

Protokół kontroli

przeprowadzonej w Gminie Kunów, ul. Warszawska 45B, 27-415 Kunów

Kontrolę przeprowadzili w dniach 28.06.2024r. – 08.07.2024r. pracownicy Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Ostrowcu Św.: Pani Joanna Pikus – Dyrektor Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Ostrowcu Św. i Pani Renata Gierczak – starszy inspektor Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Ostrowcu Św., na podstawie Upoważnienia do przeprowadzenia kontroli Nr.: Or.I.077.104.2024 z dnia 20.06.2024r. oraz Upoważnienia Nr.: Or.I.077.105.2024 z dnia 20.06.2024r.

Przedmiotem kontroli w Urzędzie Miasta i Gminy Kunów, ul. Warszawska 45B, 27-415 Kunów było sprawdzenie wywiązywania się Gminy ze zobowiązań wynikających z zawartej w dniu 24.08.2020r. Umowy Numer 2/D/2020 o dofinansowanie projektu w ramach programu pn. „Program wyrównywania różnic między regionami III” realizowanego przez Powiat Ostrowiecki, tj.:

- 1) prowadzenia dokumentacji dotyczącej kosztów realizacji projektu w sposób umożliwiający ocenę wykonania projektu pod względem rzeczowym i finansowym,
- 2) korzystania z pojazdu zakupionego w ramach projektu wyłącznie na cele związane z rehabilitacją zawodową, leczniczą lub społeczną osób niepełnosprawnych,
- 3) utrzymania pojazdu zakupionego w ramach projektu w należytym stanie technicznym i estetycznym przez okres, co najmniej 5 lat od dnia zawarcia umowy,
- 4) zawierania umów oraz pokrywanie kosztów obowiązkowego ubezpieczenia OC posiadaczy pojazdów mechanicznych za szkody powstałe w związku z ruchem posiadanego przez niego pojazdu oraz umów ubezpieczenia AC i NW: obowiązek zawierania umów obejmuje okres, co najmniej 5 lat od dnia dokonania zakupu,
- 5) pokrywania wszystkich kosztów związanych z eksploatacją pojazdu zakupionego w ramach programu przez okres, co najmniej 5 lat od dnia dokonania zakupu,
- 6) nieprzekazywania pojazdu osobom trzecim, nie wchodzącym w skład struktury organizacyjnej Beneficjenta, dotyczy to również oddania pojazdu w zastaw, przewłaszczenia na zabezpieczenie lub innej formy przeniesienia prawa, w tym niezbywania pojazdu zakupionego w ramach projektu przed upływem 5 lat od daty jego zakupu,
- 7) udostępnienie dokumentów dotyczących pojazdu, oraz dokonania jego oględzin oraz umożliwienie kontroli prawidłowości jego wykorzystania,
- 8) w przypadku kradzieży lub zniszczenia pojazdu, przeznaczenia otrzymanej od firmy ubezpieczeniowej kwoty odszkodowania na zakup pojazdu podobnego lub zwrotu tej kwoty do PFRON,
- 9) umieszczenia na pojeździe zakupionego w ramach projektu, w widocznym miejscu, herbu Powiatu oraz informacji (w postaci naklejki przekazanej przez PFRON) o dofinansowaniu zakupu pojazdu ze środków PFRON, wraz z logo PFRON,
- 10) zwrotu pojazdu zakupionego w ramach projektu do PFRON lub przekazania, za uprzednią zgodą PFRON, pojazdu innej jednostce prowadzącej działalność na rzecz osób niepełnosprawnych, w przypadku zaprzestania działalności statutowej przez upływem 5 lat od daty zakupu pojazdu,
- 11) informowanie o każdej zmianie siedziby i adresu do korespondencji.

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

Kierownikiem jednostki realizującej umowę jest Pan Lech Łodej – Burmistrz Miasta i Gminy w Kunowie.

W czynnościach kontrolnych uczestniczyli i wyjaśnienia składali: Pani Aleksandra Bernaciak – Kierownik Referatu Oświaty i Spraw Społecznych oraz Pan Mirosław Wasilewski – Kierownik Zakładu Gospodarki Komunalno-Mieszkaniowej.

