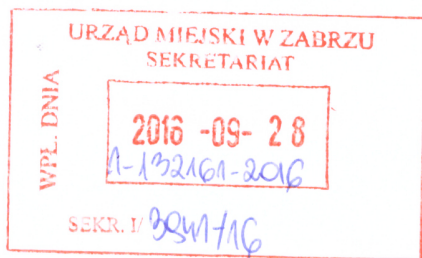


2PS-fax

P.2- ca Prez. K. Lewandowski



[Handwritten signature]



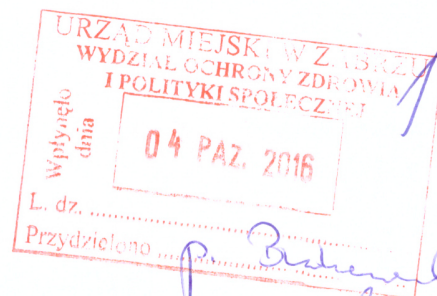
NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura w Katowicach

LKA.411.011.08.2016

K/16/009

[Handwritten: S-1]

[Handwritten: A. Wierzbicki -]



[Handwritten signature]
[Handwritten: 06.10.2016]

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

I. Dane identyfikacyjne kontroli

Numer i tytuł kontroli	K/16/009Wykonanie wniosków z kontroli P/14/047 - „Wykorzystanie przez samorządy powiatowe środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” ¹
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Katowicach
Kontroler	Wiesław Pietrzyk, starszy inspektor kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr LKA/132/2016 z dnia 17 sierpnia 2016 r. (dowód: akta kontroli str. 1-2)
Jednostka kontrolowana	Urząd Miejski w Zabrzu, ul. Powstańców Śląskich 5-7, 41-800 Zabrze ² .
Kierownik jednostki kontrolowanej	Małgorzata Mańka-Szulik, Prezydent Miasta Zabrze ³ . (dowód: akta kontroli str. 3-5)

II. Ocena kontrolowanej działalności

Ocena ogólna

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie⁴ działalność kontrolowanej jednostki w zbadanym zakresie.

Uzasadnienie oceny ogólnej

Wnioski sformułowane przez NIK w wyniku kontroli przeprowadzonej w Urzędzie w 2014 r.⁵, dotyczące podjęcia działań zmierzających do zapewnienia: [1] realizacji zadań z zakresu rehabilitacji i dofinansowywanych ze środków PFRON przez podmioty określone w art. 35a ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych⁶, [2] zawierania aneksów do umów o dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej⁷ w wymaganym terminie, zostały zrealizowane prawidłowo. Informacje przesłane do NIK o sposobie wykonania wniosków pokontrolnych były rzetelne.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego

1. Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Katowicach przeprowadziła w 2014 roku w Urzędzie kontrolę „Wykorzystanie przez samorządy powiatowe środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych”. W związku z ustaleniami tej kontroli, w wystąpieniu pokontrolnym z dnia 4 listopada 2014 r.⁸ sformułowano dwa wnioski pokontrolne, które dotyczyły podjęcia działań w celu zapewnienia:

¹ Zwanego dalej „PFRON”.

² Regon 000515951, zwany dalej „Urzędem”.

³ Zwana dalej „Prezydentem”.

⁴ NIK stosuje 3-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna.

⁵ Kontrola nr P/14/047.

⁶ Dz.U. z 2011 r. Nr 127, poz. 721 ze zm., zwana dalej „ustawą o rehabilitacji”.

⁷ Zwanych dalej „WTZ”.

⁸ Nr LKA-4101-023-09/2014/P/14/047.

- 1) realizacji zadań z zakresu rehabilitacji dofinansowywanych ze środków PFRON przez podmiot określony w art. 35a ust. 2 pkt 1 ustawy o rehabilitacji,
- 2) zawierania aneksów do umów o dofinansowanie działalności WTZ w wymaganym terminie.

(dowód: akta kontroli str. 6-13)

Realizując pierwszy wniosek pokontrolny Prezydent Zabrze pismami z 5 maja i 16 czerwca 2014 r. oraz 16 marca 2015 r. prawidłowo przekazał do realizacji przez MOPR zadania powiatu dotyczące rehabilitacji społecznej, wynikające z art. 35a ust. 2 pkt 1 ustawy o rehabilitacji, wykonywane uprzednio przez pracowników Wydziału Ochrony Zdrowia i Polityki Społecznej Urzędu. Zadania te obejmowały m.in. dofinansowanie:

- sportu, kultury, rekreacji i turystyki osób niepełnosprawnych (art. 35a ust. 1 pkt 7 lit. b),
- likwidacji barier architektonicznych, technicznych i w komunikowaniu się (art. 35a ust. 1 pkt 7 lit. d),
- zlecania zadań zgodnie z art. 36 ustawy o rehabilitacji w części dotyczącej rehabilitacji społecznej (art. 35a ust. 1 pkt 9c).

