

Pruszcz Gdański, dnia 27.10.2017 r.

**Protokół objęty jest tajemnicą  
służbową**

**Protokół kontroli**  
przeprowadzonej w Powiecie Gdańskim  
ul. Wojska Polskiego 16, 83-000 Pruszcz Gdański

Kontrolę przeprowadzili w dniach od 23.10.2017 r. do 27.10.2017 r. niżej wymienieni pracownicy Departamentu Kontroli i Windykacji Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych:

- Piotr Bednarczyk – Samodzielny Specjalista, na podstawie upoważnienia Prezesa Zarządu PFRON nr 162/2017/DKW z dnia 18.10.2017 r,
- Józef Sulżyński – Samodzielny Specjalista, na podstawie upoważnienia Prezesa Zarządu PFRON nr 163/2017/DKW z dnia 18.10.2017 r.

Kierownikiem zespołu kontrolerów, upoważnionym do podpisania protokołu był Piotr Bednarczyk.

Przedmiotem kontroli przeprowadzonej w Powiecie Gdańskim, było ustalenie stanu faktycznego i prawnego w zakresie wydatkowania środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, przekazanych według algorytmu w 2015 roku na realizację wynikających z art. 35a ust. 1 pkt 7 lit. b ,c i d ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 roku o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. 2016 poz. 2046 ze zm.), zwanej dalej „ustawą o rehabilitacji”, następujących zadań:

- dofinansowanie sportu, kultury, rekreacji i turystyki osób niepełnosprawnych;
- dofinansowanie zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny, przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze przyznawane osobom niepełnosprawnym na podstawie odrębnych przepisów;
- dofinansowanie likwidacji barier architektonicznych, w komunikowaniu się i technicznych, w związku z indywidualnymi potrzebami osób niepełnosprawnych.

Kierownikiem podmiotu kontrolowanego jest p. Stefan Skonieczny – Starosta Gdański.

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

Kontrolą objęto Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pruszczu Gdańskim, które realizuje zadania ustawowe Powiatu Gdańskiego w zakresie rehabilitacji społecznej.

W czynnościach kontrolnych uczestniczyła p. Beata Kowalczyk – Dyrektor Powiatowego Centrum Rodziny w Pruszczu Gdańskim. Wyjaśnienia w trakcie kontroli składała p. Marta Cwalina – Specjalista Pracy Socjalnej w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Pruszczu Gdańskim.

W trakcie kontroli ustalono, co następuje:

W dniu 30.03.2015 r. Rada Powiatu Gdańskiego podjęła uchwałę Nr VI/33/2015 w sprawie planu wydatków środków finansowych PFRON na realizację zadań powiatowych w 2015 roku. W dniu 04.09.2015 r. Rada Powiatu Gdańskiego podjęła uchwałę Nr XI/68/2015 w sprawie planu wydatków środków finansowych PFRON na realizację zadań powiatowych w 2015 roku. W dniu 30.11.2015 r. Rada Powiatu Gdańskiego podjęła uchwałę Nr XVI/99/2015 w sprawie planu wydatków środków finansowych PFRON na realizację zadań powiatowych w 2015 roku. W dniu 21.12.2015 r. Rada Powiatu Gdańskiego podjęła uchwałę Nr XVIII/114/2015 w sprawie planu wydatków środków finansowych PFRON na realizację zadań powiatowych w 2015 roku.

Na dofinansowanie sportu, kultury, rekreacji i turystyki osób niepełnosprawnych przeznaczono środki w wysokości 11.052,00 zł, na dofinansowanie zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny, przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze przyznawane osobom niepełnosprawnym na podstawie odrębnych przepisów przeznaczono środki w wysokości 326.692,73 zł, natomiast na dofinansowanie likwidacji barier architektonicznych, w komunikowaniu się i technicznych, w związku z indywidualnymi potrzebami osób niepełnosprawnych zostały przeznaczony środki w wysokości 118.627,27 zł.

Powiatowa Społeczna Rada do Spraw Osób Niepełnosprawnych w Pruszczu Gdańskim pozytywnie zaopiniowała projekty ww. Uchwał Rady Powiatu Gdańskiego.

Wnioski o dofinansowanie ze środków PFRON zadań w ramach rehabilitacji społecznej rozpatrywane były w oparciu o Zasady dofinansowania z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych dla osób niepełnosprawnych z terenu Powiatu Gdańskiego w roku 2015, zwane dalej „Zasadami”, stanowiące załączniki do Zarządzenia Nr 4/2015 Dyrektora PCPR z dnia 31.03.2015 roku.