Ustalenia kontrolujących:

W dniu 24.08.2020r. została zawarta umowa nr 2/D/2020 o dofinansowanie projektu w ramach programu pn. „Program wyrównywania różnic między regionami III” realizowanego przez Powiat Ostrowiecki, pomiędzy Powiatem Ostrowieckim z siedzibą w Ostrowcu Świętokrzyskim, ul. Hłzecka 37 reprezentowanym przez Andrzeja Jabłońskiego – Wicestarostę i Łukasza Dybiec – Członka Zarządu Powiatu Ostrowieckiego a Gminą Kunów z siedzibą w Kunowie, ul. Warszawska 45B, 27-415 Kunów reprezentowanym przez Lecha Łodej – Burmistrza Miasta i Gminy w Kunowie przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy Kunów – Beaty Tracz.

Przedmiotem projektu był zakup autobusu (18 miejsc), przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych na wózkach. Autobus jest wyposażony w szyny najazdowe oraz w dwa miejsca do kotwiczenia wózków.

Projekt był realizowany w terminie od dnia 24.08.2020r. do dnia 31.12.2020r. Szacunkowy koszt realizacji projektu według zawartej umowy to 164.820,00 zł, natomiast faktyczny koszt realizacji projektu wynosił 189.297,00 zł, z czego 115.193,00 zł to kwota dofinansowania ze środków PFRON, natomiast kwota 74.104,00 zł – to środki własne Beneficjenta, różnica, która wespół z dofinansowaniem stanowi kwotę wystarczającą na wykonanie zadania. Przekazaną kwotę dofinansowania na realizację projektu wykorzystano w 100 %. Projekt został rozliczony w wymaganym terminie tj. 30.12.2020r. – termin rozliczenia określony w umowie to 31.01.2021r. Do rozliczenia dołączono Fakturę VAT Nr FA/59/11/2020 z dnia 30.11.2020r. za zakup 18 miejscowego autobusu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych wraz z potwierdzeniem zapłaty wkładu własnego.

Do wymaganego rozliczenia dołączono oświadczenia (oświadczenia z dnia 28.12.2020r.) dotyczące przestrzegania przepisów o zamówieniach publicznych ze wskazaniem zastosowanego trybu, oświadczenie czy udzielona pomoc ze środków PFRON jest pomocą publiczną de minimis. (oświadczenie z dnia 28.12.2020r.) oraz oświadczenie, że były przestrzegane przepisy o ochronie danych osobowych (oświadczenie z dnia 28.12.2020r.).

Załączono również dokument poświadczający o przyjęciu do ewidencji zgodnie z obowiązującymi przepisami uzyskanego środka trwałego.

Z dniem 01.02.2021r. Gmina przekazała autobus zakupiony w ramach programu Beneficjentowi - Zakładowi Gospodarki Komunalno-Mieszkaniowej w Kunowie na podstawie zarządzenia nr 25.2021 Burmistrza Miasta i Gminy w Kunowie z dnia 29.01.2021r. w celu świadczenia usług transportowych polegających na dowozie dzieci niepełnosprawnych do szkół. Według pisma Gminy Kunów znak: OS4464.54.2020.AB z dnia 30.12.2020r. Zakład Gospodarki Komunalno-Mieszkaniowej w Kunowie, zgodnie z załącznikiem nr 3 do Statutu Urzędu Miasta i Gminy w Kunowie, przyjętego uchwałą nr VII/55/2003 Rady Miejskiej w Kunowie z dnia 21.02.2003r. w sprawie uchwalenia Statutu Miasta i Gminy Kunów – jest jednostką organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej.

W dniu 07.01.2021r. przedłożono półroczne sprawozdanie z realizacji „Programu wyrównywania różnic między regionami III”, natomiast w dniu 15.01.2021 r. korektę sprawozdania. Sprawozdania złożono na obowiązujących drukach.

Beneficjentowi znane są zapisy zawarte w programie i procedurach realizacji tego programu, a także kierunki działań oraz warunki obowiązujące realizatorów programu na podstawie Uchwały Zarządu PFRON, które zobowiązał się stosować (§ 5 ust 2 zawartej umowy).

Beneficjent posiada oświadczenie (zapis w § 5 ust 1 umowy), że nie ubiega się odrębnym wnioskiem o dofinansowanie ze środków PFRON na realizację projektu objętego w/w umową ani nie otrzymał na podstawie odrębnych wniosków dofinansowania lub dotacji ze środków PFRON na ten cel.

