

4 k 11
Włocławek, dn. 26.08.2013 r.

Protokół objęty jest tajemnicą służbową

Protokół kontroli
przeprowadzonej w Gminie Miasto Włocławek z siedzibą we Włocławku,
87-800 Włocławek, ul. Zielony Rynek 11/13
Regon: 910866910
NIP: 888-303-12-55

Kontrolę przeprowadzili w dniach 03,05,06,07,12,13,14 czerwca, 01, 02 i 26 sierpnia 2013 r. niżej wymienieni pracownicy Oddziału Kujawsko-Pomorskiego Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych:

- Jerzy Skonieczny – Specjalista Działu Kontroli i Windykacji, na podstawie upoważnienia nr 157/2013 z dnia 03.06.2013 r., przedłużonego na podstawie przedłużenia ważności upoważnienia z dnia 28.06.2013 r.,
- Łukasz Ambrożkiewicz – Specjalista Działu Kontroli i Windykacji, na podstawie upoważnienia nr 158/2013 z dnia 03.06.2013 r., przedłużonego na podstawie przedłużenia ważności upoważnienia z dnia 28.06.2013 r.,
- Agnieszka Biernacka – Specjalista w Dziale Finansowo-Księgowym, na podstawie upoważnienia nr 116/2013 z dnia 06.06.2013 r. przedłużonego na podstawie przedłużenia ważności upoważnienia z dnia 28.06.2013 r.

Kierownikiem zespołu kontrolerów, upoważnionym do podpisania protokołu kontroli, był Jerzy Skonieczny.

Przedmiotem kontroli było ustalenie stanu faktycznego i prawnego w zakresie:

- realizacji zadań, na które PFRON przekazał środki Gminie Miasto Włocławek, na prawach powiatu, według algorytmu w 2012 r.

Kontrolą objęto:

- Urząd Miasta Włocławek, ul. Zielony Rynek 11/13,
- Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie we Włocławku, ul. Kościuszki 26, realizatora zadań w zakresie rehabilitacji społecznej i zawodowej w Gminie Miasto Włocławek.

Kierownikiem podmiotu kontrolowanego jest Prezydent Włocławka – Pan Andrzej Pałucki.

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

W toku kontroli wyjaśnienia składały następujące osoby:

- Pani Wiesława Konopczyńska – Sekretarz Miasta,
- Pani Edyta Wiśniewska – Dyrektor MOPR,
- Pani Krystyna Kuczyńska-Szczepańska – Z-ca Głównego Księgowego,
- Pani Dorota Czmarą – Kierownik Działu Rehabilitacji Zawodowej i Społecznej,

- Pani Małgorzata Markiewicz – Inspektor,
- Pani Karolina Komorowska – Referent,
- Pani Iwona Chojecka – St. Pracownik Socjalny.

Kontrolę przeprowadzono zgodnie z zaakceptowanym programem kontroli.

W trakcie kontroli ustalono:

I. Analiza zagadnień prawnych dotyczących realizacji zadań ze środków PFRON w ramach algorytmu Gminie Miasta Włocławek.

Stosownie do informacji Prezesa Zarządu PFRON, zawartej w piśmie nr WF/248w/2012 z dnia 16.03.2012 r. Prezydent Włocławka otrzymał na realizację zadań w 2012 r., określonych w ustawie z dnia 27.08.1997 roku o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2011 r. Nr 127 poz. 721 z późn. zm.) kwotę 3 116 062 zł, w tym na dofinansowanie kosztów WTZ kwotę 1 035 720 zł.

W związku z powyższym Rada Miasta Włocławek podjęła Uchwałę nr XX/48/2012 z dnia 26.03.2012 r. w sprawie podziału środków PFRON przyznanych Gminie na realizację w 2012 r. zadań na rzecz osób niepełnosprawnych.

Uchwalono następujący podział środków PFRON:

1. Na realizację zadań z zakresu rehabilitacji zawodowej osób niepełnosprawnych:
 - a) przyznawanie osobom niepełnosprawnym środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej, rolniczej albo na wniesienie wkładu do spółdzielni socjalnej (art. 12a ustawy) - 100 000 zł,
 - b) dokonywanie zwrotu kosztów wyposażenia stanowiska pracy osoby niepełnosprawnej (art. 26e ustawy) - 400 000 zł,
 - c) finansowanie wydatków na instrumenty lub usługi rynku pracy określone w ustawie o promocji zatrudnienia i rynku pracy w odniesieniu do osób niepełnosprawnych zarejestrowanych jako poszukujące pracy niepozostające w zatrudnieniu zgodnie z art. 11 ustawy (art. 35a ust. 1 pkt 6a) - 4 000 zł,
 - d) finansowanie kosztów szkolenia i przekwalifikowania zawodowego osób niepełnosprawnych (art. 40 ustawy) - 11 000 zł.
2. Na realizację zadań z zakresu rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych:
 - a) dofinansowanie uczestnictwa osób niepełnosprawnych i ich opiekunów w turnusach rehabilitacyjnych (art. 35a ust. 1 pkt 7 lit. a ustawy) - 582 000 zł,
 - b) dofinansowanie sportu, kultury, rekreacji i turystyki osób niepełnosprawnych (art. 35a ust. 1 pkt 7 lit. b ustawy) - 25 000 zł,
 - c) dofinansowanie zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny, przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze przyznawane osobom niepełnosprawnym na podstawie odrębnych przepisów (art. 35a ust. 1 pkt 7 lit. c ustawy) - 590 000 zł,
 - d) dofinansowanie likwidacji barier architektonicznych, w komunikowaniu się i technicznych, w związku z indywidualnymi potrzebami osób niepełnosprawnych (art. 35a ust. 1 pkt 7 lit. d ustawy) - 368 342 zł,
 - e) dofinansowanie kosztów tworzenia i działania warsztatów terapii zajęciowej (art. 35a ust. 1 pkt 8 ustawy) - 1 035 720 zł.

Wykonanie uchwały powierzono Prezydentowi Miasta Włocławek.

Uchwała weszła w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2012 roku.

Jako podstawę prawną przywoływano art. 35 a ust. 3 ustawy o rehabilitacji oraz art. 12 pkt 11 w związku z art. 92 ust. 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1592 ze zm.).

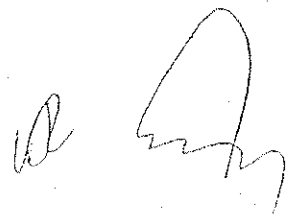
Rada Miasta podejmowała następnie uchwały zmieniające powyższą uchwałę:

- uchwałę nr XXVI/197/2012 z dnia 29.10.2012 r.,
- uchwałę nr XXVIII/216/2012 z dnia 10.12.2012 r.,
- uchwałę nr XXIX/233/2012 z dnia 27.12.2012 r.

Powiatowa Społeczna Rada do Spraw Osób Niepełnosprawnych opiniowała pozytywnie projekty Uchwał w sprawie określenia zadań z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych, na realizację których przeznaczano środki PFRON w 2012 roku. Opinie podpisane są przez Przewodniczącą Społecznej Rady i osoby z Zarządu Rady.

Ostateczny podział środków PFRON, przekazanych wg algorytmu w 2012 roku, dokonany na podstawie w/w uchwał przedstawiał się następująco:

1. Na realizację zadań z zakresu rehabilitacji zawodowej osób niepełnosprawnych:
 - a) przyznawanie osobom niepełnosprawnym środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej, rolniczej albo na wniesienie wkładu do spółdzielni socjalnej (art. 12a ustawy) - 20 000 zł,
 - b) dokonywanie zwrotu kosztów wyposażenia stanowiska pracy osoby niepełnosprawnej (art. 26e ustawy) - 367 220 zł,
 - c) finansowanie wydatków na instrumenty lub usługi rynku pracy określone w ustawie o promocji zatrudnienia i rynku pracy w odniesieniu do osób niepełnosprawnych zarejestrowanych jako poszukujące pracy niepozostające w zatrudnieniu zgodnie z art. 11 ustawy (art. 35a ust. 1 pkt 6a) - 880 zł,
 - d) finansowanie kosztów szkolenia i przekwalifikowania zawodowego osób niepełnosprawnych (art. 40 ustawy) - 7 803 zł.
2. Na realizację zadań z zakresu rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych:
 - a) dofinansowanie uczestnictwa osób niepełnosprawnych i ich opiekunów w turnusach rehabilitacyjnych (art. 35a ust. 1 pkt 7 lit. a ustawy) - 579 175 zł,
 - b) dofinansowanie sportu, kultury, rekreacji i turystyki osób niepełnosprawnych (art. 35a ust. 1 pkt 7 lit. b ustawy) - 19 505 zł,
 - c) dofinansowanie zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny, przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze przyznawane osobom niepełnosprawnym na podstawie odrębnych przepisów (art. 35a ust. 1 pkt 7 lit. c ustawy) - 617 417 zł,
 - d) dofinansowanie likwidacji barier architektonicznych, w komunikowaniu się i technicznych, w związku z indywidualnymi potrzebami osób niepełnosprawnych (art. 35a ust. 1 pkt 7 lit. d ustawy) - 468 342 zł,
 - e) dofinansowanie kosztów tworzenia i działania warsztatów terapii zajęciowej (art. 35a ust. 1 pkt 8 ustawy) 1 035 720 zł.



Kserokopie w/w Uchwał Rady Miasta oraz pisma Prezesa Zarządu PFRON dotyczącego wysokości i podziału środków przekazanych w ramach algorytmu w 2012 roku stanowią załącznik nr 1 do protokołu kontroli.

Na podstawie przedstawionych przez MOPR rejestrów wniosków i umów zawartych na ich podstawie stwierdzono, że MOPR realizował zadania zarówno z zakresu rehabilitacji społecznej jak i zawodowej.

Realizacja zadań z zakresu rehabilitacji zawodowej zgodnie z treścią art. 35a ust. 2 pkt 2 ustawy o rehabilitacji powinny być realizowane przez powiatowe urzędy pracy.

