

Protokół Nr 5

Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Tucholskiego

z dnia 14.03.2011 r.

z kontroli przeprowadzonej w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Tucholi

Tematyka kontroli jest zgodna z Uchwałą Nr V/38/2011 Rady Powiatu Tucholskiego z dnia 18 lutego 2011 r.

Kontrolę przeprowadziła Komisja Rewizyjna w składzie:

- Małgorzata Oller
- Anna Ziegler
- Marek Boliński
- Piotr Mówiński
- Andrzej Myszkowski

Kontrolę przeprowadzono w dniach 01.03.2011 r. 09.03.2011 r. 11.03.2011 r.

W trakcie kontroli wyjaśnień udzielali:

- P. Joanna Hanczewska – Kierownik PCPR
- P. Bernadeta Kądziała-Niemczewska – Główny Księgowy
- P. Hanna Zielińska – specj. ds. socjalnej
- Anna Toby – pracownik socjalny

Tematyka kontroli:

Przeprowadzenie analizy wydatkowania przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tucholi środków finansowych z uwzględnieniem środków przeznaczonych na finansowanie zadań Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w latach 2009 – 2010

Zakres kontroli:

1. Przestrzeganie ustawy o zamówieniach publicznych
2. Przestrzeganie ustawy o finansach publicznych
3. Finansowanie zadań z PFRON (rehabilitacja społeczna) w latach 2009 -2010

w tym szczegółowo:

1. - obowiązujące procedury stosowania ustawy o zamówieniach publicznych
 - wykaz wydatków, które podlegały przepisom ustawy o zamówieniach publicznych
 - stosowany tryb realizacji zakupów w zakresie zrealizowanych w 2010 r. i 2009 r. wydatków w rozdziale 85218 ze szczegółową analizą wydatków w par. 4210, 4270, 4300
2. Wydatki w rozdziale 85218 za 2009 i 2010 rok:
 - plan i wykonanie wg paragrafów
 - szczegółowa analityka wydatków w par. 4210, 4270, 4300 (zestawienie faktur w poszczególnych par. zgodne z wydrukiem z księgowości)
3. - stosowane procedury w zakresie przyznawania środków z PFRON na poszczególne zadania
 - sporządzenie analizy porównawczej wydatkowania środków z PFRON za lata 2009 i 2010
 - szczegółowe przedstawienie wydatków za 2009 i 2010 rok w zakresie zadania: likwidacja barier w komunikowaniu się, turnusy rehabilitacyjne (zestawienie wniosków wg daty wpływu w powiązaniu z ich realizacją) bez danych osobowych

Komisja dokonała analizy poszczególnych zagadnień w oparciu o dokumenty formalno-prawne, organizacyjne, księgowe oraz uzupełniające wyjaśnienia pracowników bezpośrednio odpowiedzialnych za ich realizację.

Ad.1

Przy zakupie materiałów, wyposażenia, robot budowlanych i usług stosowane są literalnie zapisy Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 z późn. zmianami) Przy zakupach i dostawach o wartości szacunkowej nieprzekraczającej równowartości kwoty 14 000 EURO zgodnie z art.4 ust. 8 nie ma obowiązku stosowania w/w ustawy.

Kierownik PCRR Zarządzeniem Nr 15/2009 z dnia 01.06.2009 r. wprowadził do stosowania Regulamin udzielania zamówień publicznych o wartości szacunkowej do 14 000 EURO, określający wewnętrzną organizację postępowania w sprawie zamówień na dostawy, usługi i roboty budowlane.

Zgodnie z tym Regulaminem:

- Szacowanie wartości zakupów następuje zgodnie z ustawą Pzp

- Zamówienia o wartości powyżej 5 000 EURO netto realizowane są w trybie pisemnego zapytania ofertowego (także drogą elektroniczną lub faksem) co najmniej do dwóch wykonawców, Zamówienie otrzymuje wykonawca, który złożył najkorzystniejszą ofertę.
- Zamówienia o wartości poniżej 5 000 EURO realizowane są w trybie zamówienia ustnego, przy zachowaniu przeprowadzenia i udokumentowania badania rynku
- Do zawieranych umów stosuje się przepisy Kodeksu Cywilnego.