Kserokopia Zarządzenia Nr 4/2015 Dyrektora PCPR z dnia 31.03.2015 r. wraz z załącznikami stanowi **załącznik nr 1** do protokołu kontroli.

#### **Dofinansowanie sportu, kultury, rekreacji i turystyki osób niepełnosprawnych.**

Do PCPR w Pruszczu Gdańskim do dnia 30.11.2014 r. złożono 5 wniosków o dofinansowanie. Skontrolowano wszystkie złożone wnioski. W 2015 roku zawarto 3 umowy na łączną kwotę 11.052,00 zł, i tą kwotę wypłacono.

Podstawę dofinansowania zadań dotyczących sportu, kultury, rekreacji i turystyki osób niepełnosprawnych ze środków PFRON stanowiły umowy zawarte pomiędzy Starostą Gdańskim, w imieniu którego działała Dyrektor PCPR.

W trakcie kontroli sprawdzono dokumentację wszystkich wnioskodawców, tj. złożone wnioski, podpisane umowy wraz z rozliczeniami końcowymi i stwierdzono:

1. Złożone wnioski o dofinansowanie zawierały:
  - 1) przedmiot dofinansowania,
  - 2) nazwę banku i numer rachunku bankowego,
  - 3) miejsce realizacji zadania i cel dofinansowania,
  - 4) przewidywany koszt realizacji zadania,
  - 5) termin rozpoczęcia i przewidywany czas realizacji zadania,

- 6) informację o ogólnej wartości nakładów dotychczas poniesionych przez wnioskodawcę na realizację zadania do końca miesiąca poprzedzającego miesiąc, w którym składany jest wniosek wraz z podaniem dotychczasowych źródeł finansowania,
  - 7) informację o innych źródłach finansowania zadania,
  - 8) informację o kwotach przyznanych wcześniej środków Funduszu, z określeniem numeru umowy, celu, daty przyznania dofinansowania oraz stanu rozliczenia,
  - 9) wysokość kwoty wnioskowanego dofinansowania ze środków Funduszu,
  - 10) nazwę podmiotu, siedzibę i adres,
  - 11) numer REGON oraz NIP,
  - 12) status prawny i podstawę działania,
  - 13) dane osoby upoważnionej do reprezentowania wnioskodawcy w sprawie,
  - 14) dokumenty świadczące o prowadzeniu działalności na rzecz osób niepełnosprawnych lub działalności związanej z rehabilitacją osób niepełnosprawnych,
  - 15) przewidywane efekty realizacji zadania dla osób niepełnosprawnych.
2. Wnioskodawcy ubiegający się o dofinansowanie:
    - 1) prowadzili działalność na rzecz osób niepełnosprawnych przez okres co najmniej 2 lat przed dniem złożenia wniosku – co wynikało z daty rejestracji podmiotów w KRS oraz innych dokumentów przedstawionych przez wnioskodawców,
    - 2) udokumentowali zapewnienie odpowiednich do potrzeb osób niepełnosprawnych warunków technicznych i lokalowych do realizacji zadania,
    - 3) posiadali środki własne lub pozyskane z innych źródeł na dofinansowanie przedsięwzięcia w wysokości nieobjętej dofinansowaniem ze środków Funduszu.
  3. Wnioskodawcy ubiegający się o dofinansowanie:
    - 1) nie posiadali zaległości wobec Funduszu – zgodnie ze złożonymi na piśmie stosownymi oświadczeniami,
    - 2) nie byli w ciągu 3 lat przed złożeniem wniosku stroną umowy zawartej z Funduszem i rozwiązanej z przyczyn leżących po stronie tego wnioskodawcy.
  4. Na podstawie przedłożonych dokumentów kontrolujący stwierdzili, że dofinansowanie nie obejmowało kosztów realizacji zadania poniesionych przed przyznaniem środków finansowych i zawarciem umowy o dofinansowanie ze środków Funduszu.
  5. Wysokość dofinansowania nie przekroczyła 60% kosztów przedsięwzięcia.
  6. Zapisy we wnioskach o dofinansowanie były zgodne ze stanem faktycznym.
  7. Umowy zawierały zapisy określone w § 14 ust. 2 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25 czerwca 2002 roku w sprawie określenia rodzajów zadań powiatu, które mogą być finansowane ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (t.j. Dz.U. 2015 poz. 926), zwanego dalej „rozporządzeniem”.
  8. Wszystkie zawarte umowy o dofinansowanie zostały zrealizowane i rozliczone.
  9. W kontrolowanym okresie do Starosty Gdańskiego oraz PCPR nie wpłynęły skargi dotyczące realizacji tego zadania.