W tej sprawie kontrolujący przedstawili opinię Biura Pełnomocnika Rządu ds. Osób Niepełnosprawnych przy Ministerstwie Pracy i Polityki Społecznej znak BON-II-52342-27-8-MR/12 z dnia 13.07.2012 r. (Zał. Nr 2).

Konkluzja z w/w opinii: „ *Ustawa o rehabilitacji nie daje możliwości swobodnego wyboru organów mających realizować zadania wskazane w ustawie*”.

Kontrolującym okazano:

- upoważnienie z dnia 02.04.2004 r. dla Pani Marii Ignatowskiej – Dyrektora MOPR- do składania oświadczeń woli związanych z prowadzeniem bieżącej działalności, w zakresie ustawy o rehabilitacji w sprawach:
- udzielania pożyczek osobom niepełnosprawnym,
- zawierania umów w zakresie dofinansowania oprocentowania kredytów bankowych,
- dokonywania zwrotu kosztów ponoszonych przez pracodawców z tytułu zatrudnienia niepełnosprawnych i utworzenia nowych miejsc pracy w ramach zawartych umów,
- dokonywania zwrotu części kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne,
- przedstawiania wniosków dla planu finansowego oraz sprawozdań z jego wykonania,
- tworzenia specjalistycznych ośrodków szkolniczo-rehabilitacyjnych,
- dokonywania zwrotu kosztów szkolenia pracodawcom.

Upoważnienie obowiązywało od dnia 01.05.2004 r. Upoważnienie podpisał Prezydent Włocławka.

- pismo z dnia 29 marca 2012 r. dla Pani Łucji Pawlaczyk – Z-cy Dyrektora MOPR – powierzenie dodatkowych zadań, związanych z kierowaniem MOPR, do czasu zatrudnienia dyrektora placówki.

Wykonywanie dodatkowych zadań powierzono z dniem 01.04.2012 r. Pismo podpisał Prezydent Włocławka.

- upoważnienie z dnia 25 maja 2012 r. dla Pani Edyty Wiśniewskiej – Dyrektora MOPR - do składania oświadczeń woli związanych z prowadzeniem bieżącej działalności, w zakresie ustawy o rehabilitacji w sprawach:

1. udzielania pożyczek osobom niepełnosprawnym,
2. zawierania umów w zakresie dofinansowania oprocentowania kredytów bankowych,
3. dokonywania zwrotu kosztów ponoszonych przez pracodawców z tytułu zatrudnienia niepełnosprawnych i utworzenia nowych miejsc pracy w ramach zawartych umów,
4. dokonywania zwrotu części kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne,
5. przedstawiania wniosków dla planu finansowego oraz sprawozdań z jego wykonania,
6. tworzenia specjalistycznych ośrodków szkolniczo-rehabilitacyjnych,
7. dokonywania zwrotu kosztów szkolenia pracodawcom.

Upoważnienie obowiązywało od dnia 01.06.2012 r. Upoważnienie podpisał Prezydent Włocławka.

Kontrolujący zwrócili uwagę, że z treści powyższych upoważnień nie wynikały pełnomocnictwa do podpisywania przez upoważnione osoby umów w zakresie rehabilitacji społecznej w imieniu Prezydenta Włocławka.

Natomiast w zakresie rehabilitacji zawodowej jedynie treść akapitów trzeciego i siódmego upoważniała do zawierania takich umów.

Pismo z dnia 29 marca 2012 r. dla Pani Łucji Pawlaczyk – Z-cy Dyrektora MOPR, nie zawierało pełnomocnictw szczególnych dotyczących zawierania umów w zakresie właściwości Prezydenta.

Kserokopie w/w upoważnień stanowią Załącznik nr 3 do protokołu kontroli.

Podczas trwania kontroli przedstawiono kontrolującym Pełnomocnictwa:

- Pełnomocnictwo z dnia 04.07.2013 r. dla Pani Edyty Wiśniewskiej – Dyrektora MOPR – do składania oświadczeń woli w sprawach związanych z zawieraniem i realizacją umów w sprawach z zakresu:

- 1) przyznania osobie niepełnosprawnej środków na podjęcie działalności gospodarczej, rolniczej oraz wniesienia wkładu do spółdzielni socjalnej,
- 2) dofinansowania oprocentowania kredytu bankowego zaciągniętego na kontynuowanie działalności gospodarczej albo prowadzenie gospodarstwa rolnego,
- 3) zwrotu kotów wyposażenia stanowiska pracy osoby niepełnosprawnej,
- 4) organizacji sportu, kultury, rekreacji i turystyki dla osób niepełnosprawnych,
- 5) zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny,
- 6) likwidacji barier architektonicznych, w komunikowaniu się i technicznych, w związku z indywidualnymi potrzebami osób niepełnosprawnych,
- 7) usług tłumacza języka migowego lub tłumacza przewodnika.

Pełnomocnictwo zawiera akapit o treści: „Potwierdzam wszystkie czynności, o których mowa w pełnomocnictwie, dokonane przez Panią przed dniem udzielenia niniejszego pełnomocnictwa”.

Pełnomocnictwo podpisał Prezydent Włocławka.

- Pełnomocnictwo z dnia 12.07.2013 r. dla Pani Łucji Pawlaczyk – Z-cy Dyrektora MOPR o identycznej treści, nie zawierające jednak akapitu o potwierdzeniu czynności dokonanych przed datą Pełnomocnictwa.

- Pismo z dnia 19.08.2013 r. potwierdzające wszystkie czynności dokonane przez Panią Łucję Pawlaczyk – z-cę dyrektora MOPR dotyczące składania oświadczeń woli w sprawach związanych z zawieraniem i realizacją umów dotyczącą w/w punktów.
Pismo podpisane jest przez Prezydenta Miasta Włocławek.

Kserokopie w/w Pełnomocnictw oraz pisma z dnia 19.08.2013 r. stanowią Załącznik nr 4 do protokołu kontroli.

II. Analiza realizacji zadań z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej w 2012 roku.

- 1) Zadania z zakresu rehabilitacji zawodowej osób niepełnosprawnych realizowane były przez MOPR we Włocławku.

Zadania zrealizowano w wysokości określonej w Uchwałach Rady Miasta, w łącznej wysokości 395 903 zł.

2) Zadania z zakresu rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych

Ad. 2a) dofinansowanie uczestnictwa osób niepełnosprawnych i ich opiekunów w turnusach rehabilitacyjnych (art. 35a ust.1 pkt7 lit. a ustawy).

Na mocy uchwały Rada Miasta przydzieliła na to zadanie kwotę 579 175 zł.

Zadanie regulowane jest Rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15.11.2007 r. w sprawie turnusów rehabilitacyjnych (Dz.U.230.1694).

W sprawozdaniu rocznym wykazano, że liczba osób ubiegających się o powyższe dofinansowanie wynosiła 837, w tym opiekunowie 141 osób; 648 wniosków dotyczyło osób dorosłych, 48 wniosków złożono w imieniu dzieci - razem 696.

Przyznano dofinansowanie 807 osobom na kwotę 685 733 zł. Wypłacono dofinansowania 671 osobom w kwocie 579 175 zł, z czego 564 osoby były osobami niepełnosprawnymi – 107 osób było opiekunami osób niepełnosprawnych.

Kontrolującym przedstawiono rejestry wniosków:

- osób dorosłych – złożono 648 wniosków,
- złożonych w imieniu dzieci i młodzieży – 48 wniosków.

Na podstawie prowadzonych rejestrów nie można ocenić zgodności danych podanych w sprawozdaniu do PFRON z realizacją zadania.

Kserokopie rejestrów wniosków złożonych do MOPR stanowią załącznik nr 5 do protokołu kontroli.

W ramach zadania realizowano równolegle projekt współfinansowany przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.

Kontrolującym przedstawiono:

- Umowę ramową w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki nr DN 3040-UE-06/2008 z dnia 24.06.2008 nr., zawartą między ROPS w Toruniu, działającym w imieniu samorządu województwa Kujawsko-Pomorskiego a Gminą Włocławek, w imieniu którego działa MOPR.

Umowę zawarto na okres od 01.05.2008 do 31.12.2013 r.

Umowę, w imieniu Gminy, podpisała Dyrektor MOPR – Pani Maria Ignatowska.

- Aneks nr 6 z dnia 25.05.2012 r. do umowy.

Aneks, w imieniu Gminy podpisał Prezydent Włocławka, przy kontrasygnacie Skarbnika Miasta.

Umowa i Aneks do umowy stanowią Załącznik nr 6 do protokołu kontroli.

W ramach powyższej umowy realizowano między innymi dofinansowanie turnusów rehabilitacyjnych.

Kontrolującym przedstawiono zestawienie pn. Turnusy rehabilitacyjne 2012 r. – EFS – Dyspozycje.

Zrealizowano 98 dyspozycji o wartości 141 199,00 zł, z tego 90 dyspozycji na kwotę 130 905 zł, dotyczyło Ośrodka Panorama Morska w Jarosławcu.

Kontroli poddano sprawy dofinansowania kosztów w turnusach rehabilitacyjnych wybierając z rejestru wniosków dorosłych i dzieci co 25 wniosek począwszy od pierwszego oraz co 9 z listy wniosków dofinansowanych z środków EFS. Razem poddano sprawdzeniu 42 wnioski.

Stanowi to:

- w ujęciu liczbowym – 6,03 % złożonych wniosków,
- w ujęciu wartościowym – 6,51 % udzielonego dofinansowania.

Analizę skontrolowanych wniosków przedstawiono w formie tabel:

- a) pn.: „Analiza – dofinansowanie uczestnictwa w turnusach rehabilitacyjnych – MOPR – Włocławek” (zał. Nr 7),

Wnioski z analizy:

1. Tylko siedem wniosków na 29 analizowanych zostało rozpatrzonych w terminie 30 dni od daty złożenia kompletnego wniosku (§ 5 ust. 8 rozporządzenia).
2. Jeden organizator turnusu (wniosek 550) przesłał informację o przebiegu turnusu po upływie 21 dni od daty zakończenia turnusu (art. 10c ust. 7 pkt 4 ustawy o rehabilitacji).
3. Jeden organizator turnusu złożył oświadczenie, zawierające potwierdzenie możliwości uczestniczenia danej osoby niepełnosprawnej w wybranym przez nią turnusie na nieaktualnym druku (wniosek nr 325). Aktualny druk stanowi załącznik nr 4 do rozporządzenia.
Od faktu i terminu złożenia w/w oświadczenia zależy możliwość oraz termin przekazania dofinansowania (§ 8 ust. 3 i 4 rozporządzenia).
4. W 9 przypadkach organizatorzy turnusów przesyłali faktury wystawione na kwotę dofinansowania, nie podając na fakturze kosztu całkowitego usługi.