Łączne wydatki w rozdziale 85 218 w 2010 roku wyniosły 519 378,25 zł.
w 2009 roku wyniosły 409 198,47 zł

Komisja dokonała szczegółowej analizy wydatków w par.:

- 4210 (zakup materiałów i wyposażenia) – wydatki 2010 rok 58 861,0 zł
- wydatki 2009 rok 20 048,50 zł
- 4270 (zakup usług remontowych) – wydatki 2010 rok 8 883,83 zł
- wydatki 2009 rok 5 160,55 zł
- 4300 (zakup usług pozostałych) - wydatki 2010 rok 33 541,01 zł
- wydatki 2009 rok 27 409,18 zł

W 2010 r. i w 2009 r. nie wystąpiły wydatki, których zakup podlegałby procedurom Ustawy Prawo zamówień publicznych. Tryb dokonywania w ramach paragrafu wydatków podlegał zapisom wewnętrznego Regulaminu.

Komisja przeanalizowała następujące rodzaje wydatków pod kątem przestrzegania wewnętrznego Regulaminu zamówień:

Par. 4300 wykonanie 2010

Poz. 90 zestawienia faktur: F-ra nr FV294/08/2010 z dn. 27.08.2010 r. na kwotę 4 706,76 zł : dostawa i montaż wykładziny

Biuro kierownika , sekretariat

- Zapytanie ofertowe z dn. 9.04.2010 r. (1. „Koniczynka” sp. z o.o. Toruń, 2. „MAXIMA” R. Kalinowski Bydgoszcz)
- Umowa z dn. 13.07.2010 r.
Protokół odbioru z dn. 27.08.2010 r. – bez uwag (+ atesty, deklaracje zgodności)
Rodzaj robót – wykonanie posadzki wraz z wylewką, montaż wykładziny (40 m²) itd
W par. 4270 (usługi remontowe) zaksięgowano kwotę 146,60 zł za konserwację wykładziny – dotyczy tej samej faktury

Poz. 122 zestawienia faktur: F-ra nr FV 483/12/2010 z dn. 22.12.2010 r. na kwotę 2 244,80 zł: dostawa i montaż wykładziny

Biuro nr 8

- Zapytanie ofertowe z dn. 18.10.2010 r. (1. „Amexpol” Bydgoszcz, 2. „MAXIMA” R. Kalinowski Bydgoszcz)
- Umowa z dn. 19.11.2010 r.
- Protokół odbioru z dn. 13.12.2010 r. – bez uwag
W par. 4270 (usługi remontowe) zaksięgowano kwotę 102,48 zł za konserwację wykładziny – dotyczy tej samej faktury

Par. 4270 wykonanie 2010

Poz. 20 zestawienia faktur: Rach. Nr 12/2010 z dn. 29.11.2010 r.: na kwotę 1 869,00 zł - remont, odnowa pomieszczeń Biuro nr 8

- Zapytanie ofertowe z dn. 12.10.2010 r. (1. Z-d Budowlano-Remontowe Suwalski Gostycyn, 2. Usługi Rem. Budowlane R. Wilkowi Cękcy)
- Protokół odbioru z dn. 29.11.2010 r. – bez uwag
Rodzaj robót - wyrównanie ściany płytami k-g, (12,45 m²), szpachlowanie, gruntowanie (54 m²), malowanie, korytka sieć itd.

Poz. 11 zestawienia faktur; Rach. Nr 08/2010 z dn. 10.08.2010 r. na kwotę 4 224,00 zł: remont i odnowa pomieszczeń Biuro kierownika i sekretariat

- Zapytanie ofertowe z dn. 14.06.2010 r. (1. Firma Remonto-Budowlana L. Rygielski Toruń, 2. Usługi Remontowo Budowlane R. Wilkowski Cękcy)

- Umowa z dn. 30.07.2010 r.
- Protokół odbioru z dn. 10.08.2010 r. – bez uwag
Rodzaj robót: wyrównanie ścian płytami k-g (38 m²), szpachlowanie, gruntowanie (107,3 m²), malowanie, korytka sieć, montaż drzwi itp.

Par. 4210 wykonanie 2010

Poz. 78 zestawienia faktur; F-ra nr FV 33/09/10 z dn. 20.09.2010 r. na kwotę 11 309,40 zł; meble biurowe

- Zapytanie ofertowe z dn. 20.07.2010 r. (1. „ANTYKI” Lewandowski Toruń 2. PHU W. Pasiecznik Dziewierzewo , PHU „BERTA” Bydgoszcz)
- Umowa z dn. 25.08.2010 r. ; Protokół odbioru z dn. 20.09.2010 r. – bez uwag
Przyjęto na stan wyposażenia 11 szt (szafa aktowa, nadstawki na szafę szt 2, szafa aktowo—ubraniowa, biurko z nadstawką szt 2, szafka wisząca, szafka stojąca, stolik, kontener szufladowy biurko)

Została złożona tylko jedna oferta z ceną – ofertę przyjęto do realizacji.

