

Koszalin, dnia 25.02.2016 r.

**Protokół objęty jest tajemnicą
służbową**

**Protokół kontroli
przeprowadzonej w Miasto Koszalin
z siedzibą w 75-007 Koszalin, plac Rynek Staromiejski 6-7**

Kontrolę przeprowadzili w dniach od 22.02.2016 r. do 25.02.2016 r. niżej wymienieni pracownicy Oddziału Zachodniopomorskiego Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w Szczecinie:

- Krzysztof Rozkowiński – Kierownik Działu Kontroli i Windykacji, na podstawie upoważnienia nr 13/2016/O-16 z dnia 19 lutego 2016 r.,
- Ryszard Machałowski – Starszy Specjalista w Dziale Kontroli i Windykacji, na podstawie upoważnienia nr 14/2016/O-164 z dnia 19 lutego 2016 r.

Kierownikiem zespołu kontrolerów, upoważnionym do podpisania protokołu kontroli jest Krzysztof Rozkowiński.

Przedmiotem kontroli przeprowadzonej w Mieście Koszalin z siedzibą 75-007 Koszalin, plac Rynek Staromiejski 6-7, było ustalenie stanu faktycznego i prawnego w zakresie realizacji i przestrzegania warunków umowy nr AS3/000002/16/D z dnia 5 kwietnia 2013 roku oraz aneksów nr 1 z dnia 25 listopada 2013 r., nr 2 z dnia 16 grudnia 2013 r., nr 3 z dnia 27 lutego 2014 r., nr 4 z dnia 1 września 2014 r., nr 5 z dnia 14 listopada 2014 r. zawartych w ramach pilotażowego programu „Aktywny Samorząd”.

Kontrolą objęto Urząd Miejski w Koszalinie z siedzibą Rynek Staromiejski 6-7, który w latach 2013 i 2014 realizował Moduł II programu „Aktywny Samorząd” oraz Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Koszalinie z siedzibą przy ul. Monte Cassino 2 realizujący Moduł I tego programu. Z dniem 1 września 2014 roku na podstawie aneksu nr 4 do umowy nr AS3/000002/16/D, realizatorem całego programu jest Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Koszalinie.

Kierownikiem podmiotu kontrolowanego jest Pan Piotr Jedliński – Prezydent Miasta Koszalin.

Kierownikami jednostek kontrolowanych są:

- Pani Anna Ginda – Pełnomocnik ds. Osób Niepełnosprawnych w Urzędzie Miejskim w Koszalinie,
- Pani Bogumiła Szczepanik – Dyrektor Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Koszalinie.

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

W czynnościach kontrolnych uczestniczyli następujący pracownicy:

- Anna Ginda - Pełnomocnik ds. Osób Niepełnosprawnych,
- Bogumiła Szczepanik – Dyrektor Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej,
- Mirosława Słapczyńska – Kierownik Dział Obsługi Świadczeń,

I. Zagadnienia ogólne obejmujące rok 2013.

1. Dnia 28.02.2013 r. Miasto Koszalin złożyło do Zachodniopomorskiego Oddziału PFRON oświadczenie wyrażające gotowość realizacji pilotażowego programu „Aktywny Samorząd” (zał. nr 1).

2. Wystąpienie realizatora programu o przyznanie środków PFRON na realizację pilotażowego programu „Aktywny Samorząd” w roku 2013 zostało złożone przez Miasto Koszalin do Oddziału Zachodniopomorskiego PFRON w dniu 28 lutego 2013 r. Wystąpienie zostało opieczetowane i podpisane przez osoby upoważnione do reprezentowania realizatora programu i zaciągania zobowiązań finansowych.

3. Miasto Koszalin na realizację pilotażowego programu „Aktywny samorząd” zgodnie z umową nr AS3/000002/16/D z dnia 5 kwietnia 2013 r. oraz aneksów: aneksów nr 1 z dnia 25 listopada 2013 r., nr 2 z dnia 16 grudnia 2013 r., otrzymało w 2013 roku środki finansowe PFRON wg następujących zasad:

1) Łączna przyznana kwota środków finansowych w 2013 r.: 369 027,38 zł w tym na realizację:

a) Moduł I w wysokości 146 504,57 zł z czego na realizację wydatków:

- bieżących w ramach: Obszar A – zadanie 2, Obszar B – zadanie nr 2, Obszar D – kwota 31 016,00 zł,
- inwestycyjnych w ramach: Obszar A – zadanie 1, Obszar B – zadanie nr 1, Obszar C – kwota 115 488,57 zł.

b) Moduł II w wysokości 200 000,00 zł.

oraz na:

c) obsługę realizacji programu w wysokości 17 325,23 zł.

d) promocję programu w wysokości 3 465,05 zł.

e) ewaluacja programu w wysokości 1 732,53 zł.