- b) pn.: „Analiza – dofinansowanie uczestnictwa w turnusach rehabilitacyjnych współfinansowanych przez EFS w MOPR Włocławek” (zał. Nr 8).

Wnioski z analizy:

1. Tylko trzy wnioski na 13 analizowanych zostało rozpatrzonych w terminie 30 dni od daty złożenia kompletnego wniosku (§ 5 ust. 8 rozporządzenia).
2. We wszystkich analizowanych przypadkach organizatorzy turnusów przesyłali faktury wystawione na kwotę dofinansowania, nie podając kosztu całkowitego usługi.

Organizator wystawiał dwie faktury dla każdego beneficjenta o różnych numerach, lecz z tą samą datą sprzedaży.

Przeanalizowano szczegółowo wniosek nr 442, którego kserokopia stanowi załącznik nr 9 do protokołu kontroli.

Wniosek złożony do MOPR w dniu 29.03.2012 r. został rozpatrzony w dniu 19.04.2012 r. – podpis kierownika Działu rehabilitacji Zawodowej i Społecznej Osób Niepełnosprawnych

opatrzone w/w datą i kwotą dofinansowania ze środków PFRON dla uczestnika z umiarkowanym stopniem niepełnosprawności.

Do wniosku dołączono wniosek lekarza o skierowanie Wnioskodawcy na turnus rehabilitacyjny, bez potrzeby obecności opiekuna; rodzaj schorzenia: dysfunkcja narządów ruchu i schorzenia układu krążenia – opatrzone podpisem lekarza specjalisty na pieczęcie imiennej i datą: 19.03.2012 r. raz kserokopię orzeczenia o umiarkowanym stopniu niepełnosprawności, orzecznym do 30.11.2013 r.; symbol przyczyny powstania niepełnosprawności: 07-S 10-N.

Na wniosku widnieje pisemna opinia pracownika socjalnego o celowości uczestnictwa Wnioskodawcy w turnusie na podstawie oceny sytuacji społecznej, potrzeb i stopnia niepełnosprawności – podpis pracownika z pieczęcią imienną, bez daty.

Do Wnioskodawcy skierowano w dniu 19.04.2012 r. pisemną informację, że zostało przyznane dofinansowanie w wysokości 897 zł i wzywające do wyboru turnusu zgodnie ze schorzeniami określonymi w orzeczeniu lub we wniosku lekarza kierującego, w terminie do 24.05.2012 r., nie później jednak niż 21 dni przed rozpoczęciem turnusu, informując jednocześnie, że rejestr ośrodków i organizatorów turnusu znajduje się w siedzibie MOPR oraz na stronach internetowych.

Informacja o wyborze turnusu rehabilitacyjnego została złożona do MOPR w dniu 08.05.2012 r. Wnioskodawca wybrał NZOZ Pomorskie Centrum Rehabilitacji Zdrowia i Urody - Szpital Sanatorium „Panorama Morska” w Jarosławcu. Rodzaj turnusu: usprawniająco-rekreacyjny, w terminie od 18.08.2012 do 30.08.2012 r.

Oświadczenie organizatora turnusu wpłynęło do MOPR w dniu 28.06.2012 r., z potwierdzeniem możliwości uczestnictwa Wnioskodawcy w w/w terminie, podano numer i datę ważności wpisu do rejestru ośrodków: OD/32/0002/10 ważny do 09.05.2013 r.

Określono całkowity koszt turnusu dla o.n. w wysokości – 2240 zł i dofinansowanie ze środków PFRON za pośrednictwem MOPR w wysokości 897 zł.

Oświadczenie zawierało zobowiązanie do przesłania do MOPR w terminie 21 po zakończeniu turnusu „Informacji o przebiegu turnusu rehabilitacyjnego” oraz wskazanie konta, na które należy przekazać środki przyznane osobie niepełnosprawnej.

W dniu 14.09.2012 r. wpłynęły do MOPR dwie faktury:

- f-ra 000709/09/J z dnia 07.09.2012 r. za turnus rehabilitacyjny – pobyt osoby niepełnosprawnej, w wysokości 897 zł. F-ra zawierała adnotację, że koszt pobytu wyniósł 2240 zł; dofinansowanie ze środków PFRON w wysokości 897 zł – zapłacone przelewem, dof. ze środków EFS w wysokości 1 343 zł – zapłacone przelewem – termin zapłaty 28.09.2012 r.,

- f-ra 000621/09/12/J z dnia 07.09.2012 r. za turnus rehabilitacyjny – pobyt osoby niepełnosprawnej, w wysokości 1 343 zł. F-ra zawierała adnotację, że koszt pobytu wyniósł 2240 zł; dofinansowanie ze środków PFRON w wysokości 897 zł – zapłacone przelewem, dof. ze środków EFS w wysokości 1 343 zł – zapłacone przelewem – termin zapłaty 28.09.2012 r.

Do faktur dołączono dyspozycje wypłaty:

- z dnia 03.07.2012 r. – kwota ze środków PFRON – 897 zł,

- z dnia 06.07.2012 r. – kwota ze środków EFS – 1 343 zł,

skierowane przez kierownika MOPR do Działu Finansowo-Księgowego w MOPR.

W dniu 14.09.2012 r. wpłynęła do MOPR informacja od organizatora turnusu o przebiegu turnusu rehabilitacyjnego.

W analogiczny sposób postępowano w pozostałych przedstawionych w analizie przypadkach.

Kontrolującym przedstawiono pisemne wyjaśnienie dotyczące sposobu rekrutacji w 2012 roku do projektu „Aktywna integracja” – Projekt systemowy MOPR Włocławek (zał. Nr 10).

Do projektu rekrutowane były wyłącznie osoby niepełnosprawne, spełniające wszystkie kryteria wynikające z Rozporządzenia w sprawie turnusów rehabilitacyjnych, mieszkające we Włocławku, korzystające z pomocy społecznej, niepracujące, w wieku aktywności zawodowej. Zakwalifikowania do udziału w projekcie dokonywał zespół rekrutacyjny na podstawie oceny punktowej.

Ad. 2 b) dofinansowanie sportu, kultury, rekreacji i turystyki osób niepełnosprawnych (art. 35a ust. 1 pkt 7 lit. b ustawy).

Rada Miasta na mocy uchwały przydzieliła na to zadanie kwotę 19 505 zł.

Kwestie dofinansowania zadania reguluje Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25.06.2002 r. w sprawie określenia zadań powiatu, które mogą być finansowane ze środków PFRON.

Z prowadzonego rejestru wniosków wynika, iż do dnia 30 listopada 2011 r. złożono 5 wniosków na realizację w/w zadania – wnioskowano o dofinansowanie na kwotę 42 586,00 zł.

Wnioski złożyły trzy Stowarzyszenia:

- 1) Polski Związek Niewidomych, Okręg Kujawsko-Pomorski, Koło we Włocławku,
- 2) Oddział Kujawsko-Pomorski PZG,
- 3) Stowarzyszenie Sportowe Niepełnosprawnych „Eurointegracja”.

Na podstawie złożonych wniosków zawarto umowy na łączną kwotę dofinansowania ze środków PFRON w wysokości - 21 016 zł.

Realizacja umów ze środków PFRON – 19 342 zł.

Przeanalizowano realizację 3 wniosków złożonych przez w/w organizacje. Wyniki analizy zestawiono w tabeli pn. „Analiza dofinansowanie sportu, kultury, rekreacji i turystyki osób niepełnosprawnych” (zał. Nr 11).

W ramach w/w wniosków zrealizowano kwotę środków PFRON w wysokości 6 160 zł, beneficjentami było 149 osób niepełnosprawnych z terenu Miasta Włocławka. Stanowi to 31,85% udzielonego dofinansowania i 26% beneficjentów ostatecznych zadania.

Wnioski:

1. Postępowanie dotyczące kwalifikacji wniosków jest zgodne z treścią Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25.06.2002 r. w sprawie określenia zadań powiatu.
2. Rozliczenie zawartych umów prawidłowe.
3. W zawartych umowach niezgodnie z treścią § 14 ust. 1 i 2 Rozporządzenie określono strony umowy. Umowy zawierane były pomiędzy MOPR, reprezentowanym przez Dyrektora a Wnioskodawcą.
Umowy powinny być zawierane przez starostę, w tym przypadku przez Prezydenta Miasta, z upoważnienia i w imieniu którego, działa Dyrektor MOPR.

4. Prowadzony rejestr wniosków jest nieczytelny.

Kserokopie rejestru wniosków, wniosku złożonego przez Koło PZN we Włocławku oraz umowy nr ZR-4531/U-3/12 z dnia 04.07.2012 r. stanowią Załącznik nr 12 do protokołu kontroli.

Ad 2c) dofinansowanie zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny, przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze przyznawane osobom niepełnosprawnym na podstawie odrębnych przepisów (art. 35a ust. 1 pkt 7 lit. c ustawy).

Na to zadanie Rada Miasta przydzieliła kwotę 617 417 zł.

Kwestię dofinansowania reguluje Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25.06.2002 r. w sprawie określenia zadań powiatu, które mogą być finansowane ze środków PFRON.

W sprawozdaniu rzeczowo-finansowym samorządu powiatowego z realizacji zadań na których środki przekazał PFRON w ramach algorytmu w 2012 roku wykazano, że w kontrolowanym okresie złożono na powyższe zadanie 1 448 wniosków – Wnioskodawcy zgłosili zapotrzebowanie w wysokości 669 619 zł.

Wyplacono dofinansowanie 1 370 osobom w łącznej kwocie 617 416 zł, w tym 12 osobom na zakup sprzętu rehabilitacyjnego - w tym zakresie zawarto umowy, które zrealizowano w kwocie 9 307 zł.