**Dofinansowanie zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny, przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze przyznawane osobom niepełnosprawnym na podstawie odrębnych przepisów.**

W 2015 roku do PCPR w Pruszczu Gdańskim wpłynęło 266 wniosków w sprawie dofinansowania zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny, przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze przyznawane osobom niepełnosprawnym na podstawie odrębnych przepisów.

Pozytywnie rozpatrzono 239 wniosków i wypłacono ze środków PFRON 514 dofinansowań zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny, przedmioty ortopedyczne i środki

pomocnicze na kwotę 326.693,00 zł, w tym zawarto 11 umów o dofinansowanie zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny na kwotę 55.092,00 zł.

W 2015 roku osoby fizyczne prowadzące działalność gospodarczą, osoby prawne i jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej nie występowały o dofinansowanie zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny.

Skontrolowano 54,4 % rozpatrzonych w 2015 roku wniosków. Doboru próby dokonano w oparciu o metodę niestatystyczną z wnioskowaniem niematematycznym.

Skontrolowano wszystkie wnioski o przyznanie dofinansowania zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny oraz wnioski o dofinansowanie zaopatrzenia przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze przyznawane osobom niepełnosprawnym na podstawie odrębnych przepisów rozpatrzone w 2015 roku zgromadzone w segregatorach: 1-25, 26-50, 126-150, 176-200 (dorośli) oraz 26-50 (dzieci) i stwierdzono:

1. O dofinansowanie ze środków Funduszu zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny ubiegały się osoby niepełnosprawne stosownie do potrzeb wynikających z niepełnosprawności, w przypadku gdy zachodziła potrzeba prowadzenia rehabilitacji w warunkach domowych przy użyciu tego sprzętu, co potwierdzone było zaświadczeniami lekarskimi dołączonymi do wniosków. W Zasadach zapisano, że wnioski o dofinansowanie do sprzętu rehabilitacyjnego Wnioskodawca może składać do dnia 30.11.2015 r.  
Oświadczenie Dyrektora PCPR z dnia 25.10.2017 r. w sprawie wyeliminowania z Zasad zapisów dotyczących terminów składania wniosków stanowi **załącznik nr 2** do protokołu kontroli.
2. Wnioski zawierały oświadczenie o wysokości dochodu wraz z informacją o liczbie osób we wspólnym gospodarstwie domowym.
3. W trakcie kontroli nie stwierdzono przypadków przyznania dofinansowania ze środków Funduszu zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny, przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze osobom niepełnosprawnym, których przeciętny miesięczny dochód, w rozumieniu przepisów o świadczeniach rodzinnych, podzielony przez liczbę osób we wspólnym gospodarstwie domowym, obliczony za kwartał poprzedzający miesiąc złożenia wniosku, przekraczał kwotę 50% przeciętnego wynagrodzenia, o którym mowa w art. 2 pkt 4 ustawy o rehabilitacji na osobę we wspólnym gospodarstwie domowym oraz 65% przeciętnego wynagrodzenia w przypadku osoby samotnej.
4. Dofinansowanie zadania ze środków Funduszu następowało na pisemny wniosek składany do PCPR w Pruszczu Gdańskim, właściwego dla miejsca zamieszkania osoby niepełnosprawnej.
5. Wnioski o dofinansowanie zaopatrzenia w przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze zawierały:
  - 1) imię, nazwisko, adres zamieszkania,
  - 2) PESEL i NIP w przypadku ich nadania,
  - 3) przedmiot dofinansowania,
  - 4) oświadczenie o wysokości dochodów i liczbie osób pozostających we wspólnym gospodarstwie domowym.
6. Do wniosków dołączano kopię aktualnego orzeczenia o niepełnosprawności (stopniu niepełnosprawności) lub orzeczenia równoważnego.
7. Do wniosków dotyczących dofinansowania zaopatrzenia w przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze dołączano następujące dokumenty:
  - 1) fakturę określającą cenę nabycia z wyodrębnioną kwotą opłacaną w ramach ubezpieczenia zdrowotnego oraz kwotą udziału własnego lub inny dokument