Par. 4300 wykonanie 2009

Poz. 118 zestawienia faktur; F-ra nr 15/09 z dn. 14.12.2009 r. na kwotę 3 000,00 zł – wykonanie i montaż mebli biurowych
Biuro kierownika

- Notatka służbowa z dn. 10.11.2009 r.; Kazimierz Giża Kamienica, O.H.Q. Systemy Biurowe Toruń, PHU „BERTA” Bydgoszcz
- Umowa z dn. 14.12.2009 r. Protokół odbioru z dn. 28- 12.2009 r. - bez uwag.
Przyjęto na stan wyposażenia; nadstawka na szafę aktową szt 2, biurko

Bez uwag Komisji.

Poz.106 zestawienia faktur; FV nr 337/11/2009 z dn. 9.11.2009 r. na kwotę 2 549,80 zł – dostawa i montaż wykładziny
Biuro nr 2

- Notatka służbowa z dn. 18.05.2009 r. (1. „MAXIMA” R. Kalinowski Bydgoszcz 2. PHU ELTRONEX Bydgoszcz)
- Umowa z dnia 21.09.2009 r. Protokół odbioru z dn. 12.10.2009 r. – bez uwag
W par. 4270 (usługi remontowe) zaksięgowano kwotę 139,08 zł za konserwację wykładziny – dotyczy tej samej faktury

Bez uwag Komisji.

Komisja stwierdza, że zakupy realizowano zgodnie z obowiązującym wewnętrznym Regulaminem udzielania zamówień publicznych o wartości szacunkowej do 14 000 EURO.

Przy omawianiu zagadnień z zakresu Zamówień publicznych P. Marek Boliński wniósł do protokołu następujące zapytania:

- skąd wiedza Pani Kierownik PCPR na temat Firmy „ANTYKI” Toruń ?
- dlaczego mimo braku odpowiedzi powtórnie wystąpiono do Firmy „ANTYKI” Toruń z zapytaniem ofertowym ?

Ad. 2

Plan i wykonanie wydatków w rozdziale 85 218 przedstawia się następująco:

	2009 rok	2010 rok
Plan ogółem	409 622,07	520 580,57
Wykonanie ogółem	409 198,47	519 378,25

A w poszczególnych paragrafach następująco:

	2009 rok		2010 rok	
	plan	wykonanie	plan	wykonanie
3020 wyd. os. nie zal. do wyn.	1 058,66	1 058,66	2 340,69	2 340,69
4010 wynagrodzenia osobowe	232 155,91	232 155,91	271 612,17	271 612,17
4040 dodatkowe wynagr. roczne	10 676,73	10 676,73	23 434,56	23 434,56
4090 honoraria	3 200,00	3 200,00	0	0
4110 składki ZUS	45 313,99	45 313,99	57 596,00	57 596,30
4120 składki FP	6 946,73	6 946,73	8 632,98	8 632,98
4170 wynagrodzenia bezosob.	1 375,52	1 375,52	1 800,00	1 800,00
4210 materiały, wyposażenie	20 048,50	20 048,50	59 429,82	58 861,00
4260 zakup energii	10 233,43	10 233,43	9 703,59	9 703,59
4270 usługi remontowe	5 160,55	5 160,55	8 883,83	8 883,83

4280 usługi zdrowotne	340,00	340,00	245,00	3245,00
4300 usługi pozostałe	27 832,78	27 409,18	33 541,00	33 541,00
4350 internet	622,68	622,68	592,92	591,70
4360 telefonia komórkowa	1 816,42	1 816,42	2 227,86	2 227,86
4370 telefonia stacjonarna	6 150,14	6 150,14	6 000,00	5 486,66
4390 ekspertyzy	500,00	500,00	0	0
4410 delegacje	6 034,82	6 034,82	8 000,00	7 908,25
4430 różne opłaty i składki	991,17	991,17	831,50	831,50
4440 fundusz socjalny	9 045,37	9 045,37	9 255,92	9 255,92
4510 opłaty budżet państwa	50,00	50,00	0	0
4700 szkolenia	4 619,00	4 619,00	5 459,00	5 459,00
4740 materiały papiern.	1 986,95	1 986,95	2 993,42	2 993,42
4750 części do komp. progr.	13 462,72	13 462,72	8 000,00	7 990,81