Sprzęt rehabilitacyjny.

Na podstawie rejestru wniosków (zał. Nr 13) stwierdzono, że w 2012 roku złożono 13 wniosków; wnioskowano o dofinansowanie w łącznej wysokości 17 710 zł. Stwierdzono, że zawarto 12 umów na kwotę 9 307 zł. Ostatecznie udzielono dofinansowania 11 osobom w łącznej kwocie 8 881 zł. Jedna osoba zrezygnowała z realizacji umowy, a jedna osoba zmarła przed podpisaniem umowy.

Analizę realizacji wszystkich wniosków przedstawiono w formie tabeli pn. „Analiza – realizacja dofinansowania zakupu sprzętu rehabilitacyjnego – MOPR Włocławek”, która stanowi Załącznik nr 14 do protokołu kontroli.

Wnioski:

1. Żaden z Wnioskodawców nie podał nr konta bankowego, co jest obowiązkiem wynikającym z § 11 ust. 1 pkt 5 Rozporządzenia.
2. Tylko 6. Wnioskodawców określiło we wniosku przewidywany koszt realizacji zadania (§ 11 ust. 1 pkt 7 Rozporządzenia). Pozostali Wnioskodawcy nie określili w/w kosztu, mimo to wnioski uznawane były za kompletne.
3. W zawartych umowach o dofinansowanie niezgodnie z treścią § 14 ust. 1 i 2 Rozporządzenia określono strony umowy. Umowy zawierane były pomiędzy MOPR, reprezentowanym przez Dyrektora a Wnioskodawcą. Umowy powinny być zawierane przez starostę, w tym przypadku przez Prezydenta Miasta, z upoważnienia i w imieniu którego, działa Dyrektor MOPR.
4. Dwie umowy zostały zawarte pomiędzy p.o. Dyrektora MOPR a Wnioskodawcą (dotyczy wniosku nr 2/2012 i 4/2012). Pismo z dnia 29 marca 2012 r. dla Pani Eucji Pawlaczyk – Z-cy Dyrektora MOPR, nie zawierało pełnomocnictw szczególnych dotyczących zawierania umów w zakresie właściwości Prezydenta.

Kserokopie dokumentacji wnioskodawców nr 1/2012 i 2/2012 stanowią Załącznik nr 15 do protokołu kontroli.

Przedmioty ortopedyczne i sprzęt pomocniczy

Prowadzony w w/w zakresie rejestr wniosków nie pozwala na ustalenie zgodności wpisanych w sprawozdaniu danych.

Kontrolujący dokonali analizy wybranych losowo wniosków.
Skontrolowano realizację 15 wniosków co stanowi 1,04% liczby złożonych wniosków i 1,14% udzielonego w ramach realizacji zadania dofinansowania.

Analizę skontrolowanych wniosków przedstawiono w formie tabeli pn. „Analiza – dofinansowanie zaopatrzenia w sprzęt ortopedyczny i środki pomocnicze – MOPR Włocławek w 2012 roku”, która stanowi Załącznik nr 16 do protokołu kontroli.

Wnioski:

1. Poza sposobem prowadzenia rejestru brak zastrzeżeń do realizacji zadania.

Ad. 2 d) dofinansowanie likwidacji barier architektonicznych, w komunikowaniu się i technicznych, w związku z indywidualnymi potrzebami osób niepełnosprawnych(art. 35a ust. 1 pkt 7 lit. d ustawy).

Na realizację zadania, Rada Miasta przydzieliła kwotę 468 342 zł.

Kwestię dofinansowania reguluje Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25.06.2002 r. w sprawie określenia zadań powiatu, które mogą być finansowane ze środków PFRON.

Organy samorządowe nie uchwałyły zasad polityki i procedur dotyczących zasad udzielania dofinansowania osobom fizycznym kosztów likwidacji barier funkcjonalnych.

Prowadzony rejestr nie pozwala na ocenę zgodności informacji przedstawionych w sprawozdaniu rzeczowo-finansowych z realizacji zadań, składanym do PFRON.

Prowadzone są trzy osobne rejestry w wersji papierowej:

- rejestr wniosków,
- rejestr umów,
- rejestr spraw.

Bariery architektoniczne.

Na podstawie przedstawionego przez MOPR we Włocławku rejestru wniosków o dofinansowanie likwidacji barier architektonicznych stwierdzono, że w 2012 r. wpłynęły w tym przedmiocie ogółem 123 wnioski – łącznie na kwotę 1 034 101,96 zł; wszystkie wnioski dotyczyły osób dorosłych.

Z tej liczby:

49 wniosków – rozpatrzono pozytywnie (1 umowa niepodpisana - zmarł wnioskodawca, 3 umowy rozwiązano),

65 wniosków – rozpatrzono negatywnie,
6 wniosków – rezygnacja wnioskodawcy,
3 wnioskodawców zmarło.

Ostatecznie zrealizowano 45 umów – łączna kwota dofinansowania likwidacji barier architektonicznych wyniosła 411 741,79 zł.

Kserokopie rejestrów wniosków i umów stanowią Załącznik nr 17 do protokołu kontroli.

Kontrolujący przeanalizowali realizację 14 wniosków (nr 1, 10, 20 ... 120, 123/12), co stanowi 11,38% liczby złożonych wniosków i 16% udzielonego w ramach realizacji zadania dofinansowania.

Tabela pn. „Analiza – bariery architektoniczne” stanowi Załącznik nr 18 do protokołu kontroli.

Uwagi do kwalifikowania wniosków:

- w żadnym wniosku nie podano informacji o dofinansowaniu z innych źródeł, bądź o posiadaniu 20% wkładu własnego na realizację zadania objętego dofinansowaniem, wnioski były uznawane za kompletne,
- w 13 wnioskach nie była podana nazwa banku i numer rachunku bankowego,
- w 10 wnioskach nie były wypełnione wszystkie wymagane pozycje dotyczące przewidywanego kosztu realizacji zadania, deklarowanego udziału własnego Wnioskodawcy, wnioskowanej kwoty dofinansowania oraz planowanego terminu realizacji zadania,
- w 2 wnioskach nie wpisano daty wypełnienia wniosku (wnioski 70/12 i 80/12),
- w jednym wniosku nie wypełniona została pozycja przeciętny miesięczny dochód na osobę, liczba osób w gospodarstwie domowym oraz przy informacji o korzystaniu ze środków finansowych PFRON nie określono celu, kwoty i daty otrzymania pomocy, a także informacji czy pomoc została rozliczona (wniosek 30/12)

Kontrolowane wnioski były niekompletnie i w takiej formie przyjmowano je do realizacji; nie wzywano Wnioskodawcy do uzupełnienia o pozycje wymagane Rozporządzeniem.

Z kontrolowanych wniosków, z 7 osobami niepełnosprawnymi podpisano umowy, w tym jedna umowa została wypowiedziana, gdyż Wnioskodawca nie podpisał aneksu do umowy (wniosek 70/12).

Uwagi do realizacji umów:

- 6 umów zawartych zostało między Dyrektorem MOPR a Wnioskodawcą i podpisanych zostało przez Dyrektora MOPR we Włocławku, który nie posiadał stosowych upoważnień od Prezydenta w tym zakresie,
- 1 umowa podpisana została przez Zastępcę Dyrektora MOPR we Włocławku, chociaż z treści umowy wynika reprezentowanie przez Dyrektora MOPR we Włocławku (również

Zastępca Dyrektora nie posiadał stosowych upoważnień od Prezydenta) – dotyczy umowy nr 42/A/2012),

- we wszystkich zrealizowanych umowach w odbiorze robót uczestniczyło dwóch pracowników MOPR, z których żaden nie posiadał uprawnień budowlanych,
- we wniosku nr 1/2012 brak jest zgody Właściciela na przeprowadzenie prac dotyczących likwidacji bariery dla Wnioskodawcy,
- w zrealizowanych umowach w § 4 pkt 1 istnieje zapis mówiący, iż wypłata środków nastąpi między innymi po sporządzeniu „protokołu końcowego odbioru robót, określającego koszt i zakres wykonanych robót, podpisanego przez inspektora nadzoru (jeżeli jego powołanie wynikało z treści pozwolenia na budowę)” - jednak w żadnym protokole końcowym robót nie określono kosztu zrealizowanego zadania, a także nie umieszczono podpisu inspektora nadzoru,
- w jednej kontrolowanej umowie stwierdzono termin płatności na fakturze 14 dniowy (faktura z 23.11.2012 termin płatności 07.12.2012) natomiast zapis § 3 pkt 1 1) umowy wymagał rachunków lub faktur VAT „o terminie płatności nie krótszym niż 30 dni od daty wystawienia” (umowa 42/A/2012),
- w umowie 45/A/2012 zapis § 4 pkt 1 b) wymagał „ustalenia kosztu robót w formie kosztorysu powykonawczego lub umowy ryczałtowej” jednak po podpisaniu umowy nie został przedłożony należny dokument,
- dofinansowanie przydzielano wg niejasnych i niespójnych kryteriów; niektórych Wnioskodawców informowano, że z uwagi na wyczerpanie środków przeznaczonych na realizację zadania, odmawia się realizacji wniosku, a następnie w późniejszym terminie kolejnym Wnioskodawcom przydzielano dofinansowanie - przy czym dofinansowanie dostawały osoby z umiarkowanym stopniem, a osoby ze znacznym stopniem niepełnosprawności, będący w podobnej sytuacji materialnej dofinansowania nie otrzymały.

Kserokopie wniosków nr 1,30,40,50,80,90,120/2012 stanowią Załącznik nr 19 do protokołu kontroli.

W trakcie kontroli przedstawiono kontrolującemu umowę zlecenia z dnia 29.07.2013 r. zawartą pomiędzy MOPR a Biurem Projektowym „Proinwest” – Artur Płoszaj (zał. Nr 20), w której zlecono Wykonawcy między innymi uczestnictwo w wizjach lokalnych w miejscu zamieszkania osób niepełnosprawnych ubiegających się o dofinansowanie likwidacji barier architektonicznych ze środków PFRON, uczestnictwo w odbiorze wykonanych robót oraz weryfikację kosztorysów powykonawczych przeprowadzonych robót budowlanych.