- potwierdzający zakup, wraz z kopią zrealizowanego zlecenia na zaopatrzenie w przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze, albo
- 2) kopię zlecenia na zaopatrzenie w przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze wraz z ofertą określającą cenę nabycia z wyodrębnioną kwotą opłacaną w ramach ubezpieczenia zdrowotnego i kwotą udziału własnego oraz termin realizacji zlecenia od momentu przyjęcia go do realizacji.
8. Ze zgromadzonej dokumentacji wynika, że wnioski osób niepełnosprawnych o dofinansowanie ze środków Funduszu zaopatrzenia w przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze były składane w każdym czasie, a więc zgodnie z zasadą określoną w § 12 ust. 2 rozporządzenia.
  9. Wysokość dofinansowania zaopatrzenia w przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze wynosiła:
    - 1) do 100% przyznawanego limitu NFZ,
    - 2) do 80% sumy kwoty limitu NFZ oraz wymaganego udziału własnego osoby niepełnosprawnej w zakupie tych przedmiotów i środków, jeżeli cena zakupu była wyższa niż ustalony limit – zgodnie z § 13 ust. 2 pkt 2 lit. b rozporządzenia dofinansowanie to przysługuje do 150%.
  10. Podstawę dofinansowania ze środków Funduszu zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny stanowiła umowa zawarta z upoważnienia Starosty Powiatu Gdańskiego przez Dyrektora Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pruszczu Gdańskim z osobą niepełnosprawną lub jej przedstawicielem ustawowym.
  11. Dofinansowanie zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny nie obejmowało kosztów realizacji zadania poniesionych przed przyznaniem środków finansowych i zawarciem umowy ze środków Funduszu.
  12. Wysokość dofinansowania zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny wynosiła do 80% kosztów tego sprzętu, nie więcej jednak niż do wysokości pięciokrotnego przeciętnego wynagrodzenia.
  13. Rozliczenie dofinansowania ze środków Funduszu następowało zgodnie z ustaleniami zawartymi w umowie.
  14. Do Starosty Gdańskiego oraz PCPR nie wpłynęły skargi dotyczące realizacji tego zadania w kontrolowanym okresie.

#### **Dofinansowanie likwidacji barier architektonicznych, w komunikowaniu się i technicznych, w związku z indywidualnymi potrzebami osób niepełnosprawnych.**

W 2015 roku do PCPR w Pruszczu Gdańskim wpłynęło 110 wniosków o dofinansowanie likwidacji barier architektonicznych, w komunikowaniu się i technicznych. Zawarto 35 umów i wypłacono dofinansowanie w wysokości 118.627,00 zł, w tym 14 umów dotyczyło likwidacji barier architektonicznych, 7 likwidacji barier w komunikowaniu się oraz 14 likwidacji barier technicznych.

Skontrolowano wszystkie rozpatrzone wnioski i stwierdzono, że:

1. O dofinansowanie ze środków Funduszu zadań, których realizacja umożliwi lub w znacznym stopniu ułatwi osobie niepełnosprawnej wykonywanie podstawowych, codziennych czynności lub kontaktów z otoczeniem, ubiegały się:
  - 1) na likwidację barier architektonicznych – osoby niepełnosprawne, które miały trudności w poruszaniu się, były właścicielami nieruchomości lub użytkownikami wieczystymi nieruchomości albo posiadały zgodę właściciela lokalu lub budynku mieszkalnego, w którym stale zamieszkiwały;