Komisja stwierdza, że zarówno w rozdziale 85218, jak i w poszczególnych paragrafach nie nastąpiło w latach 2009 – 2010 przekroczenie planowanych wydatków, których wysokość określono w :

- Uchwale Rady Powiatu Tucholskiego Nr XXXIII/251/2009 z dnia 22 grudnia 2009 r.
- Uchwale Zarządu Powiatu Tucholskiego Nr 5/16/2010 z dnia 31 grudnia 2010 r.
- Uchwale Rady Powiatu Tucholskiego Nr XXII/170/2008 z dnia 19 grudnia 2008 r.
- Uchwale Zarządu Powiatu Tucholskiego Nr 185/387/2009 z dnia 29 grudnia 2009 r.

Komisja dokonała sprawdzenia zapisów dowodów księgowych związanych z zakupami opisanymi w pkt 1 oraz wrywkowo następujących pozycji wg zestawienia faktur:

2010 rok

Par. 4210 poz. 144 faktura nr 600374495 z dnia 15.12.2010 r. na kwotę 2 999,00 zł – dotyczy zakupu Ekspres automat do kawy

Par. 4210 poz. 129 faktura nr FS/002067/2010/TH86 z dnia 16.12.2010 r. na kwotę 232,00 zł – dotyczy zakupu kawy

Par. 4210 poz. 130 faktura nr FP00035/12/10 z dnia 16.12.2010 r. na kwotę 212,18 zł dotyczy zakupu kawy

Sprawdzono również wrywkowo polecenie służbowe wyjazdu nr PC1530-159/10 z dnia 15.12.2010 r.

(delegacja wystawiona na pracownika socjalnego – dotyczy wyjazdu do Bydgoszczy do Ośrodka Adopcyjno-Opiekunczego: konsultacje w sprawie rodzin zastępczych). Zwrot kosztów podróży – 100,30 zł.

Wszystkie faktury (i delegacja) opisane są pod względem rachunkowym, merytorycznym oraz zostały zatwierdzone przez kierownika jednostki i głównego księgowego.

Odpowiednich wpisów dokonano w Księdze Inwentarzowej

Ad. 3

Wysokość środków finansowych PFRON na realizację zadań określonych ustawą z dnia 27.08.2008 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (D.U. z 2008 r. Nr 14, poz.92 z późn. zm.) przypadająca Powiatowi Tucholskiemu na dany rok określana jest w informacji przekazywanej przez Zarząd Funduszu PFRON.

Kwota ta wyliczana jest na podstawie algorytmu zgodnie z zapisami Rozporządzenia Rady Ministrów z dn. 13.05.2003 r. w sprawie algorytmu przekazywania....(D.U. Nr 88, poz.808 z późn. zm.).

Na rok 2009 Powiat otrzymał środki finansowe w wysokości 1 194 772 ,0 zł , w tym na :

Warsztaty Terapii Zajęciowej 591 840,0 zł

(pismo PFRON z dn. 29.01.2009 r.)

W trakcie roku zwiększono pulę tych środków o kwotę 106 397,0 zł, tj. **do kwoty 1 301 169,0 zł**, w tym na:

Warsztaty Terapii Zajęciowej 591 840,0 zł

(pismo PFRON z dn. 15.10.2009 r.)

Wykorzystanie środków przez Powiat w 2009 r. - 1 301 035,0 zł

Nie wykorzystano kwoty 134,0 zł

Na rok 2010 Powiat otrzymał środki finansowe w wysokości 1 078 474,0 zł , w tym na :

Warsztaty Terapii Zajęciowej 591 840,0 zł

(pismo PFRON z dn. 09.02.2010 r.)

W trakcie roku PFRON nie przyznał dodatkowych środków finansowych.

Wykorzystanie środków przez Powiat w 2010 r. - 1 078 473,77 zł

Nie wykorzystano 23 groszy

Podziału środków na zadania dokonuje Rada Powiatu, podział odbywa się zgodnie z Ustawą o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, zadania realizowane są do wysokości środków otrzymanych z PFRON.