Bariery w komunikowaniu się.

Na podstawie przedstawionego kontrolującemu rejestru złożonych wniosków i umów o dofinansowanie likwidacji barier w komunikowaniu się (zał. Nr 21) stwierdzono, że w 2012 roku złożono 44 wnioski – kwota wnioskowanego dofinansowania – 98 014,80 zł:

40 wniosków – osoby dorosłe,

4 wnioski – dzieci i młodzież.

Z tej liczby:

Dorośli.

- 29 osobom przyznano dofinansowanie,
- 9 osobom odmówiono dofinansowania,
- 1 osoby zrezygnowała,
- wniosek 1 osoby pozostał bez rozstrzygnięcia.

Dzieci i młodzież.

- 3 osobom przyznano dofinansowanie,
- 1 osoba zrezygnowała.

Zawarto 32 umowy – łączna kwota dofinansowania likwidacji barier w komunikowaniu się wyniosła 56 321,00 zł.

Kontrolujący przeanalizowali realizację 10. losowo wybranych wniosków (nr 1, 5, 10, 15 ... 40, 44/12), co stanowi 22,22% liczby złożonych wniosków i 19,38% udzielonego w ramach realizacji zadania dofinansowania.

Tabela, w której zestawiono kontrolowane wnioski, pn. „ Bariery w komunikowaniu się”, stanowi Załącznik nr 22 do protokołu kontroli.

Uwagi do kwalifikowanie wniosków:

- w żadnym wniosku nie podano informacji o dofinansowaniu z innych źródeł, bądź o posiadaniu 20% wkładu własnego w realizację zadania objętego dofinansowaniem,
- w 9 wnioskach nie była podana nazwa banku i numer rachunku bankowego,
- w 7 wnioskach nie były wypełnione wszystkie wymagane pozycje dotyczące przewidywanego kosztu realizacji zadania, deklarowanego udziału własnego Wnioskodawcy, wnioskowanej kwoty dofinansowania oraz planowanego terminu realizacji zadania,
- w 2 wnioskach w pozycji informacje o korzystaniu ze środków finansowych PFRON Wnioskodawcy wykazali korzystanie z pomocy PFRON (wniosek 25/12 komputer dla Homera bez podania daty otrzymania pomocy oraz wniosek 30/12 aparaty słuchowe w 2011r.) kontrolujący poprosili o wyjaśnienie, z którego wynika iż wniosek 25/12 dotyczy zakupu czytaka, który nie był przedmiotem umowy w ramach programu „Komputer dla Homera” natomiast zakup aparatów słuchowych w wniosku 30/2012, dokonany był w ramach zaopatrzenia w przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze Wyjaśnienie pracownika MOPR z dnia 07.06.2013 r. (zał. nr 23)
- w 1 wniosku nie wpisano daty wypełnienia wniosku (wniosek 35/12),
- w 1 wniosku nie podano numeru PESEL (wniosek 44/12).

Kontrolowane wnioski były niekompletnie i w takiej formie przyjmowano je do realizacji; nie wzywano Wnioskodawcy do uzupełnienia o pozycje wymagane Rozporządzeniem.

Z grupy kontrolowanych wniosków, z 8 osobami niepełnosprawnymi podpisano umowy.

Uwagi do realizacji umów:

- wszystkie umowy zawarte zostały pomiędzy Dyrektorem MOPR a Wnioskodawcą i podpisane zostały przez Dyrektora MOPR we Włocławku, który nie posiadał stosowych upoważnień Prezydenta w tym zakresie,
- w 3 kontrolowanych umowach stwierdzono termin płatności na fakturach krótszy niż wymaga umowa w § 3 pkt 1 1) „o terminie płatności nie krótszym niż 30 dni od daty wystawienia” (umowa 15/K/2012 – 21 dni, umowa 19/K/2012 – 7 dni oraz umowa 32/K/2012 – 7dni).

Kserokopie wniosków nr 25,30,35,44/2012 stanowią Załącznik nr 24 do protokołu kontroli.

Bariery techniczne.

Na podstawie przedstawionego rejestru złożonych wniosków i zawartych umów o dofinansowanie likwidacji barier technicznych (zał. Nr 25) stwierdzono, że złożono 3 wnioski:

Dorośli – 3 wnioski,
Dzieci i młodzież – brak.

Z tej liczby:

1 osobie – przyznano dofinansowanie,
2 osobom – odmówiono przyznania dofinansowania.

Kontrolujący przeanalizowali realizację wszystkich trzech wniosków – wyniki zestawiono w tabeli pn. „Bariery techniczne”, która stanowi Załącznik nr 26 do protokołu kontroli.

Uwagi do kwalifikowania wniosków:

- we wnioskach nie podano informacji o dofinansowaniu z innych źródeł, bądź o posiadaniu 20% wkładu własnego w realizację zadania objętego dofinansowaniem,
 - w 1 wniosku nie była podana nazwa banku i numer rachunku bankowego (wniosek 3/12),
- Kontrolowane wnioski wypełnione były niekompletnie i w takiej formie przyjmowane do dalszej realizacji. W żadnym przypadku z kontrolowanych wniosków nie wzywano Wnioskodawcy do uzupełnienia o pozycje wymagane Rozporządzeniem.

Podpisano jedną umowę – umowa zawarta jest pomiędzy MOPR we Włocławku a Wnioskodawcą i podpisana jest przez Dyrektora, który nie posiadał stosowych upoważnień Prezydenta w tym zakresie.

Umowa nr 1/T/12 stanowi Załącznik nr 27 do protokołu kontroli.

Ad. 2 e) dofinansowanie kosztów tworzenia i działania warsztatów terapii zajęciowej (art. 35a ust. 1 pkt 8 ustawy)

Na realizację zadania, Rada Miasta przydzieliła kwotę 1 035 720 zł.

Kwestię dofinansowania reguluje Rozporządzenie Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25 marca 2004 r. w sprawie warsztatów terapii zajęciowej (Dz.U.2004.63.587).

1. Umowy i aneksy.

Na terenie Gminy Miasta Włocławek funkcjonują dwa warsztaty terapii zajęciowej:

- a) Prowadzony przez Towarzystwo Przyjaciół Dzieci – Zarząd Główny w Warszawie – lokalizacja WTZ: 87-800 Włocławek, ul. Kaliska I.

Warsztat funkcjonuje na podstawie umowy zawartej w dniu 15 marca 1995 r. pomiędzy Wojewódzkim Urzędem Pracy – WOZiRON we Włocławku a Zarządem Wojewódzkim PZD we Włocławku o utworzeniu WTZ dla osób niepełnosprawnych.

W dniu 20.11.1998 r. zawarto umowę nr 1/98 o przejęciu zobowiązania do finansowania WTZ pomiędzy WUP – WOZiRON we Włocławku (Zdający) a PFRON w Warszawie (Przyjmujący) oraz Zarządem Wojewódzkim TPD we Włocławku.

W dniu 28.01.1999 r. zawarto umowę nr 1/99 o przejęciu zobowiązania do finansowania WTZ pomiędzy PFRON w Warszawie (Zdający) a PCPR we Włocławku (Przyjmujący) oraz Zarządem Wojewódzkim TPD we Włocławku, jako jednostką prowadzącą.

Do umowy sporządzono w 2012 r. następujące aneksy:

- Aneks nr 1/2012 z dnia 31.03.2012 r. pomiędzy Dyrektorem MOPR we Włocławku a Towarzystwem Przyjaciół Dzieci – Zarządem Głównym w Warszawie.

W aneksie określono kwotę kosztów na działalność Warsztatu w wysokości – 575 400 zł, z tego:

- ze środków PFRON w wysokości 517 860,

- ze środków Gminy Miasta Włocławek w wysokości 57 540 zł.

W aneksie określono wysokość dofinansowania do kosztów podzielonych na 11 grup.

- Aneks nr 2/2012 z dnia 08.11.2012 r.

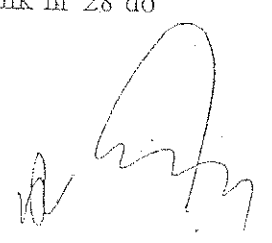
W aneksie określono zmiany wysokości dofinansowania dot. 5 grup kosztów, określonych w aneksie nr 1/2012.

Aneksy zawarte są pomiędzy MOPR we Włocławku a TPD – Zarząd Główny w Warszawie i podpisane są przez Dyrektora MOPR i przez Sekretarza Zarządu i Skarbnika Zarządu Oddziału Okręgowego TPD we Włocławku.

Osoby reprezentujące Jednostkę Prowadzącą WTZ działały na podstawie Pełnomocnictwa z dnia 24.11.2011 r., udzielonego przez Prezesa i Sekretarza Zarządu TPD Kujawsko-Pomorskiego Oddziału Regionalnego.

Z treści Pełnomocnictwa nie wynika bezpośrednio umocowanie do składania oświadczeń woli w imieniu Zarządu Głównego TPD w Warszawie.

Kserokopie umów i aneksów do umów oraz pełnomocnictwa stanowią Załącznik nr 28 do protokołu kontroli.



- b) Prowadzony przez Polski Związek Niewidomych – Zarząd Główny w Warszawie - lokalizacja WTZ: Włocławek, ul. Łazienna 6.

Warsztat funkcjonuje na podstawie umowy nr 8154/U/1/WTZ/2002 z dnia 23.01.2002 roku.

Do umowy sporządzono w 2012 r. następujące aneksy:

- Aneks nr 1/2012 z dnia 31.03.2012 r.

W aneksie określono kwotę kosztów na działalność Warsztatu w wysokości – 575 400 zł, z tego:

- ze środków PFRON w wysokości 517 860,

- ze środków Gminy Miasta Włocławek w wysokości 57 540 zł,

W aneksie określono wysokość dofinansowania do kosztów podzielonych na 11 grup.

- Aneks nr 2/2012 z dnia 14.12.2012 r.

W aneksie określono zmiany wysokości dofinansowania dot. 8 grup kosztów, określonych w aneksie nr 1/2012.