(dowód: akta kontroli str. 15-16, 17-41)

Pismem z 15 lipca 2015 r. Prezydent, uwzględniając postanowienia określone w rozporządzeniu Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25 marca 2004 r. w sprawie warsztatów terapii zajęciowej⁹, prawidłowo przekazała¹⁰ do MOPR także zadania dotyczące WTZ, które obejmowały:

- przyjmowanie wniosków o dofinansowanie kosztów utworzenia i działalności warsztatów (§ 3 ww. rozporządzenia) oraz ich merytoryczną i formalną ocenę (§ 4),
- przyjmowanie planów finansowych warsztatu na rok następny (§ 5 ust 4),
- przyjmowanie wniosków o dofinansowanie ze środków PFRON kosztów wynikających ze zwiększenia liczby uczestników warsztatu oraz ich merytoryczną i formalną ocenę w ramach zespołu (§ 6 ust 1),
- przyjmowanie kwartalnych informacji o wydatkowaniu środków PFRON, sporządzonych w formie zestawienia, planowanych i wydatkowanych środków w ramach poszczególnych pozycji preliminarza kosztów, a następnie przekazywanie ich do Powiatu (§ 20 ust 1),
- przeprowadzanie kontroli działalności warsztatów (§ 22 ust 1),
- uzgadnianie z podmiotami prowadzącymi WTZ zgłoszeń osób niepełnosprawnych do uczestnictwa w warsztatach.

Pozostałe niżej wymienione zadania Powiatu były realizowane również zgodnie z przepisami rozporządzenia WTZ przez Prezydenta, a dotyczyły:

- przygotowania i zawierania umów określających warunki i wysokość dofinansowania kosztów utworzenia i działalności warsztatów (§ 5 ust 1),
- przygotowania i zawierania aneksów do umów określających wysokość środków na działalność warsztatów w danym roku (§ 5 ust 5),
- przekazywania środków finansowych zgodnie z zawartymi umowami z jednostkami prowadzącymi warsztaty (§ 20 ust 3),

⁹ Dz. U. Nr 63, poz. 587, zwanym dalej „rozporządzeniem WTZ”.

¹⁰ W dniu 16 marca 2015 r. protokołem zdawczo - odbiorczym UM przekazał do MOPR dokumentację dotyczącą realizacji zadania dofinansowania kosztów tworzenia i działania WTZ.

- przyjmowania rocznych sprawozdań z działalności rehabilitacyjnej i wykorzystania środków finansowych warsztatów (§ 21 ust 1).

(dowód: akta kontroli str.43-44, 45-48)

W ramach realizacji drugiego wniosku pokontrolnego NIK stwierdzono, że w latach 2015 – 2016 Prezydent zawierając aneksy do umów o dofinansowanie działalności WTZ prowadzonych na terenie miasta przez dwa podmioty¹¹ dochował wymaganych terminów. Aneksy te zawarto po 11 i 9 dniach od dat podjęcia przez Radę Miasta Zabrze uchał w sprawie określenia i finansowania zadań w ramach środków PFRON¹² a więc w terminach określonych § 5 ust 5 rozporządzenia w sprawie WTZ, który wynosił 14 dni od dnia przyjęcia uchwały w tej sprawie

(dowód: akta kontroli str.49-70)

2. Prezydent, zgodnie z art. 62 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli¹³, zachowując wyznaczony 21 dniowy termin, poinformowała NIK pismem z 24 listopada 2014 r. o działaniach podjętych w celu wykonania wniosków pokontrolnych. Następnie w dniu 7 stycznia 2016 r. Prezydent poinformowała Izbę o realizacji wszystkich wniosków w całości.

W toku niniejszej kontroli stwierdzono, że ww. informacje były zgodne ze stanem faktycznym.

(dowód: akta kontroli str.14, 15-16)

IV. Pozostałe informacje i pouczenia

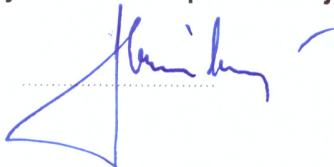
Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

Zgodnie z art. 54 ustawy o NIK kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 21 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do dyrektora Delegatury NIK w Katowicach.

Katowice, dnia 22 września 2016 r.

Kontroler nadzorujący
Marian Dłucik
Gł. specjalista kontroli państwowej



Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Katowicach
DYREKTOR
Delegatura Najwyższej Izby Kontroli
w Katowicach
Piotr Miklis



¹¹ Caritas Diecezji Gliwickiej z Gliwic i Stowarzyszenie Integracji Zawodowej i Społecznej Osób Niepełnosprawnych „Tęcza” z Gliwic.

¹² Uchwała nr VIII/78/15 w sprawie określenia i finansowania zadań w ramach środków PFRON podjęta 16 marca 2015 r. – aneksy zawarto 27 marca 2015 r., uchwała nr XV/155/15 podjęta 21 września 2015 r. – aneksy zawarto 30 września 2015 r. i uchwała nr XXIV/251/16 podjęta 18 kwietnia 2016 r. – aneksy zawarte 27 kwietnia 2016 r.

¹³ Dz. U. z 2015 r., poz. 1096 ze zm., dalej zwana „ustawą o NIK”.