W uchwale budżetowej środki PFRON przyjmuje się w wysokości otrzymanej w roku poprzednim, w trakcie roku dokonuje się zmian stosownie do otrzymanych informacji z PFRON oraz do bieżących potrzeb i tak:

2009 rok

- Zmiany w podziale środków wprowadzono Uchwałą Nr XXV/198/2009 Rady Powiatu Tucholskiego z dnia 20.03.2009 r.
Zmniejszenie o kwotę 2 314,0 zł zgodnie z pismem PFRON
Zmniejszenie odniesiono do zadań z zakresu rehabilitacji społecznej (zlecenie realizacji zadań fundacjom oraz organizacjom pozarządowym).
- Zmiany w podziale środków wprowadzono Uchwałą Nr XXXI/243/2009 Rady Powiatu Tucholskiego z dnia 30.10.2009 r.
Zwiększenie o kwotę 106 397,0 zł zgodnie z pismem PFRON
Zwiększenie odniesiono do zadań z zakresu rehabilitacji społecznej: dofinansowanie likwidacji barier (+ 753 zł), dofinansowanie zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny (+ 122 698 zł), zmniejszono kwotę dofinansowanie turnusów rehabilitacyjnych (- 4 301 zł) oraz na zadania z rehabilitacji zawodowej (- 12 753 zł).
- Zmiany w podziale środków wprowadzono Uchwałą Nr XXXIII/257/2009 Rady Powiatu Tucholskiego z dnia 22.12.2009 r
Dokonano przesunięć między zadaniami: dofinansowanie turnusów (- 6,0 zł), dofinansowanie likwidacji barier (- 843,0 zł), dofinansowanie zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny (+ 849,0 zł).

2010 rok

- Zmiany w podziale środków wprowadzono Uchwałą Nr XXXV/267/2010 Rady Powiatu Tucholskiego z dnia 19.03.2010 r.
Zmniejszenie o kwotę 116 298,0 zł zgodnie z pismem PFRON
Zmniejszenie odniesiono do zadań z rehabilitacji zawodowej (- 60 000,0 zł) oraz do zadań z rehabilitacji społecznej (- 56 298,0 zł).
W ramach rehabilitacji społecznej: zmniejszono środki na dofinansowanie: turnusów rehabilitacyjnych (- 47 500,0 zł), likwidacji barier (- 7 746,0 zł), sportu, kultury (- 5 000,0 zł), zadań zleczanych fundacjom oraz organizacjom pozarządowym (- 12 686,0 zł), a zwiększono środki na dofinansowanie zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny (+ 16 634,0 zł).
- Zmiany w podziale środków wprowadzono Uchwałą Nr III/18/2010 Rady Powiatu Tucholskiego z dnia 30.12.2010 r.
Dokonano przesunięć między zadaniami: dofinansowanie turnusów rehabilitacyjnych (- 1 892,0 zł), dofinansowanie zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny (+ 1 892,0 zł).

Przyznane przez PFRON środki finansowe (zł) podzielono w następujący sposób:

2009 rok

2010 rok

• Warsztaty Terapii Zajęciowej	591 840,00	591 840,00
• Powiatowy Urząd Pracy – <u>rehabilitacja zawodowa</u>	237 247,00	175 538,99
• PCPR – <u>rehabilitacja społeczna</u>	471 948,00	311 094,89
Razem	1 301 035,00	1 078 473,77

w tym: rehabilitacja społeczna

• Przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze	246 943,00	148.002,81
• Likwidacja barier architektonicznych	67 099,00	47 569,31
• Likwidacja barier technicznych	0,00	1 612,80
• Likwidacja barier w komunikowaniu się	12 945,00	11 602,20
• Turnusy rehabilitacyjne	134 961,00	98 637,00
• Sport, turystyka i rekreacja osób niepełn.	10 000,00	3 670,77
• Zlecenie zadań fundacjom oraz org. pozarząd.	0,00	0,00
Razem	471 948,00	311 094,89

Komisja zauważa, że w 2010 r. w porównaniu do 2009 r.:

- kwota ogółem środków finansowych na realizację zadań przypisanych samorządowi powiatowemu ustawą o rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych zmniejszyła się o 222 561,23 zł, tj. o 17,1 %
w tym:
- kwota środków finansowych zadysponowana na Warsztaty Terapii Zajęciowej jest taka sama.
- kwota środków finansowych na rehabilitację zawodową (PUP) zmniejszyła się o 61 708,01 zł, tj. o 26,0 %
- kwota środków finansowych na rehabilitację społeczną (PCPR) zmniejszyła się o 160 853,11 zł, tj. o 34,1 %.

