

**Protokół objęty jest tajemnicą
służbową**

**Protokół kontroli Nr 2/2012
przeprowadzonej w Urzędzie Gminy Lipusz
83-424 Lipusz, ul. Derdowskiego 7**

Kontrolę przeprowadzili w dniach od 10 stycznia 2012 r. do 10 stycznia 2012 r. niżej wymienieni pracownicy Oddziału Pomorskiego Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w Gdańsku:

- p. Wojciech Lemańczyk – Referent w Dziale OKW, na podstawie upoważnienia nr 7/2012 z dnia 02 stycznia 2012 r.
- p. Ewa Fijałkowska-Kudlińska – Starszy Specjalista w Dziale OKW, na podstawie upoważnienia nr 8/2012 z dnia 02 stycznia 2012 r.

Kierownikiem zespołu kontrolerów, upoważnionym do podpisania protokołu kontroli był p. Wojciech Lemańczyk

Przedmiotem kontroli przeprowadzonej w Urzędzie Gminy Lipusz, ul. Derdowskiego 7, była realizacja postanowień umowy nr UWB/000014/11/D z dnia 04 lipca 2008 r. zawartej w ramach programu pn.: „Uczeń na wsi – pomoc w zdobyciu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne zamieszkujące gminy wiejskie oraz gminy miejsko – wiejskie” – obszar B

Kierownikiem podmiotu kontrolowanego jest:

- p. Mirosław Ebertowski – Wójt Gminy Lipusz

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

W czynnościach kontrolnych uczestniczyli następujący pracownicy:

- p. Maria Żywicka – Sekretarz

W toku kontroli wyjaśnienia składały następujące osoby:

- p. Maria Żywicka

W trakcie kontroli ustalono, co następuje:

Podpisany niniejszym
dokumentem stwierdza, że
dokładnie tak jest w rzeczywistości.

1. W dniu 27 czerwca 2008 r. Pełnomocnicy Zarządu PFRON w Oddziale Pomorskim działając w ramach umocowania i w oparciu o przyznane limity środków finansowych przeznaczonych na realizację programu pn. „UCZEŃ NA WSI – pomoc w zdobyciu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne zamieszkujące gminy wiejskie oraz gminy miejsko - wiejskie”, podjęli pozytywną decyzję o przyznaniu środków finansowych w wysokości: 100 000,00 złotych na dofinansowanie zakupu pojazdu w ramach obszaru „B” programu.

2. Dnia 04 lipca 2008 r. została podpisana umowa nr UWB/000014/11/D o dofinansowanie zakupu pojazdu w ramach obszaru „B” programu pn. „Uczeń na wsi – pomoc w zdobyciu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne zamieszkujące gminy wiejskie oraz gminy miejsko - wiejskie”.

Kontrolujący stwierdzili, iż wyżej wymieniona umowa zawiera postanowienia dotyczące m.in.:

- przedmiotu umowy (§ 1 umowy)
- zabezpieczenia środków własnych (§ 2 umowy)
- wysokości dofinansowania (§ 3 umowy)
- obowiązków wnioskodawcy (§ 2, § 3, § 4, § 5, § 6, § 7 i § 9 umowy)
- rozliczenia przez wnioskodawcę przyznanego dofinansowania (§ 4 umowy)
- wypowiedzenia umowy w przypadku niewykonania przez wnioskodawcę zobowiązań określonych w umowie (§ 9 umowy)
- kontroli wnioskodawcy w zakresie realizacji umowy (§ 5 umowy)

3. Podmiot kontrolowany oświadczył, iż:

- nie posiada wymagalnych zobowiązań wobec PFRON,
- nie posiada wymagalnych zobowiązań wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych i Urzędu Skarbowego
- pojazd samochodowy nie został dofinansowany z innych środków finansowych PFRON, w tym środków przyznaných w ramach programów zatwierdzonych przez Radę Nadzorczą PFRON.

I. Realizacja umowy nr UWB/000014/11/D z dnia 04 lipca 2008 r. na realizację obszaru B pilotażowego programu pn. „Uczeń na wsi – pomoc w zdobyciu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne zamieszkujące gminy wiejskie oraz gminy miejsko – wiejskie”.

1. W ramach realizacji postanowień umowy nr UWB/000014/11/D z dnia 04 lipca 2008 r. Fundusz przyznał Gminie Lipusz w ramach obszaru „B” programu dofinansowanie w wysokości 100 000,00 złotych z przeznaczeniem na:

- zakup pojazdu – mikrobusu, który w wersji standardowej jest pojazdem 9-cio miejscowym, przeznaczonego do przewozu niepełnosprawnych uczniów zamieszkujących na terenie Gminy.

2. Kontrolujący stwierdzili, iż środki finansowe zostały przekazane w formie zaliczki (dnia 23 lipca 2008 r.) na realizację przedmiotowej umowy, na rachunek Gminy Lipusz w Banku Spółdzielczym w Starogardzie Gdańskim nr 53 8340 0001 0200 0475 2000 0045 w wysokości 100 00,00 zł.