4. Kontrolującym przekazano informację dotyczącą pracowników wskazanych do realizacji czynności związanych z realizacją pilotażowego programu „Aktywny Samorząd” dofinansowanego ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. W 2013 roku w Urzędzie Miasta Koszalin programem, Modułem II zajmowała się Pani Monika Cieśliczka, do której należała weryfikacja merytoryczna i formalna wniosków, przygotowanie i rozliczanie umów, monitoring, ewaluacja, sprawozdawczość, kontrole.

5. Kontrolującym okazano Zarządzenia Prezydenta Miasta Koszalina nr 360/1592/13 z dnia 5 kwietnia 2013 r., nr 432/1901/13 z dnia 29 sierpnia 2013 roku, nr 520/2244/14 z dnia 12 marca 2014 roku oraz nr 606/2608/14 z dnia 13 sierpnia 2014 roku, w sprawie wprowadzenia „Szczegółowego trybu postępowania przy realizacji pilotażowego programu Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych „Aktywny Samorząd” Moduł I i Moduł II wraz załącznikami. Dokumenty te zawierały wszystkie wymagane procedurami elementy (zał. nr 2).

6. Kontrolującym przedłożono pełnomocnictwa Prezydenta Miasta Koszalin, Pani Bogumiły Szczepaniak Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Koszalinie z dnia 2 lipca 2012 roku oraz z dnia 4 kwietnia 2013 roku do przyjmowania, rozpatrywania i realizowania wniosków składanych przez osoby fizyczne oraz zawierania i rozliczania umów dotyczących pilotażowego programu „aktywny Samorząd” (zał. nr 3).

7. Kontrolującym przedłożono Pełnomocnictwo z dnia 04.04.2013 r. Pani Anny Ginda Pełnomocnika ds. Osób Niepełnosprawnych w Urzędzie Miejskim Koszalin do wykonywania czynności prawnych oraz czynności faktycznych w ramach realizacji pilotażowego Programu „Aktywny Samorząd” (zał. nr 4).

8. Kontrolujący stwierdzili, iż środki finansowe PFRON przyznane na realizację pilotażowego programu „Aktywny samorząd” zostały przekazane na rachunek bankowy Miasta Koszalin w mBank Oddział Korporacyjny Koszalin - nr rachunku 17 1140 2118 0000 2444 4400 1141 – AKTYWNY SAMORZAD. Rachunek nie jest obciążony tytułami egzekucyjnymi (zał. nr 5).

9. Kontrolujących poinformowano, iż w 2013 r. i 2014 r. realizator w celu rozpropagowania programu „Aktywny Samorząd” zlecił wydrukowanie kilkuset ulotek, naklejek oraz plakatów, które rozmieścił w placówkach oświatowych, instytucjach zajmujących się osobami niepełnosprawnymi, informując ich terminie i sposobie realizacji programu. Informacje o programie „Aktywny Samorząd” rozmieszczono także na stronie internetowej TV Kablowej MAX oraz tablicach ogłoszeń Urzędu Miasta Koszalin. Oświadczenia stanowią załącznik numer 6 i 7 do protokołu.

II. Zagadnienia ogólne 2014 rok

1. Wystąpienie o przyznanie środków PFRON w 2014 r. na realizację programu „aktywny Samorząd” zostało złożone do Oddziału Zachodniopomorski PFRON w dniu 13 lutego 2014 roku. Wystąpienie zostało opieczetowane i podpisane przez osoby upoważnione do reprezentacji realizatora programu i zaciągania zobowiązań finansowych.

2. Miasto Koszalin na realizację pilotażowego programu „Aktywny samorząd” zgodnie z umową nr AS3/000002/16/D z dnia 5 kwietnia 2013 r. oraz aneksów: nr 3 z dnia 27 lutego 2014 r., nr 4 z dnia 12 listopada 2014 r. oraz nr 5 z dnia 14 listopada 2014 r. zawartych w ramach pilotażowego programu „Aktywny Samorząd” otrzymało w roku 2014 środki finansowe PFRON wg następujących zasad:

Łączna przyznana kwota środków finansowych w 2014 r. : 395 513,98 zł w tym na realizację:

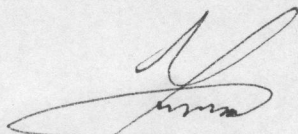
a) Moduł I w wysokości 188 784,49 zł z czego na realizację wydatków:

- bieżących w ramach: Obszar A – zadanie 2, Obszar B – zadanie nr 2, Obszar D – kwota 26 278,86 zł,

- inwestycyjnych w ramach: Obszar A – zadanie 1, Obszar B – zadanie nr 1, Obszar C – kwota 162 505,63 zł.

b) Moduł II w wysokości 182 590,14 zł.

oraz na:



c) obsługę realizacji programu w wysokości 18 568,73 zł.

d) promocję programu w wysokości 3 713,75 zł.

e) ewaluacja programu w wysokości 1 856,87 zł.