Przyznawanie środków finansowych w ramach poszczególnych zadań:

Uchwałą Nr 189/392/2010 Zarządu Powiatu Tucholskiego z dnia 20.01.2010 r. wprowadzono do stosowania Regulaminy, które w szczegółowy sposób określają zasady przyznawania środków finansowych w ramach poszczególnych zadań.

Są to Regulaminy:

- przyznawania dofinansowania do likwidacji barier w komunikowaniu się w związku z indywidualnymi potrzebami osób niepełnosprawnych w Powiecie Tucholskim
- przyznawania dofinansowania do sportu, kultury, rekreacji i turystyki osób niepełnosprawnych w Powiecie Tucholskim
- przyznawania dofinansowania na likwidację barier architektonicznych w Powiecie Tucholskim
- przyznawania dofinansowania na likwidację barier technicznych w Powiecie Tucholskim
- przyznawania dofinansowania zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny, przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze w Powiecie Tucholskim
- przyznawania dofinansowania do turnusów rehabilitacyjnych w Powiecie Tucholskim

Ponadto Komisji udostępniono Zarządzenia Kierownika PCPR:

- Nr 04/2009 z dnia 04.02.2009 r. wprowadzające do stosowania Regulamin wewnętrzny komisji ds. rozpatrywania wniosków składanych w PCPR dotyczących realizowanych zadań ze środków PFRON
- Nr 1/2010 z dnia 21.01.2010 r. wprowadzające dodatkowe zasady udzielania dofinansowania ,m.in.

- w związku ze znaczną ilością wniosków o dofinansowanie turnusów rehabilitacyjnych zmniejszenie kwoty dofinansowania o 15 %,

- w związku ze znaczną ilością wniosków o dofinansowanie sprzętu rehabilitacyjnego, przedmiotów ortopedycznych i środków pomocniczych ustalono następującą kolejność ich rozpatrywania:

- osób wnioskujących o dofinansowanie zakupu pieluch majtek, cewników, pionizatorów, protez powietrznych i innych środków pomocniczych niezbędnych dla codziennej egzystencji oraz łóżek rehabilitacyjnych
- osób wnioskujących o dofinansowanie zakupu aparatów słuchowych, które nie otrzymały dofinansowania w 2009 r. z uwagi na brak środków finansowych
- osób wnioskujących o dofinansowanie zakupu aparatów słuchowych wnioski pierwszorazowe z roku 2010 oraz osób wnioskujących o pozostały sprzęt rehabilitacyjny

- **Nr 4/2010 z dnia 27.04.2010 r.** wprowadzające dodatkowe zasady udzielania dofinansowania likwidacji barier architektonicznych - ze względu na dużą ilość wniosków.

Wprowadzono następującą kolejność rozpatrywania wniosków:

- dzieci niepełnosprawnych
- poruszających się na wózku inwalidzkim
- z występowaniem szeregu schorzeń, w tym wrodzony brak lub amputacja kończyn

Komisja szczegółowo przeanalizowała wydatkowanie środków PFRON na likwidację barier w komunikowaniu się oraz na turnusy rehabilitacyjne.

	<u>2009 rok</u>	<u>2010 rok</u>
<u>Likwidacja barier w komunikowaniu się:</u>		
Kwota w zł	12 945,19	11 602,20
Ilość złożonych wniosków	25	23
Ilość załatwionych pozytywnie wniosków	7	7

Komisja stwierdza, że porównując realizację tych zadań w 2010 r. z wykonaniem roku 2009 r.:

- Kwota na likwidację barier w komunikowaniu zmniejszyła się o 1 342,99 zł, tj. 10,4 %
- Liczba złożonych wniosków zmniejszyła się o szt 2, tj. o 8,0 %
- Liczba załatwionych wniosków pozytywnie jest taka sama (7 szt)

Turnusy rehabilitacyjne:

Kwota w zł	134 961,00	98 637,00
Ilość złożonych wniosków	414	407
Ilość załatwionych pozytywnie wniosków	143	96

Komisja stwierdza, że porównując realizację tych zadań w 2010 r. z wykonaniem roku 2009 r.:

- Kwota na dofinansowanie turnusów rehabilitacyjnych zmniejszyła się o 36 324,0 zł, tj. 26,7 %
- Liczba złożonych wniosków zmniejszyła się o szt 7, tj. o 1,7 %
- Liczba załatwionych wniosków pozytywnie jest mniejsza o 47 szt. tj. o 32,9 %