- 1) Beneficjent prowadzi w odrębnym segregatorze dokumentację dotyczącą kosztów realizacji projektu w sposób umożliwiający ocenę wykonania projektu.
- 2) Autobus jest wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem – na dowozy osób niepełnosprawnych. Załączono pisma Urzędu Miasta i Gminy Kunów do Zakładu Gospodarki Komunalno-Mieszkaniowej w Kunowie zlecające realizację zadań o nazwie „Dowóz uczniów niepełnosprawnych do szkół i ośrodków w Ostrowcu Świętokrzyskim” (załącznik nr 1) oraz wybrane Karty Drogowe wraz z miesięcznym rozliczeniem materiałów pędnych (załącznik nr 2). Załączono Karty drogowe: z dnia 31.01.2024r., z dnia 29.02.2024r., z dnia 27.03.2024r., z dnia 30.04.2024r., z dnia 29.05.2024r., z dnia 21.06.2024r. (bez miesięcznego rozliczenia), z dnia 03.01.2023r., z dnia 17.02.2023r., z dnia 28.03.2023r., z dnia 02.08.2023r., z dnia 31.05.2023r., z dnia 19.06.2023r., z dnia 06.07.2023r., z dnia 03.11.2022r., z dnia 29.09.2023r., z dnia 23.10.2023r., z dnia 28.11.2023r., z dnia 08.12.2023r., z dnia 03.01.2022r., z dnia 08.02.2022r., z dnia 01.03.2022r., z dnia 01.04.2022r., z dnia 04.05.2022r., z dnia 13.06.2022r., z dnia 01.07.2022r., z dnia 02.09.2022r., z dnia 03.10.2022r., z dnia 03.11.2022r., z dnia 001.12.2022r., 3.11.2022r., z dnia 18.01.2021r., z dnia 01.02.2021r., z dnia 01.03.2021r., z dnia 07.04.2021r., z dnia 04.05.2021r., z dnia 07.06.2021r., z dnia 17.09.2021r., z dnia 25.10.2021r., z dnia 02.11.2021r., z dnia 01.12.2021r., z dnia 02.12.2020r.

Według ustnych wyjaśnień Pana Mirosława Wasilewskiego - Kierownika Zakładu Gospodarki Komunalno-Mieszkaniowej w Kunowie – autobus jest wykorzystywany od 2020 roku do dowozu dzieci niepełnosprawnych do szkół i placówek. W 2021 roku autobus w miesiącach lipiec i sierpień nie był wykorzystywany. W tych miesiącach odbywały się przeglądy techniczne auta i jego konserwacja. Od 2022r. autobusem również w wakacje są wykonywane dowozy do Środowiskowego Domu Samopomocy w Dołach Biskupich.

- 3) Autobus zakupiony w ramach projektu jest utrzymywany w należyтым stanie technicznym i estetycznym (załącznik nr 3 – zdjęcia autobusu FORD nr rejestracyjny: TOS 66645).
- 4) We własnym zakresie przez Beneficjenta tj. przez Zakład Gospodarki Komunalno-Mieszkaniowej są zawierane umowy oraz pokrywane koszty obowiązkowego ubezpieczenia OC, AC i NW (załącznik nr 4 – kserokopie polis ubezpieczeniowych zawartych na okresy: od 15.12.2020r. do 14.12.2021r., od 15.12.2021r. do 14.12.2022r., od 15.12.2022r. do 14.12.2023r., oraz od 15.12.2023r. do 14.12.2024r. Przedłożono polisy wraz z dowodami uiszczenia zapłaty).
- 5) Koszty związane z eksploatacją zakupionego autobusu pokrywa Beneficjent we własnym zakresie przedstawiając następujące załączniki: Faktura VAT nr 00007663/OSS/24/F z dnia 11.04.2024r., Faktura VAT 25/MAG/04/2024 z dnia 15.04.2024r., Faktura VAT