3. W związku z realizacją przez Gminę Lipusz umowy nr UWB/0000014/11/D z dnia 04 lipca 2008 r. kontrolujący stwierdzili, iż:

- podmiot kontrolowany zakupił pojazd samochodowy marki Renault Trafic Kombi 9-os,
- kontrolującym przedłożono dokumentację finansowo- księgową:
 - oryginał faktury VAT nr: 1-341180 z dnia 14 listopada 2008 r. wystawionej przez P.U.H. „ZDUNEK” Sp. z o.o. z Gdańska na zakup pojazdu marki Renault Trafic Kombi 9-os na kwotę brutto 106 700,00 zł (faktura wystawiona jest na Gminę Lipusz),
 - faktura jest prawidłowo opisana tj. zawierają klauzulę: „płatne ze środków PFRON w kwocie...”,
 - kontrolującym przedłożono dwa dowody wpłaty z dnia 03 grudnia 2008 r. na kwotę: 30 00,00 zł (wymagany wkład własny) i 76 700,00 zł,
- kontrolującym przedłożono oryginał polisy nr 338-A 249276 z dnia 03 listopada 2011 r. Zakres polisy obejmuje ubezpieczenie z tytułu: OC, AC, NW. Okres ubezpieczenia od dnia 19 listopada 2011 r. do dnia 18 listopada 2012 r. Ubezpieczyciel UNIQA TU S.A.,
- kontrolującym przedłożono oryginał dowodu rejestracyjnego z dnia 02 grudnia 2008 r. z którego wynika, iż posiadaczem/właścicielem zakupionego pojazdu jest Gminy Lipusz. Numer rejestracyjny pojazdu GKS 90VJ (termin następnego badania technicznego 18 listopad 2013 r.),
- kontrolujący dokonali oględzin dofinansowanego samochodu Renault Trafic. Gmina umieściła w widocznym miejscu na pojeździe informację o dofinansowaniu zakupu ze środków PFRON. Stan licznika na dzień kontroli tj. 10 stycznia 2012 r. – 87 374 km,
- kontrolującym przedłożono OT nr 21/2008 z dnia 08 grudnia 2008 r. dot. przejęcia środka trwałego: „Samochód osobowy Renault Trafic”, – wartość początkowa 106 700,00 zł,
- kontrolującym przedłożono „Protokół postępowania o udzielenie zamówienia o wartości zamówienia mniejszej od kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych” oznaczenie sprawy AO-PFERON/1/08. Postępowanie prowadzono w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych. Złożono 2 oferty w określonym terminie do dnia 21 sierpnia 2008 r., wykonawca – P.U.H. „ZDUNEK” z Gdańska,
- podmiot kontrolowany oświadczył, iż wykorzystuje pojazd wyłącznie na cele związane z przewozem niepełnosprawnych uczniów zamieszkujących na terenie Gminy oraz użytkuje pojazd zgodnie z jego przeznaczeniem,
- podmiot kontrolowany oświadczył, iż nie przekazuje pojazdu osobom trzecim, nie wchodzącym w skład struktury organizacyjnej Gminy oraz nie obciążał pojazdu ograniczonymi prawami rzeczowymi,
- podmiot kontrolowany oświadczył, iż nie zbył pojazdu, którego zakup dofinansowano ze środków Funduszu,
- kontrolującym przedłożono „Miesięczne karty drogowe” za okres od dnia listopada 2009 r. do dnia grudnia 2011 r. (wyłączenie miesięcy lipca i sierpnia każdego roku). Z powyższym dokumentów wynika, iż mikrobus dofinansowany ze środków PFRON obsługuje niepełnosprawne osoby na terenie gminy, jak również odbywa kursy poza obszar Gminy w celu dowiezienia niepełnosprawnych dzieci do Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Kościerzynie,
- kontrolującym przedłożono listę dzieci niepełnosprawnych dowożonych w czasie trwania roku szkolnego dofinansowanym ze środków Funduszu mikrobusem, z których wynika, iż Gmina dowozi 6 dzieci niepełnosprawnych do szkoły i na zajęcia rehabilitacyjne (załącznik nr 1),

- kontrolującym okazano 6 orzeczeń o niepełnosprawności o których mowa w ustawie z dnia 27 sierpnia 1997r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. 2011 nr 127, poz.721 z późn. zm.),

4. Kontrolujący stwierdzili, iż Oddział Pomorski PFRON rozliczył wspomnianą wyżej umowę do kwoty 76 700,00 zł z przyznanych 100 000,00 zł (pismo z dnia 23 marca 2009 r.). Wnioskodawca dokonał zwrotu środków w wysokości 23 300,00 zł, oraz odsetki w kwocie 783,30 zł.

Na tym protokół zakończono.

Integralną część protokołu stanowią następujące załączniki:

Załącznik nr 1 – Lista dzieci dowożonych do szkoły.
Załącznik nr 2 – Zdjęcia pojazdu samochodowego.

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

Protokół zawierający 4 kolejno ponumerowane strony sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden (bez załączników od nr 1 do nr 1) po odczytaniu i podpisaniu przekazano Kierownikowi podmiotu kontrolowanego.

Kontrolowany

WÓJT

mgr Mirosław Ebertowski

GMINA LIPUSZ
ul. Derdowskiego 7
83-424 Lipusz
NIP 591-15-88-529, Regon 191975221

Kontrolujący

Referent


Wojciech Lemańczyk

**Państwowy Fundusz Rehabilitacji
Osób Niepełnosprawnych
Oddział Pomorski**
80-266 Gdańsk, Al. Grunwaldzka 184
tel. 58 350-05-00, fax 58 552-28-06