3. Kontrolującym przekazano informację dotyczącą pracowników wyznaczonych do realizacji pilotażowego programu „Aktywny Samorząd”. Pani Danuta Pietrzykowska zajmowała się weryfikacją formalną i merytoryczną wniosków, przygotowaniem i rozliczaniem umów, monitoringiem, ewaluacją, sprawozdawczością oraz kontrolami w Module I i II. Nadzór merytoryczny nad wykonywanymi zadaniami sprawowała Kierownik Działu Obsługi Świadczeń pani Mirosława Słapczyńska.

III. Realizacja umowy nr AS3/00002/16/D z dnia 5 kwietnia 2013 r. w sprawie realizacji pilotażowego programu „Aktywny Samorząd” oraz aneksów: : nr 3 z dnia 27 lutego 2014 r., nr 4 z dnia 12 listopada 2014 r. oraz nr 5 z dnia 14 listopada 2014 r.

Kontrolującym okazano rejestr wniosków oraz rejestr podpisanych umów w ramach pilotażowego programu „Aktywny samorząd” Moduł I Obszar C, finansowanych ze środków PFRON w 2014 r. Kontrolujący dokonali weryfikacji przedstawionych wniosków i umów zawartych w ramach pilotażowego programu „Aktywny samorząd” zgodnie z przedstawionym zestawieniem:

Numer umowy	Beneficjent	Kwota dofinansowania	Rodzaj wózka
DOK.1700.237.2014 z dn. 25.04.2014 r.		19 600 złotych	Modern MDH 82
DOK.1700.238.2014 z dn. 25.04.2014 r.		7 000 złotych	Vermeiren Ceres 4 Blauw
DOK.170009.330.2014 z dn. 03.06.2014 r.		20 000 złotych	Otto Bock B 500

Po przeprowadzeniu analizy wniosków oraz umów kontrolujący stwierdzili, iż:

1. Wnioski złożone do Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Koszalinie zawierały datę wpływu oraz były rejestrowane w dzienniku korespondencji.
2. Wnioski przyjmowane były zgodnie z ustalonymi i podanymi do publicznej wiadomości terminami.
3. Złożone wnioski zawierały wymagane procedurami dane oraz załączniki m. in. aktualne orzeczenie o stopniu niepełnosprawności lub orzeczenie równoważne, oświadczenie wnioskodawcy dotyczące wyrażenia zgody na przetwarzanie danych osobowych.
4. Wnioski zweryfikowane pozytywnie na etapie weryfikacji formalnej i merytorycznej złożone przez beneficjentów spełniały warunki uczestnictwa w programie.
5. Pracownik MOPS w Koszalinie dokumentował ocenę formalną i merytoryczną wniosku poprzez zamieszczenie w odpowiednich rubrykach wniosku podpisu z pieczęcią i datą.
6. Pracownicy MOPS w Koszalinie odpowiedzialni za realizację poszczególnych etapów procesu rozpatrywania wniosków podpisywali deklaracje bezstronności i zobowiązania o ochronie danych osobowych.
7. Po pozytywnej weryfikacji merytorycznej Dyrektor MOPS w Koszalinie podejmował decyzję o przyznaniu dofinansowania, o czym powiadamiano wnioskodawcę pismem, w którym wyznaczano termin zawarcia umowy.
8. Skontrolowane umowy o dofinansowanie zawierały wymagane procedurami dane oraz były podpisane przez upoważnione osoby do reprezentowania.
9. W przypadku umów o dofinansowanie zawartych w ramach Modułu I – Obszar C – 1 koszty zakupu były każdorazowo poniesione po zawarciu umowy.
10. Dokumenty finansowe dotyczące rozliczenia zawartych umów zostały opatrzone klauzulą „Opłacone ze środków PFRON w ramach pilotażowego programu „Aktywny Samorząd” w kwocie... słownie ... nr umowy ...”.
11. Dokumenty finansowe dotyczące wniosku i rozliczenia umowy zawierały informacje o dacie wpływu do MOPS w Koszalinie. Realizator programu dokonał sprawdzenia dokumentów rozliczeniowych pod względem formalnym, merytorycznym i rachunkowym.
12. Beneficjenci pomocy ponosili koszt udziału własnego w wysokości zgodnej z zasadami programu „Aktywny Samorząd” w odpowiedniej wysokości dla Modułu I – Obszar C – 1.
13. W przypadku umów zawartych w ramach zadania pomoc w zakupie wózka inwalidzkiego o napędzie elektrycznym, beneficjenci dokumentowali odbiór przedmiotu dofinansowania zgodnie z załącznikiem nr 2 do umowy dofinansowania.