Umowa zawarta jest pomiędzy Prezydentem Miasta, reprezentowanym przez Dyrektora MOPR, a Polskim Związkiem Niewidomych – Zarządem Głównym w Warszawie, reprezentowanym przez Pełnomocnika.

Aneksy zawarte są pomiędzy MOPR we Włocławku a PZN – Zarząd Główny w Warszawie i podpisane są przez Dyrektora MOPR i przez Dyrektora WTZ oraz Głównego Księgowego WTZ.

Osoby reprezentujące Jednostkę Prowadzącą WTZ działały na podstawie Pełnomocnictwa z dnia 24 stycznia 2012 r., udzielonego przez Prezesa Zarządu Głównego PZN w Warszawie.

Kserokopie umowy i aneksów do umów oraz pełnomocnictwa stanowią Załącznik nr 29 do protokołu kontroli.

Preliminarz kosztów.

- a) W terminie określonym w Rozporządzeniu Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25 marca 2004 r. w sprawie warsztatów terapii zajęciowej (§ 5 ust. 4) jednostka prowadząca warsztat, Towarzystwo Przyjaciół Dzieci – Zarząd Główny w Warszawie, złożyła propozycję planu finansowego dla WTZ na 2012 r. Data wpływu do MOPR – 14.10.11 r. Preliminarz podpisany jest przez osoby upoważnione.

W dniu 25.10.11 r. złożono korektę budżetu na 2012 r.

Korektę podpisała Sekretarz Zarządu.

- b) W terminie określonym w Rozporządzeniu Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25 marca 2004 r. w sprawie warsztatów terapii zajęciowej (§ 5 ust. 4) jednostka prowadząca warsztat - Zarząd Główny PZN w Warszawie, złożyła propozycję planu finansowego dla WTZ na 2012 r. Data wpływu do MOPR- 12.10.11 r. Preliminarz podpisany jest przez osoby upoważnione.

Kserokopie preliminarzy budżetów na 2012 r. stanowią Załącznik nr 30 do protokołu kontroli.

Sprawozdania kwartalne z działalności WTZ.

Na podstawie § 20 Rozporządzenia, Jednostki prowadzące Warsztaty, zobowiązane są do składania kwartalnych sprawozdań – informacji w formie zestawienia planowanych i wydatkowanych środków Funduszu w ramach poszczególnych pozycji preliminarza kosztów wraz z opisem wydatków.

Kontrolującym przedstawiono sprawozdania złożone przez Jednostki prowadzące warsztaty:

a) Towarzystwo Przyjaciół Dzieci – Zarząd Główny w Warszawie

- Sprawozdanie za I kwartał 2012 r. w dniu 04.04.2012 r.,
- Sprawozdanie za II kwartał 2012 r. w dniu 05.07.2012 r.,
- Sprawozdanie za III kwartał 2012 r. w dniu 05.10.2012 r.,
- Sprawozdanie za IV kwartał 2012 r. w dniu 04.01.2013 r.

Szczegółowej analizie poddano Sprawozdanie za IV kwartał, które złożono do MÓPR w formie zestawienia planowanych i wydatkowanych środków w ramach poszczególnych pozycji preliminarza kosztów. Do sprawozdania dołączono:

- informację o liczbie uczestników z powiatu ziemskiego – 4 osoby,
- rozliczenie środków finansowych otrzymanych na działalność WTZ w IV kwartale 2012 r.; wydatki w wysokości 167 821,42 zł (w tym ze sprzedaży wyrobów 1 235,86 zł) – stan środków na dzień 31.12.2012 r. – 3 626,75 zł (w tym sprzedaż wyrobów – 3 607,21 zł) – 19,54 zł po skorygowaniu o stan konta sprzedaży wyrobów,
- wyciąg nr 119 za okres 31.12.2012 – 31.12.2012 – saldo po operacji – 2,34 zł,
- raport kasowy za okres od 21 do 31.12.2012 r. – saldo - 17,20 zł,

W zestawieniu wykazano:

- wydatki ze środków PFRON (narastająco) w kwocie 517 842,30 zł,
- zestawienia wydatków w poszczególnych grupach kosztów w układzie miesięcznym dot. IV kwartału,
- realizację budżetu WTZ ze środków Gminy Miasta Włocławek, wykorzystane w całości na wynagrodzenia pracowników i składki ZUS oraz Fundusz Pracy 57 540,00 zł,
- informację z wydatkowania środków własnych, pochodzących ze sprzedaży produktów wykonanych przez uczestników 1 235,86 zł,
- wykaz uczestników WTZ wg stanu na dzień 31.12.2012 r. w rozbięciu na kategorie wiekowe i płeć – razem 35 osób (21 kobiet i 14 mężczyzn).

W okresie IV kwartału uznano konto kwota odsetek w wysokości 1,84 zł. Jest to znikoma kwota w porównaniu z saldami środków finansowych znajdujących się na koncie (na dzień 30.09.2012 r. wykazano kwotę 22 755,83 zł). Jednocześnie koszt prowizji bankowych od transakcji w ciągu kwartału wyniósł 287,70 zł.

Celowe jest renegotjowanie umowy z bankiem, aby uzyskać korzystniejsze warunki dot. oprocentowania od środków kapitałowych i zmniejszenia wysokości prowizji, lub przynajmniej uzyskać warunki bezprowizyjnej i bezodsetkowej obsługi konta lub wybór banku oferującego korzystniejsze warunki obsługi konta.

Kserokopie dokumentów dotyczących sprawozdań kwartalnych stanowią Załącznik nr 31 do protokołu kontroli.

b) Polski Związek Niewidomych – Zarząd Główny w Warszawie.

- Sprawozdanie za I kwartał 2012 r. w dniu 04.04.2012 r.,
- Sprawozdanie za II kwartał 2012 r. w dniu 03.07.2012 r.,
- Sprawozdanie za III kwartał 2012 r. w dniu 02.10.2012 r.,
- Sprawozdanie za IV kwartał 2012 r. w dniu 03.01.2013 r.

Szczegółowej analizie poddano Sprawozdanie za IV kwartał, które złożono do MOPR w formie zestawienia planowanych i wydatkowanych środków w ramach poszczególnych pozycji preliminarza kosztów. Do sprawozdania dołączono:

- rozliczenie stanu środków na dzień 31.12.2012 r. – stan rachunku bankowego w wysokości 2,23 zł (w tym dopisane odsetki 2,23 zł) – stan kasy 0,00 zł,
- wykaz uczestników wg stanu na dzień 31.12.2012 r. w rozbiciu na kategorie wiekowe i płeć – razem 35 osób (15 kobiet i 25 mężczyzn), w tym dwie osoby z powiatu ziemskiego,
- rozliczenie środków finansowych otrzymanych na działalność WTZ w IV kwartale 2012 r.; wydatki w wysokości 184 820,39 zł (w tym ze sprzedaży wyrobów 0,00 zł) – stan środków na dzień 31.12.2012 r. – 40 835,48 zł (w tym sprzedaż wyrobów – 19 406,00 zł i inne w wysokości 21 427,25 zł).

Na wniosek kontrolujących MOPR przedstawił wyjaśnienie dotyczące pozycji „inne” , wykazanej w sprawozdaniu. Okazano umowę użyczenia z dnia 01.07.2008 r. między Zarządem Głównym PZN, a Kołem Terenowym we Włocławku o użyczenie pomieszczeń o powierzchni 62,8 m², w zajmowanym budynku, w którym prowadzone są WTZ. Kwoty te stanowią wpłaty Koła Terenowego wynikające z partycypacji w kosztach użytkowania budynku. Są to również wpłaty od sponsorów oraz nagrody za występy podczas Prezentacji Twórczości Artystycznej Osób Niepełnosprawnych.

Kontrolujący stwierdzili, że w/w środki finansowe powinny być ewidencjonowane na odrębnym koncie i nie wykazywane w sprawozdaniach dotyczących WTZ.

- raport kasowy nr 11/2012 za okres od 01.12 do 31.12.2012 r. – stan kasy 0,00 zł.

W zestawieniu wykazano:

- wydatki ze środków PFRON i UM łącznie (narastająco) w kwocie 575 400,00 zł;
- zestawienia wydatków w poszczególnych grupach kosztów w układzie miesięcznym dot. IV kwartału (koszty materiałów, energii, usług materialnych i niematerialnych, materiałów do terapii, listy wynagrodzeń, kwoty treningu ekonomicznego),
- zestawienie środków finansowych otrzymanych z PFRON i Urzędu Miasta w wysokości odpowiednio: 517 860 zł i 57 540 zł; środki UM wykorzystano w całości na wynagrodzenia pracowników WTZ.

W okresie IV kwartału uznano konto kwotą odsetek w wysokości 2,23 zł. Jest to znikoma kwota w porównaniu z saldami środków finansowych znajdujących się na koncie. Jednocześnie koszt prowizji bankowych od transakcji w ciągu kwartału wyniósł 560,50 zł.

Celowe jest renegotjowanie umowy z bankiem, aby uzyskać korzystniejsze warunki dot. oprocentowania od środków kapitałowych i zmniejszenia wysokości prowizji, lub

przynajmniej uzyskać warunki bezprowizyjnej i bezodsetkowej obsługi konta lub wybór innego banku oferującego korzystniejsze warunki obsługi konta.

Kserokopie dokumentów dotyczących kwartalnych sprawozdań stanowią Załącznik nr 32 do protokołu kontroli.

Roczne sprawozdanie z działalności.

a) Towarzystwo Przyjaciół Dzieci – Zarząd Główny w Warszawie

Jednostka prowadząca złożyła w wymaganym terminie, w dniu 26.02.2013 r. do MOPR roczne sprawozdanie z działalności rehabilitacyjnej i wykorzystania środków finansowych warsztatu.

Sprawozdanie zawierało wymagane w § 21 ust. 2 Rozporządzenia informacje dotyczące działalności warsztatów.

Przedstawione w sprawozdaniu rocznym dane dot: wydatków w poszczególnych grupach kosztów zgodne są z danymi wynikającymi z kwartalnego sprawozdania za IV kwartał (narastająco).

Urząd Miejski dofinansował koszty wynagrodzeń pracowników, składki ZUS i na Fundusz Pracy w wysokości 57 540 zł.

