łukasz Maciaszczyk – Specjalista do Spraw Kontroli i Windykacji Oddziału Opolskiego PFRON, na podstawie upoważnienia nr 43/2010 z dnia 24 lutego 2010 r.
- Alina Kucharska – Starszy Specjalista do Spraw Kontroli i Windykacji Oddziału Opolskiego PFRON, na podstawie upoważnienia nr 44/2010 z dnia 24 lutego 2010 r.

Kierownikiem zespołu kontrolerów, upoważnionym do podpisania protokołu kontroli, był Pan Łukasz Maciaszczyk.

Przedmiotem kontroli przeprowadzonej w Urzędzie Miejskim w Lewinie Brzeskim z siedzibą w 49-340 Lewin Brzeski, ul. Rynek 1 – *jednostce upoważnionej do realizacji programu w imieniu Gminy Lewin Brzeski* było wykorzystanie środków finansowych Funduszu przekazanych na podstawie umowy nr UWA/000044/08/D z dnia 17 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 Pani Anna Twardowska – Burmistrz Gminy Lewin Brzeski.

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

W czynnościach kontrolnych uczestniczyli następujący pracownicy Urzędu Miejskiego w Lewinie Brzeskim w 49-340 Lewin Brzeski, ul. Rynek 1:

- Pani Anna Jasińska – podinspektor w Wydziale Oświaty i Spraw Społecznych Urzędu Miejskiego w Lewinie Brzeskim.

Przedmiotem umowy nr UWA/000044/08/D z dnia 17 grudnia 2008 r. była realizacja przez Gminę Lewin Brzeski 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 Lewin Brzeski na podstawie umowy nr UWA/000044/08/D z dnia 17 grudnia 2008 r. na wydzielony w Banku Spółdzielczym Grodków-Łosiów Oddział w Lewinie Brzeskim rachunek bankowy o numerze 92 8870 0005 2003 0199 1891 0001 w dniu 30 grudnia 2008 r. zaliczkowo dofinansowanie w łącznej wysokości 1.619,50 zł, w tym na obsługę zadania 39,50 zł.

Gmina Lewin Brzeskim zwróciła na konto Oddziału Opolskiego PFRON w dniu 30 lipca 2009 r. niewykorzystane środki w kwocie 39,50 zł.

W dniu 9 grudnia 2009 r. Pełnomocnicy Zarządu PFRON w Oddziale Opolskim PFRON zaakceptowali poniesione ze środków PFRON całkowite wydatki kwalifikowalne w kwocie 1.580,00 zł, w tym na obsługę zadania 0,00 zł.

W trakcie kontroli ustalono:

- 1) Gmina Lewin Brzeski w związku z realizacją umowy nr UWA/000044/08/D z dnia 17 grudnia 2008 r. zakwalifikowała do dofinansowania ze środków PFRON 2 uczniów spełniających warunki, o których mowa w rozdziale IV ust. 1 pkt 1 programu:
 - posiadających ważne orzeczenie o niepełnosprawności,
 - pobierających naukę w szkole podstawowej i gimnazjum,
 - mających stałe zameldowanie na terenie gminy.Według wyjaśnień Pani Anny Jasińskiej stałe zameldowanie niepełnosprawnych uczniów na terenie gminy potwierdzone zostało w Urzędzie Stanu Cywilnego w Lewinie Brzeskim.
- 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 Lewin Brzeski stosowała prawidłowe formularze wniosków o dofinansowanie kosztów nauki ucznia niepełnosprawnego sporządzone według wzoru stanowiącego załącznik nr 3 do procedur.
- 4) 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,
 - zaświadczenia ze szkoły o pobieraniu nauki przez ucznia w szkole podstawowej oraz gimnazjum,
 - kserokopie aktów urodzenia uczniów,
 - oświadczenia o wysokości dochodów brutto przypadających na jednego członka rodziny pozostającego w gospodarstwie domowym, według wzoru stanowiącego załącznik do formularza wniosku o dofinansowanie.
- 6) Gmina Lewin Brzeski zawarła 2 umowy o dofinansowanie kosztów nauki ucznia niepełnosprawnego na łączną kwotę 1.580,00 zł. Umowy podpisały

w imieniu Gminy: Burmistrz Lewina Brzeskiego – Pani Anna Twardowska i Skarbnik Gminy - Główny Księgowy Budżetu – Pani Urszula Smolińska.

Umowy zostały zawarte zgodnie z zasadami i procedurami realizacji programu.

Umowy zostały zrealizowane na kwotę 1.580,00 zł.