14. Dokumentacja prowadzona była w sposób umożliwiający ocenę realizacji programu pod względem rzeczowym i finansowym oraz zgodności podejmowanych decyzji z przyjętymi przez MOPS w Koszalinie zasadami rozpatrywania wniosków.

15. Według stanu na dzień kontroli realizator wywiązał się z obowiązku prowadzenia i przechowywania dokumentacji na podstawie której przyznano środki PFRON.

16. Wnioskodawca wywiązał się z obowiązku dokonywania kontroli wykorzystania środków PFRON w zakresie obejmującym co najmniej 10% umów zawartych w danym roku, przeprowadzając 1 kontrolę u beneficjentów pomocy.

17. Kontrolujący w obecności pracownika MOPS w Koszalinie Pani Mirosławy Słapczyńskiej przeprowadzili oględziny u Beneficjentów 3 umów zawartych w 2014 r. Stwierdzono, w dwóch przypadkach, fakt posiadania wózków oraz ich zgodność z wystawionymi fakturami VAT i załączonymi specyfikacjami (Pan [redacted], umowa nr DOK.1700.238.2014 z dn. 25.04.2014 r. oraz Pan [redacted], umowa nr DOK.170009.330.2014 z dn. 03.06.2014 r.). Dofinansowany sprzęt był oznaczony - logo PFRON. W załączeniu „Protokoły oględzin” (zał. od nr 8 do nr 9).

Natomiast w jednym przypadku u [redacted], umowa nr DOK.1700.237.2014 z dn. 25.04.2014 r. w momencie przeprowadzenia oględzin stwierdzono brak wózka (zał. nr 10). Dokumentacja potwierdzająca zawarcie umowy dofinansowania zakupu wózka stanowi załącznik numer 11 do protokołu.

IV. Rozliczenie umowy nr AS3/000002/16/D z dnia 5 kwietnia 2013 r. w sprawie realizacji pilotażowego programu „Aktywny Samorząd” oraz aneksów: nr 3 z dnia 27 lutego 2014 r., nr 4 z dnia 12 listopada 2014 r. oraz nr 5 z dnia 14 listopada 2014 r.

1. Kontrolujący stwierdzili, iż Oddział Zachodniopomorski PFRON rozliczył przyznane Miastu Koszalin w ramach umowy nr AS3/000002/16/D oraz aneksów: nr: nr 3 z dnia 27 lutego 2014 r., nr 4 z dnia 12 listopada 2014 r. oraz nr 5 z dnia 14 listopada 2014 r. środki finansowe w ramach pilotażowego programu „Aktywny Samorząd” w wysokości 367 501,81 zł z przyznanych 395 513,98 zł. Pismem z dnia 06.02.2015 r., Oddział Zachodniopomorski PFRON poinformował realizatora programu tj. Gmina Miasto Koszalin o uznaniu rozliczenia.

2. Kontrolujący na podstawie przedłożonych dokumentów stwierdzili, iż podmiot kontrolowany zwrócił na rachunek bankowy Oddziału Zachodniopomorskiego PFRON kwotę 28 559,92 zł w tym odsetki bankowe w kwocie 547,75 zł

Na tym protokół zakończono.

Integralną część protokołu stanowią następujące załączniki:

1. Kserokopia oświadczenia z dnia 29.05.2012 r., oraz 26.02.2013 roku (zał.nr 1, kart 2).
2. Kserokopie Zarządzeń Prezydenta Miasta Koszalina (zał.nr 2, kart 5).
3. Kserokopia pełnomocnictwa Pani Bogumiły Szczepaniak Dyrektora MOPS w Koszalinie (zał. nr 3, kart 3).
4. Kserokopia upoważnienia Pani Anny Gindy (zał. nr 4, kart 1).
5. Zaświadczenie o rachunku bankowym (zał. nr 5, kart 4)
6. Oświadczenie w sprawie wykorzystania w 2013 r. i 2014 r. środków PFRON na obsługę, ewaluację i promocję (zał. nr 6,7 kart 2).
7. Protokół oględzin u beneficjentów [redacted] (zał. 8,9 kart 2).
8. Protokół oględzin u beneficjenta [redacted] (zał. nr 10, kart 1).
9. Kserokopia dokumentacji Pana [redacted] (zał. nr 11, kart 13).

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

Protokół zawierający 8 kolejno ponumerowanych stron sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden (bez załączników o numerach od 1 do 11) po odczytaniu i podpisaniu przekazano kierownikowi podmiotu kontrolowanego.

Kontrolowany

Kontrolujący

URZĄD MIEJSKI
W KOSZALINIE

PREZYDENT MIASTA

Piotr Jedliński
Piotr Jedliński

PFRON oddział Zachodniopomorski

mgr Krzysztof Rozkowiński
mgr Krzysztof Rozkowiński
Kierownik Działu
Kontrol i Windykacji

25.02.2016