Wykazano koszt działalności w wysokości 575 382 zł (plan 575 400 zł).

Stan środków na koniec roku – 3 626,75 zł; z tego:

- sprzedaż wyrobów 3 607,21 zł,
- środki PFRON 19,54 zł (17,70 niewykorzystane środki i 1,84 zł odsetki).

Frekwencja roczna uczestników wyniosła 96,12%.

Informacja o liczbie uczestników, którzy opuścili warsztat. W ciągu 2012 roku warsztaty opuściły 3 osoby. Przyczyny odejścia:

- śmierć uczestnika – 2 osoby,
- przyczyny rodzinne – 1 osoba,

Informacja o dochodach ze sprzedaży wyrobów uczestników – 3 100,00 zł; wydatki wyniosły 2 684,39 zł. Zostało do wykorzystania 3 607,21 zł.

W Rozporządzeniu w § 21 ust. 3 zapisano, że sprawozdanie składane przez jednostkę prowadzącą Warsztaty stanowi podstawę do dokonywania przez powiat corocznej oceny działalności warsztatu.

Kserokopie dokumentacji dotyczącej sprawozdania rocznego stanowią Załącznik nr 33 do protokołu kontroli.

b) Polski Związek Niewidomych – Zarząd Główny w Warszawie.

Jednostka prowadząca złożyła w wymaganym terminie, w dniu 25.02.2013 r. do MOPR roczne sprawozdanie z działalności rehabilitacyjnej i wykorzystania środków finansowych warsztatu.

Sprawozdanie zawierało wszystkie wymagane w § 21 ust. 2 Rozporządzenia informacje dotyczące działalności warsztatów.

Wykazano koszt działalności WTZ w wysokości 575 400 zł,
- ze środków PFRON 517 860 zł,
- ze środków Urzędu Miasta 57 540 zł.
Stan środków PFRON na koniec roku – 2,23 zł – odsetki bankowe.

Przedstawiono informację o dochodach ze sprzedaży wyrobów uczestników:
- ze sprzedaży kiermaszowych – kwota 4 223,00 zł, z tego wydatkowano:
- na organizację spotkania sportowo-integracyjnego „Wakacje bez barier” – kwotę 1 057,00 zł,
- na wycieczkę do Gołaszewa – kwotę 1 401,00 zł.
Razem wydano – 2 458,00 zł.

Frekwencja roczna uczestników wyniosła 94,90%.

**Do sprawozdania dołączono imienną listę uczestników WTZ, z podaniem stopnia niepełnosprawności oraz rodzaju niepełnosprawności.
Jest to niezgodne z ustawą o ochronie danych osobowych.**

Informacja o liczbie uczestników, którzy opuścili warsztat. W ciągu 2012 roku warsztaty opuściły 2 osoby:

1 osoba, z uwagi na podjęcie zatrudnienia,
1 osoba z uwagi na zmianę miejsca zamieszkania.
Przyjęto 2 osoby.

Kserokopie dokumentacji dotyczącej sprawozdania rocznego stanowią Załącznik nr 34 do protokołu kontroli.

W Rozporządzeniu w § 21 ust. 3 zapisano, że sprawozdanie składane przez jednostkę prowadzącą Warsztaty stanowi podstawę do dokonywania przez powiat corocznej oceny działalności warsztatu.

Zwiększenie liczby uczestników WTZ prowadzonych przez PZN

PZN złożył w dniu 21.11.2012 r. wniosek do MOPR o dofinansowanie ze środków PFRON kosztów wynikających ze zwiększenia liczby uczestników WTZ o 5 osób do 40 osób, począwszy od 2013 r.

Wniosek zawierał informacje, o których mowa w § 6 ust. 2 Rozporządzenia w sprawie WTZ. Wnioskowana kwota na dofinansowanie z powyższego tytułu – 82 200 zł.

Wniosek został oceniony pozytywnie – protokół z dnia 18 grudnia 2012 roku - przez Zespół powołany przez Prezydenta Miasta, na podstawie Zarządzenia Prezydenta Miasta Włocławka nr 190 z dnia 22.12.2006 r.

Kserokopie w/w dokumentów stanowią Załącznik nr 35 do protokołu kontroli.

Kontrola warsztatów przez MOPR.

a) Towarzystwo Przyjaciół Dzieci – Zarząd Główny w Warszawie

Kontrolującym przedstawiono protokół kontroli z dnia 18.01.2013 r., o której mowa w § 22 Rozporządzenia MGIPS z dnia 25 marca 2004 r. w sprawie warsztatów terapii zajęciowej przeprowadzonej w 2012 roku.

Kontrola dotyczyła funkcjonowania warsztatów w okresie: kwiecień 2011- wrzesień 2012 roku.

Kontrolowano:

- prawidłowość kwalifikowania kandydatów na uczestników warsztatów,
- ważność posiadanych przez uczestników orzeczeń o stopniu niepełnosprawności oraz wskazań do terapii w wtz,
- prawidłowość prowadzonej dokumentacji dot.: uczestników, działalności merytorycznej warsztatów, działalności rady programowej, i współpracy z rodzinami.

W wyniku przeprowadzonej kontroli Dyrektor MOPR wystosował wystąpienie pokontrolne znak: ZR.4530.14.2012 z dnia 18.01.2013 r. w którym wniesiono uwagi do realizacji przez Jednostkę prowadzącą dotyczące stwierdzonych nieprawidłowości i wniesiono o:

- dostosowanie regulaminu organizacyjnego (w części dotyczącej kwalifikowania kandydatów do warsztatu) do obowiązującego stanu prawnego,
- dokonywanie ocen uczestników przez Radę Programową,
- uszczegółowienie zapisów regulaminu organizacyjnego dotyczących procedury przyznawania nagród dla uczestników,
- zapewnienie przez jednostkę prowadzącą, zastępstwa w przypadku długotrwałych nieobecności pracowników.

Kontrolujący stwierdzili brak wskazania przez MOPR w wystąpieniu pokontrolnym 30 dniowego terminu na powiadomienie MOPR o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub przyczynach ich niewykonania.

Kontrolującym przedstawiono informację Jednostki Prowadzącej WTZ, wpłynęła do MOPR w dniu 08.03.2013 r., o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych.

Kserokopie w/w dokumentacji stanowią Załącznik nr 36 do protokołu kontroli.

b) Polski Związek Niewidomych – Zarząd Główny w Warszawie.

Kontrolującym przedstawiono protokół kontroli z dnia 15.11.2012 r., o której mowa w § 22 Rozporządzenia MGIPS z dnia 25 marca 2004 r. w sprawie warsztatów terapii zajęciowej przeprowadzonej w 2012 roku.

Kontrola dotyczyła funkcjonowania warsztatów w okresie: kwiecień 2011- wrzesień 2012 roku.

Kontrolowano:

- prawidłowość kwalifikowania kandydatów na uczestników warsztatów,
- ważność posiadanych przez uczestników orzeczeń o stopniu niepełnosprawności oraz wskazań do terapii w wtz,
- prawidłowość prowadzonej dokumentacji dot.: uczestników, działalności merytorycznej warsztatów, działalności rady programowej, i współpracy z rodzinami.

W wyniku przeprowadzonej kontroli Dyrektor MOPR wystosował wystąpienie pokontrolne znak: ZR.4530.13.2012 z dnia 15.11.2012 r. w którym wniesiono uwagi do realizacji przez Jednostkę prowadzącą dotyczące stwierdzonych nieprawidłowości i wniesiono o:

- dostosowanie regulaminu organizacyjnego do obowiązującego stanu prawnego,
- zamieszczenie w regulaminie zapisu dotyczącego godzin rozpoczęcia i zakończenia zajęć,
- sprecyzowanie zapisu w regulaminie dot. sposobu organizacji dowozów uczestników,
- sprecyzowanie w regulaminie treningu ekonomicznego, zasad pomniejszania i powiększania kwoty treningu dla uczestników,
- określenie w indywidualnym programie rehabilitacji uczestnika, form współpracy z rodzinną lub opiekunem.

Kontrolujący stwierdzili brak wskazania przez MOPR w wystąpieniu pokontrolnym 30 dniowego terminu na powiadomienie MOPR o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub przyczynach ich niewykonania.

Kontrolującym przedstawiono informację Jednostki Prowadzącej WTZ o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych z dnia 21.11.2012 r. i z dnia 25.02.2013 r..

Kserokopie w/w dokumentacji stanowią Załącznik nr 37 do protokołu kontroli.

Coroczna ocena działalności warsztatów dokonywana przez powiat.

Kontrolującym przedstawiono:

- ocenę działalności warsztatu terapii zajęciowej TPD za 2012 rok,
- ocenę działalności warsztatu terapii zajęciowej ZNP za 2012 rok.

Oceny były pozytywne.

Oceny podpisane zostały przez Dyrektora MOPR i ze strony warsztatów przez Kierowników.

Oceny nie zawierały daty sporządzenia.

Kontrolujący przedłożyli opinię Biura Pełnomocnika Rządu Ds. Osób Niepełnosprawnych Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej znak BON-II-52342-62-2-MR/12 z dnia 06.07.2012 r. (zał. Nr 38).

Konkluzja z opinii: „, zdaniem Biura Pełnomocnika Rządu Ds. Osób Niepełnosprawnych, corocznej oceny działalności wtz powinna dokonywać rada powiatu”.

III. Analiza finansowa dotycząca dysponowania przez Miasto Włocławek środkami PFRON przekazywanymi w ramach algorytmu w 2012 roku.

Kontrolującym przedstawiono:

- wydruki z konta 135 (dotacje PFRON) – rachunek bankowy za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 r., na którym ewidencjonowano wpływy i rozrachunki dotyczące w/w dotacji,
- wydruki z konta 853, na którym ewidencjonowano wydatkowanie środków na poszczególne zadania realizowane w ramach algorytmu,
- wydruk: obroty kont aktywnych za okres: XII 2012 – z uwzględnieniem bufora – z bilansem otwarcia,
- wnioski o przekazanie środków PFRON, składane przez MOPR do Biura Funduszu w Warszawie,

- sprawozdanie rzeczowo-finansowe z realizacji zadań z zakresu rehabilitacji i zatrudniania osób niepełnosprawnych ze środków PFRON za 4 kwartały 2012 r. za okres sprawozdawczy i narastająco od początku roku, przesłane do PFRON,
- wyciąg bankowy nr 99 z dnia 31.12.2012 r.,
- specyfikację do przelewu zwrotu środków pozostających na wyodrębnionym rachunku bankowym.
- informacje dot. WTZ

Kserokopie w/w dokumentów stanowią Załącznik nr 39 do protokołu kontroli.