Zaopatrzenie w sprzęt rehabilitacyjny, przedmioty ortopedyczne, środki pomocnicze:

Kwota w zł	246 943,00	148 002,81
Ilość złożonych wniosków	637	587
Ilość pozytywnie załatwionych wniosków	593	349

(50)

del R

Komisja szczegółowo przeanalizowała następujące wnioski:

1. Wniosek nr 12/2010 złożony w dniu 6 stycznia 2010 r. o dofinansowanie turnusu rehabilitacyjnego, osoba dorosła + opiekun, korzystała z dofinansowania w 2007r.
Orzeczenie o stopniu niepełnosprawności – znaczny. Wniosek spełniał wymogi formalne, nie otrzymał dofinansowania ze względu na brak środków.
2. Wniosek nr 258/10 złożony w dniu 13 stycznia 2010 r., o dofinansowanie turnusu rehabilitacyjnego, 11-letnie dziecko + opiekun. Korzystało z dofinansowania w 2009 r.
Orzeczenie o niepełnosprawności, wniosek lekarza o skierowanie na turnus rehabilitacyjny.
Wniosek załatwiony pozytywnie.
Dokumentacja zawiera: oświadczenie o zapoznaniu się z regulaminem, informacja o przebiegu turnusu rehabilitacyjnego, informacja o przyznaniu dofinansowania, faktura VAT organizatora turnusu rehabilitacyjnego.
Przeciętny miesięczny dochód w rozumieniu przepisów o świadczeniach rodzinnych na osobę w rodzinie niepełnosprawnego dziecka – wynosił 1 204,62 zł (dochód nie mógł przekroczyć kwoty 1 622,00 zł)
Dofinansowanie ze środków PFRON dla dziecka - 715 zł
dla opiekuna - 476 zł
Koszt skierowania 1 100 zł za 14 dni za każdą osobę.
3. Wniosek nr 47/2010 złożony w dniu 24.02.2010 r. o dofinansowanie w ramach zadania : likwidacja barier w komunikowaniu się;
- na zakup komputera i programów logopedycznych, 9-letnie dziecko.
Orzeczenie o niepełnosprawności (sprzężone), opinia logopedyczna, orzeczenie o potrzebie indywidualnego, rocznego przygotowania przedszkolnego (silne zaburzenia rozwoju) szczególnie w zakresie komunikacji i mowy czynnej z zaleceniem kontynuacji terapii logopedycznej oraz innych form wspomaganie rozwoju dziecka
Przyznano dofinansowanie w kwocie 3 068,0 zł, wpłata własna opiekunów dziecka – 786,56 zł.
4. Wniosek nr 171/2010 złożony w dniu 16 stycznia 2010 r. o dofinansowanie turnusu rehabilitacyjnego.
Osoba dorosła korzystała z dofinansowania w 2006 r.
Orzeczenie o niepełnosprawności , stopień lekki. Dochód na osobę – 750,0 zł (osoba samotna).
Wniosek nie otrzymał dofinansowania ze względu na brak środków, w uzasadnieniu poinformowano , że w pierwszej kolejności otrzymują dofinansowanie osoby ze znacznym i umiarkowanym stopniem niepełnosprawności.
5. Wniosek nr 29/2009 złożony w dniu 27 stycznia 2009 r. o dofinansowanie w ramach zadania: likwidacja barier w komunikowaniu się;
- na zakup laptopa z lupą i syntetyzatorem mowy , 8-letnie dziecko (Kęsowo).
Przyznano dofinansowanie w kwocie 3 352,0 zł, wpłata własna opiekunów dziecka – 839 zł.
Zakupiony sprzęt jest zgodny z katalogiem urządzeń, który można sfinansować przy dysfunkcji określonej w orzeczeniu o niepełnosprawności. W uzgodnieniu z PCPR zakupiono komputer, który jest sprzętem niezbędnym do działania syntetyzatora mowy.