- 7) Wysokość dofinansowań przyznanych uczniom niepełnosprawnym, w związku z realizacją umowy nr UWA/000044/08/D z dnia 17 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.
- 8) Gmina Lewin Brzeski informowała pisemnie rodziców uczniów niepełnosprawnych o rozliczeniu przyznanych środków finansowych w terminie 14 dni od daty uznania przez Gminę tych rozliczeń zgodnie § 4 ust. 6 umowy o dofinansowanie kosztów nauki ucznia niepełnosprawnego.
- 9) Gmina Lewin Brzeski 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 wysokościzł”,
 - oryginały dokumentów rozliczeniowych znajdują się w aktach sprawy.
- 10) Gmina Lewin Brzeski prowadziła dokumentację dotyczącą kosztów realizacji programu w sposób umożliwiający ocenę jego wykonania pod względem rzeczowym i finansowym.
- 11) Kontrolujący stwierdzili przypadek dofinansowania ze środków PFRON niepełnosprawnemu uczniowi III klasy gimnazjum kosztów zakupu podręczników z płytami CD oraz zeszytów ćwiczeń do klasy 6 szkoły podstawowej.

Gmina Lewin Brzeski dofinansowała [REDAKTOWANE] (uczniowi III klasy Gimnazjum w Lewinie Brzeskim, ul. Zamkowa 3) na podstawie:

 - a) umowy nr 1/2009 z dnia 16 stycznia 2009 r. zawartej z Panią [REDAKTOWANE] (matką ucznia),
 - b) faktury VAT nr 30/09/08 z dnia 6 września 2008 r. (poz. od nr 1 do nr 7) podręczników do klasy VI szkoły podstawowej na łączną kwotę 98,00 zł.

Kserokopie: umowy nr 1/2009 z dnia 16 stycznia 2009 r. o dofinansowanie kosztów nauki ucznia niepełnosprawnego zawartej z Panią [REDAKTOWANE] i faktury VAT nr 30/09/08 z dnia 6 września 2008 r. stanowią załącznik nr 1 do protokołu kontroli.
- 12) Kontrolujący stwierdzili przypadek dofinansowania ze środków PFRON uczennicy szkoły podstawowej kosztów zakupu podręczników wraz z płytami CD oraz zeszytów ćwiczeń na podstawie faktury VAT, której płatność nie została potwierdzona dowodem zapłaty.

Gmina Lewin Brzeski dofinansowała [REDAKTOWANE] (uczennicy klasy V Publicznej Szkoły Podstawowej nr 8 w Brzegu, ul. Lompy 1) na podstawie:


E. Kociński

a) umowy nr 2/2009 z dnia 16 stycznia 2009 r. zawartej z Panią [REDAKTOWANE] (matką uczennicy),

b) faktury VAT nr FAKTVAT/D/08/1273 z dnia 29 sierpnia 2008 r., której płatność nie została potwierdzona dowodem zapłaty zakup podręczników na kwotę 72,45 zł.

Kserokopie: umowy nr 2/2009 z dnia 16 stycznia 2009 r. o dofinansowanie kosztów nauki ucznia niepełnosprawnego zawartej z Panią [REDAKTOWANE] i faktury VAT nr FAKTVAT/D/08/1273 z dnia 29 sierpnia 2008 r. stanowią załącznik nr 2 do protokołu kontroli.

Na tym protokół zakończono.

Integralną część protokołu stanowią następujące załączniki:

1. Kserokopie: umowy nr 1/2009 z dnia 16 stycznia 2009 r. o dofinansowanie kosztów nauki ucznia niepełnosprawnego zawartej z Panią [REDAKTOWANE] i faktury VAT nr 30/09/08 z dnia 6 września 2008 r. – załącznik nr 1 do protokołu kontroli, str. 5-11.
2. Kserokopie: umowy nr 2/2009 z dnia 16 stycznia 2009 r. o dofinansowanie kosztów nauki ucznia niepełnosprawnego zawartej z Panią [REDAKTOWANE] i faktury VAT nr FAKTVAT/D/08/1273 z dnia 29 sierpnia 2008 r. – załącznik nr 2 do protokołu kontroli, str. 12-18.

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 4 kolejno ponumerowane strony 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

mgr Anna Twardowska

Kontrolujący

Specjalista

Lukasz Maciaszczyk
25.02.2010r.

Państwowy Fundusz
Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych
ODDZIAŁ OPOLSKI
45-011 Opole, ul. Koraszewskiego 8-16
tel. (077) 423 29 90 do 99

(3)