- 8/MAG/04/2024 z dnia 05.04.2024r., Faktura nr 0467946850 z dnia 03.04.2024r. + załącznik do Faktury, Faktura VAT nr 687/OST/2024 z dnia 07.03.2024r., Faktura nr 0467878211 z dnia 04.03.2024r. + załącznik do Faktury, Faktura nr 0467768800 z dnia 17.01.2024r. + załącznik do Faktury, Faktura nr 0467839941 z dnia 19.02.2024r. + załącznik do Faktury, Faktura nr 0467802444 z dnia 02.02.2024r. + załącznik do Faktury, Faktura nr 47/2024 z dnia 27.03.2024r., Faktura nr 0467915852 z dnia 19.03.2024r. + załącznik do Faktury, Faktura nr FV/M/24/736 z dnia 26.04.2024r., Faktura nr 0460017076 z dnia 18.04.2024r. + załącznik do Faktury, Faktura nr 15/W/2024 z dnia 13.05.2024r., Faktura nr 0460062145 z dnia 17.05.2024r. + załącznik do Faktury, Faktura nr 00460021306 z dnia 02.05.2024r. + załącznik do Faktury, Faktura VAT nr 00008118/OSS/24/F z dnia 17.04.2024r. + Faktura VAT korekta nr 00002301/OSS/24/FK z dnia 17.04.2024r., Faktura VAT nr FV 2024/RA/004423 z dnia 20.04.2024r., Faktura VAT nr 00008573/OSS/24/F z dnia 18.04.2024r. Wyżej wymienione Faktury przedłożono wraz z dowodami zapłaty. Faktury dotyczą zakupu części do autobusu, opłaty za wymianę opon, zakup paliwa, zakup oleju silnikowego, płynu do chłodnicy, opłata za diagnostykę komputerową czy zakup opon. (załącznik nr 5 – faktury+ dowody zapłaty).
- 6) Pojazd zakupiony w ramach projektu nie był przekazywany osobom trzecim niewchodzącym w skład struktury organizacyjnej Beneficjenta (załącznik nr 6 – oświadczenie z dnia 01.07.2024r.). Nie był również przedmiotem umów użyczenia, najmu, zastawu przewłaszczenia na zabezpieczenie ani innej formy przeniesienia prawa (załącznik nr 7 – oświadczenie z dnia 01.07.2024r.).
 - 7) Beneficjent umożliwił oględziny przedmiotu dofinansowania tj. autobusu, który jest wykorzystywany, zgodnie z przeznaczeniem, do przewozu osób niepełnosprawnych. Przedstawił również dokumentację dotyczącą autobusu (do wglądu dowód rejestracyjny, karty drogowe).
 - 8) Zakupiony autobus nie uległ zniszczeniu ani nie było przypadku jego kradzieży.
 - 9) Na pojeździe widnieje herb Powiatu oraz informacja w postaci naklejki z logo PFRON (załącznik nr 3 - zdjęcia).
 - 10) Jednostka nie zaprzestała działalności statutowej (załącznik nr 8 –Uchwała nr CIX.735.2024 Rady Miejskiej w Kunowie z dnia 19.04.2024r. w sprawie nadania Statutu Miasta u Gminy Kunów + dokument Wojewódzkiej Rady Narodowej w Kielcach z dnia 01.01.1973r. w sprawie utworzenia w powiecie opatowskim Gminy Kunów).
 - 11) Siedziba Beneficjenta, ani adres do korespondencji nie uległa zmianie.

Kontrolujący nie stwierdzili nieprawidłowości skutkujących zwrotem środków finansowych przekazanych na dofinansowanie zakupu autobusu.

Na tym protokół zakończono.

Integralną część protokołu stanowią następujące załączniki:

1. Załącznik nr 1 – zlecenie realizacji zadania ZGK-M.
2. Załącznik nr 2 – kserokopie Kart Drogowych wraz z miesięcznym rozliczeniem materiałów pędnych.
3. Załącznik nr 3 – zdjęcia autobusu.
4. Załącznik nr 4 – polisy OC, AC i NNW.
5. Załącznik nr 5 – kserokopie faktur potwierdzających ponoszenie kosztów związanych z eksploatacją pojazdu (m.in. zakupu części do autobusu, opłaty za wymianę opon, zakup

paliwa, zakup oleju silnikowego, płynu do chłodnicy, opłata za diagnostykę komputerową czy zakup opon).

6. Załącznik nr 6 – oświadczenie Beneficjenta dotyczące przekazywania auta osobom trzecim.
7. Załącznik nr 7 – oświadczenie Beneficjenta dotyczące umów najmu samochodu.
8. Załącznik nr 8 – Uchwała Rady Miejskiej w Kunowie.

Protokół zawierający 5 kolejno ponumerowanych stron sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden (bez załączników) po odczytaniu i podpisaniu przekazano Kierownikowi podmiotu kontrolowanego.

STARSZY INSPEKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Ostrowcu Świętokrzyskim

mgr Renata Gierczak

Dyrektor
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Ostrowcu Świętokrzyskim
mgr Joanna Pikus

GMINA KUNÓW
ul. Warszawska 45 B
27-415 Kunów
NIP 661-21-59-982

BURMISTRZ

mgr Lech Łodej