Na podstawie w/w dokumentów stwierdzono, że w 2012 r. PFRON przekazał do Miasta Włocławek w ramach algorytmu na podstawie wniosków składanych do Biura Funduszu:

| | |
|--|-------------------------|
| - razem | - 3 116 062 zł, z tego: |
| - na realizację zadań | - 2 080 342 zł, |
| - zobowiązania wobec WTZ | - 1 035 720 zł. |
| - zaliczki na obsługę zadań w wysokości 2,5% | - 77 901 zł. |
| Razem z kosztami obsługi zadań | - 3 193 963 zł. |

Środki PFRON na dofinansowanie działalności WTZ przekazywane były bezpośrednio po ich otrzymaniu z Funduszu, za wyjątkiem ostatniego kwartału, gdzie przekazano środki w dwóch turach:

- I tura w dniu 09.10.12 – 120 000 zł – przed otrzymaniem z PFRON,
- II tura w dniu 19.10.12 – 138 924,97 zł,

Razem – 258 924,97 zł.

Środki na pozostałe zadania były przekazywane sukcesywnie w miarę ich otrzymywania stosownie do realizowanych w ramach algorytmu zadań.

W Sprawozdaniu wykazano, że ogółem w Gminie Miasta Włocławek wykorzystano w ramach algorytmu w 2012 roku kwotę 3 193 794 zł, w tym 77 897 zł stanowiła kwota przeznaczona na pokrycie kosztów obsługi realizowanych zadań.

Na podstawie przedstawionych dokumentów księgowych stwierdzono, że środki Funduszu wykorzystano na finansowanie:

| | | |
|--|---|------------------|
| - rozpoczęcia działalności gospodarczej | - | 20 000,00 zł, |
| - zwrot kosztów wyposażenia stan. pracy dla osób niepełnosprawnych | - | 367 220,00 zł, |
| - szkoleń | - | 7 802,69 zł, |
| - instrumentów rynku pracy | - | 880,00 zł, |
| - sportu, kultury i rekreacji | - | 19 342,00 zł, |
| - działalności wtz | - | 1 035 702,30 zł, |
| - zakupu sprzęt rehabilitacyjny, , przedmiotów ortopedycznych i środków pomocniczych | - | 617 415,84 zł, |
| - likwidację barier | - | 468 340,79 zł, |
| - turnusów rehabilitacyjnych | - | 579 175,00 zł. |
| Na realizację wszystkich zadań wykorzystano kwotę w wysokości | | 3 115 878,62 zł. |

Na obsługę realizacji zadań wydatkowano kwotę 77 897,00 zł.

Na koncie bank naliczył odsetki z tytułu kapitalizacji środków w wysokości 6 909 zł.

Ogółem do zwrotu na rachunek PFRON wykazano kwotę 12 405 zł.

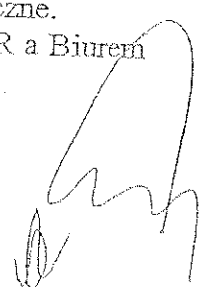
Zwrócono 10 921 zł. Saldo rozliczenia na ostatni dzień roku wynosiło 1 653,19 zł; środki te przekazano na konto PFRON w dniu 02.01.2013 r.

Dane wykazane w sprawozdaniu rzeczowo-finansowym samorządu za 2012 rok są zgodne z prowadzoną dokumentacją finansową.

Na tym protokół zakończono.

Integralną część protokołu stanowią następujące załączniki:

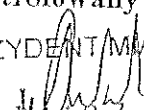
1. Kserokopie Uchwał Rady Miasta oraz pisma Prezesa Zarządu PFRON dotyczącego wysokości i podziału środków przekazanych w ramach algorytmu w 2012 roku.
2. Kserokopia opinii Biura Pełnomocnika Rządu ds. Osób Niepełnosprawnych przy Ministerstwie Pracy i Polityki Społecznej znak BON-II-52342-27-8-MR/12 z dnia 13.07.2012 r.
3. Kserokopie upoważnień dla byłego (z 2004 r.) i obecnego Dyrektora MOPR (z 2012 r.) i pisma o powierzeniu obowiązków Z-cy Dyrektora z 2012 r.
4. Kserokopie Pełnomocnictw dla Dyrektora oraz Z-cy Dyrektora MOPR z 2013 r. oraz pisma z dnia 19.08.2013 r.
5. Kserokopie rejestrów wniosków złożonych do MOPR w zakresie dofinansowania turnusów rehabilitacyjnych.
6. Kserokopie Umowy ramowej w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki nr DN 3040-UE-06/2008 z dnia 24.06.2008 nr., zawartą między ROPS w Toruniu, działającym w imieniu samorządu województwa Kujawsko-Pomorskiego a Gminą Włocławek, w imieniu którego działa MOPR oraz Aneksu do umowy opisane w protokole.
7. Tabela pn.: „Analiza – dofinansowanie uczestnictwa w turnusach rehabilitacyjnych – MOPR – Włocławek”.
8. Tabela pn. „Analiza – dofinansowanie uczestnictwa w turnusach rehabilitacyjnych współfinansowanych przez EFS w MOPR Włocławek”.
9. Kserokopia wniosku nr 442, złożonego o dofinansowanie turnusów rehabilitacyjnych.
10. Pisemne wyjaśnienie dotyczące sposobu rekrutacji w 2012 roku do projektu „Aktywna integracja” – Projekt systemowy MOPR Włocławek.
11. Tabela pn. „Analiza dofinansowanie sportu, kultury, rekreacji i turystyki osób niepełnosprawnych”.
12. Kserokopie rejestru wniosków oraz wniosku złożonego przez Koło PZN we Włocławku oraz umowy nr ZR-4531/U-3/12 z dnia 04.07.2012 r., zawartej na podstawie wniosku.
13. Kserokopia rejestru wniosków o dofinansowanie w sprzęt rehabilitacyjny.
14. Tabela pn. „Analiza – realizacja dofinansowania zakupu sprzętu rehabilitacyjnego – MOPR Włocławek”.
15. Kserokopie dokumentacji wnioskodawców nr 1/2012 i 2/2012 - sprzęt rehabilitacyjny.
16. Tabela pn. „Analiza – dofinansowanie zaopatrzenia w sprzęt ortopedyczny i środki pomocnicze – MOPR Włocławek w 2012 roku”.
17. Kserokopie rejestrów wniosków i umów dot. Dofinansowania likwidacji barier architektonicznych.
18. Tabela pn. „Analiza – bariery architektoniczne”.
19. Kserokopie wniosków nr 1,30,40,50,80,90,120/2012 – bariery architektoniczne.
20. Kserokopia umowy zlecenia z dnia 29.07.2013 r. zawartą pomiędzy MOPR a Biurem Projektowym „Proinwest” – Artur Płoszaj.



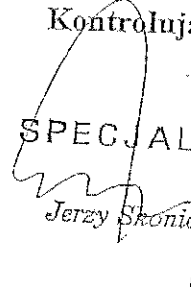
21. Kserokopie rejestru złożonych wniosków i umów o dofinansowanie likwidacji barier w komunikowaniu się.
22. Tabela pn. „Bariery w komunikowaniu się”.
23. Wyjaśnienie pracownika MOPR z dnia 07.06.2013 r.
24. Kserokopie wniosków nr 25,30,35,44/2012 – bariery w komunikowaniu się.
25. Kserokopie rejestru złożonych wniosków i zawartych umów o dofinansowanie likwidacji barier technicznych.
26. Tabela pn. „Bariery techniczne”.
27. Kserokopia Umowy nr 1/T/12 – bariery techniczne.
28. Kserokopie umów i aneksów do umów oraz pełnomocnictwa - wtz prowadzony przez TPD.
29. Kserokopie umowy i aneksów do umów oraz pełnomocnictwa - wtz prowadzony przez PZN.
30. Kserokopie preliminarzy budżetów na 2012 r. złożone przez jednostki prowadzące do MOPR.
31. Kserokopie dokumentów dotyczących sprawozdań kwartalnych – TPD.
32. Kserokopie dokumentów dotyczących sprawozdań kwartalnych – PZN.
33. Kserokopie dokumentacji dotyczącej sprawozdania rocznego – TPD.
34. Kserokopie dokumentacji dotyczącej sprawozdania rocznego – PZN.
35. Kserokopie dokumentacji dotyczącej zwiększenia liczby uczestników – PZN.
36. Kserokopie dokumentacji dotyczącej kontroli przeprowadzonej przez MOPR – TPD.
37. Kserokopie dokumentacji dotyczącej kontroli przeprowadzonej przez MOPR – PZN.
38. Kserokopia opinii Biura Pełnomocnika Rządu Ds. Osób Niepełnosprawnych Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej znak BON-II-52342-62-2-MR/12 z dnia 06.07.2012 r., w sprawie organu samorządu władnego dokonywać oceny działalności WTZ.
39. Wydruki z kont analitycznych dotyczących dofinansowania ze środków PFRON, kopie wniosków o przekazanie środków PFRON, kserokopia sprawozdania finansowo-rzeczowego złożonego do PFRON.

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 26 kolejno ponumerowanych stron sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden (bez załączników o numerach: od 1 do 39, za wyjątkiem załączników nr 2,7,8,11,14,16,18,22,26,38, które przekazano Kontrolowanemu) po odczytaniu i podpisaniu przekazano kierownikowi podmiotu kontrolowanego.

Kontrolowany
PREZYDENT MIASTA

Andrzej Palucki

GMINA MIASTO WŁOCŁAWEK

Kontrolujący

SPECJALISTA
Jerzy Skonieczny