- 2) na likwidację barier w komunikowaniu się i technicznych – osoby niepełnosprawne, które wykazały uzasadnione potrzeby wynikające z niepełnosprawności.
2. Osoby niepełnosprawne ubiegające się o dofinansowanie:
  - 1) nie miały zaległości wobec Funduszu;
  - 2) nie były, w ciągu trzech lat przed złożeniem wniosku, stroną umowy o dofinansowanie ze środków Funduszu, rozwiązanej z przyczyn leżących po ich stronie;
  - 3) nie otrzymały dofinansowania likwidacji barier w komunikowaniu się i technicznych w ciągu trzech lat przed złożeniem wniosku.
3. Wnioski o dofinansowanie zostały złożone do PCPR właściwego dla miejsca zamieszkania osoby niepełnosprawnej. W Zasadach zapisano, że wnioski o dofinansowanie likwidacji barier architektonicznych, technicznych i w komunikowaniu się przyjmowane są do Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pruszczu Gdańskim do dnia 30.04.2015 r.
4. Wnioski o dofinansowanie ze środków Funduszu zawierały:
  - 1) imię, nazwisko, adres zamieszkania;
  - 2) numer ewidencyjny PESEL i NIP, w przypadku ich nadania;
  - 3) przedmiot dofinansowania;
  - 4) oświadczenie o wysokości dochodów i liczbie osób pozostających we wspólnym gospodarstwie domowym;
  - 5) nazwę banku i numer rachunku bankowego;
  - 6) miejsce realizacji zadania i cel dofinansowania;
  - 7) przewidywany koszt realizacji zadania;
  - 8) termin rozpoczęcia i przewidywany czas realizacji zadania;
  - 9) informację o ogólnej wartości nakładów dotychczas poniesionych przez wnioskodawcę na realizację zadania do końca miesiąca poprzedzającego miesiąc, w którym składany jest wniosek wraz z podaniem dotychczasowych źródeł finansowania;
  - 10) udokumentowaną informację o innych źródłach finansowania zadania;
  - 11) informację o kwotach przyznanych wcześniej środków Funduszu z określeniem numeru zawartej umowy, celu i daty przyznania dofinansowania oraz stanu rozliczenia;
  - 12) wysokość kwoty wnioskowanego dofinansowania ze środków Funduszu.
5. Do wniosków były dołączone kopie aktualnych orzeczeń o niepełnosprawności (stopniu niepełnosprawności) lub orzeczeń równoważnych.
6. Wysokość dofinansowania likwidacji barier architektonicznych, w komunikowaniu się i technicznych wynosiła do 95% kosztów przedsięwzięcia, nie więcej jednak niż do piętnastokrotności przeciętnego wynagrodzenia.
7. Z upoważnienia Starosty Powiatu Gdańskiego, Dyrektor Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pruszczu Gdańskim podpisywała z osobą niepełnosprawną lub jej przedstawicielem ustawowym umowę, która zawierała:
  - 1) oznaczenie stron umowy;
  - 2) rodzaj zadania podlegającego dofinansowaniu;
  - 3) wysokość środków Funduszu przyznanych na realizację zadania;
  - 4) termin zakończenia realizacji zadania;
  - 5) zakres i sposób realizacji umowy;
  - 6) zobowiązanie do zachowania formy pisemnej w przypadku zmiany lub rozwiązania umowy;
  - 7) warunki i termin wypowiedzenia umowy;
  - 8) warunki rozwiązania umowy;
  - 9) sposób sprawowania kontroli wykorzystania środków Funduszu;

- 10) zobowiązanie do przedłożenia PCPR dokumentów rozliczeniowych oraz dowodu pokrycia udziału własnego w kosztach zadania;
- 11) sposób rozliczenia oraz zestawienie dokumentów potwierdzających wydatkowanie środków Funduszu.
9. Podpisanie umów w ramach likwidacji barier architektonicznych poprzedzane było, przeprowadzeniem wizji lokalnej w miejscu zamieszkania osoby niepełnosprawnej. Zmiany w umowie dokonywane były w formie pisemnej.
10. Rozliczenie objętych kontrolą umów o dofinansowanie ze środków Funduszu nastąpiło zgodnie z ustaleniami zawartymi w umowach, tj. w oparciu o faktury lub rachunki oraz odbiór robót przez przedstawicieli PCPR.
11. Dofinansowanie nie obejmowało kosztów realizacji zadania poniesionych przed przyznaniem środków finansowych i zawarciem umowy o dofinansowanie ze środków Funduszu.
12. Do Starosty Gdańskiego oraz PCPR nie wpłynęły skargi dotyczące realizacji tego zadania w kontrolowanym okresie.

Na tym protokół zakończono.

Integralną część protokołu stanowią następujące załączniki:

1. Kserokopia Zarządzenia Nr 4/2015 Dyrektora PCPR z dnia 31.03.2015 r. wraz z załącznikami.
2. Oświadczenie Dyrektora PCPR z dnia 25.10.2017 r. w sprawie wyeliminowania z Zasad zapisów dotyczących terminów składania wniosków.

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 7 kolejno ponumerowanych stron sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden (bez załączników) po odczytaniu i podpisaniu przekazano Kierownikowi podmiotu kontrolowanego.

**Kontrolowany**

**Kontrolujący**

POWIAT GDAŃSKI  
w Pruszczu Gdańskim  
ul. Wojska Polskiego 16  
83-000 Pruszcz Gdański  
NIP 593 21 36 700 (1)

27.10.2017  
STAROSTA  
Stefan Skonieczny

Samodzielny Specjalista  
ds. kontroli samorządów i projektów

Piotr Belmarczyk  
27.10.2017 r.