Wnioski:

1. Zakupy realizowane są zgodnie z zapisami Ustawy Prawo zamówień publicznych oraz wewnętrznym Regulaminem udzielania zamówień publicznych o wartości szacunkowej do 14 000,00 EURO
2. Jednostka w 2010 r. przeprowadziła remont zajmowanych pomieszczeń łącznie z wymianą biurek i szaf. Powinno to być widoczne w mniejszych wydatkach w powiązanych z nimi paragrafach w kolejnych latach.
3. Na podstawie sprawdzonych dokumentów księgowych oraz uchwał Rady Powiatu Komisja nie stwierdziła naruszenia ustawy o finansach publicznych.
4. W celu obniżenia kosztów funkcjonowania jednostki Komisja proponuje rozważyć możliwość korzystania z usług Starostwa Powiatowego w zakresie frankowania i wysyłania przesyłek pocztowych (koszty poniesione: 2009 – 6 177,00 zł, 2010 – 5 517,50 zł).
5. Należy rozważyć możliwość zmniejszenia wydatków na telefonię stacjonarną poprzez korzystanie z telefonii internetowej (koszty poniesione: 2009 – 6 150,14 zł, 2010 – 5 468,66 zł).
6. Na podstawie sprawdzonych wrywkowo wniosków o dofinansowanie ze środków PFRON Komisja stwierdza:

- PCPR posiada wewnętrzne regulaminy, które szczegółowo określają procedury przyznawania środków na poszczególne zadania
- wnioski są rozpatrywane zgodnie z regulaminami, każdy wniosek posiada odpowiednią dokumentację
- w 2010 r. w porównaniu do 2009 r. na rehabilitację zawodową i społeczną otrzymano mniej środków finansowych o 17,1 % , tj. o kwotę 222 561,23 zł, spowodowało to zmniejszenie środków finansowych na rehabilitację społeczną o 34,1 % , tj. o kwotę 160 853,11 zł.

7. Komisja po analizie wybranych wrywkowo wniosków o dofinansowanie turnusów rehabilitacyjnych twierdza, że ich dostępność jest ograniczona dla osób o niskich dochodach.

Na tym kontrole zakończono

Kierownik PCPR

Janusz Hancus

Komisja Rewizyjna

1. Małgorzata Oller *[Signature]*
2. Anna Ziegler *A. Ziegler*
3. Marek Boliński *[Signature]*
4. Piotr Mówiński *[Signature]*
5. Andrzej Myszkowski *[Signature]*

Załączniki:

1. Zarządzenie Nr 15/2009 Kierownika PCPR + Regulamin udzielania zamówień publicznych o wartości szacunkowej nieprzekraczającej równowartości kwoty 14 000 EURO
2. Układ wykonawczy i analityka do konta 130 -852-85218 za rok 2009 i 2010
3. Układ wykonawczy i analityka do konta 130-852-85218-4210
-4270
-4300 za rok 2009 i 2010
4. Zestawienie faktur – wydatki w par. 4210, 4270, 4300 za rok 2009 i 2010
5. Kopie faktur: nr 600374495 z dnia 15.12.2010 r , nr FS/002067/2010/TH86 z dnia 16.12.2010 r. , nr FP00035/12/10 z dnia 16.12.2010 r. oraz kopia delegacji nr PC1530-159/10 z dnia 15.12.2010 r.
6. Rozliczenie wydatków na usługi telekomunikacyjne w latach 2009 - 2010
7. Uchwała Nr 189/392/2010 Zarządu Powiatu Tucholskiego z dnia 20.01.2010 r. w sprawie przyjęcia regulaminów obsługi środków z PFRON plus Regulaminy szt 6
8. Zarządzenie Nr 1/2010 Kierownika PCPR z dnia 21.01.2010 r.w sprawie dodatkowych zasad udzielania dofinansowania...
9. Zarządzenie Nr 4/2010 Kierownika PCPR z dnia 27.04.2010 r. w sprawie ustalenia dodatkowych zasad rozpatrywania wniosków.....
10. Zarządzenie Nr 4/2009 Kierownika PCPR z dnia 04.02.2009 r. w sprawie regulaminu wewnętrznego komisji ds. rozpatrywania wniosków składanych w PCPR, dotyczących realizacji zadań ze środków PFRON
11. Uchwały Rady Powiatu dokonujące podziału środków PFRON na poszczególne zadania w roku 2009 i 2010.
12. Rozporządzenia Rady Ministrów z dn. 13.05.2003 r. w sprawie algorytmu przekazywania....
13. Analiza porównawcza wydatkowania środków z PFRON za lata 2009 i 2010
14. Tabełaryczne zestawienie środków finansowych PFRON na turnusy rehabilitacyjne i likwidację barier w komunikowaniu się za lata 2009 – 2010
15. Realizacja zakupów wyposażenia i usług – 6 kpl

[Handwritten signature]