



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Departament Pracy, Spraw Społecznych i Rodziny

KPS.411.2.5.2023

Pani
Aneta Jobda
Amet Aneta Jobda
ul. Przejazdowa 21
05-850 Ożarów Mazowiecki

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

I/23/002/KPS Dofinansowanie przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych działań płatników składek na poprawę bezpieczeństwa i higieny pracy

I. Dane identyfikacyjne

Jednostka kontrolowana	Amet Aneta Jobda, ul. Prawnicza 43, 02-495 Warszawa (adres prowadzonej działalności: ul. Przejazdowa 21, 05-850 Ożarów Mazowiecki)
Kierownik jednostki kontrolowanej	Aneta Jobda, prowadząca działalność gospodarczą, od 1 marca 2011 r.
Zakres przedmiotowy kontroli	1. Prawidłowość przygotowania i wykonania zadania określonego w umowie. 2. Osiągnięcie zakładanych efektów i ich trwałość.
Okres objęty kontrolą	Lata 2021-2023. Dla realizacji celów kontroli wykorzystano także dokumenty i dowody sporządzone w latach wcześniejszych.
Podstawa prawna podjęcia kontroli	Art. 2 ust. 3 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli ¹
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Departament Pracy, Spraw Społecznych i Rodziny
Kontroler	Ewa Przywara, specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr KPS/63/2023 z 18 września 2023 r.

(akta kontroli str. 1)

¹ Dz. U. z 2022 r. poz. 623, dalej: ustawa o NIK.

II. Ocena ogólna² kontrolowanej działalności

OCENA OGÓLNA

NIK pozytywnie ocenia przygotowanie i wykonanie zadania w ramach organizowanego przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych³ Konkursu na projekty dotyczące utrzymania zdolności do pracy przez cały okres aktywności zawodowej realizowane w 2021 r.⁴

Realizacja Projektu pod tytułem „Ograniczenie negatywnego wpływu czynników środowiska pracy na pracowników uczestniczących w procesach produkcyjnych”⁵, została przeprowadzona prawidłowo i zgodnie z umową. Po zastosowaniu wskazanych we wniosku urządzeń zostały osiągnięte cele Projektu, tj. likwidacja nadmiernego obciążenia układu mięśniowo-szkieletowego oraz nadmiernego zapylenia i zanieczyszczenia powietrza związkami chemicznymi w środowisku pracy. W wyniku działań zrealizowanych w ramach Projektu osiągnięto spadek ryzyka zawodowego na stanowiskach magazyniera i ślusarza/spawacza, a na stanowisku magazyniera obciążenie układu mięśniowo-szkieletowego (z dużego na małe). Stężenie pyłów spadło poniżej deklarowanej wartości 0,1 NDS⁶. W przypadku wszystkich wskaźników osiągnięto zaplanowane wartości. Wydatki na realizację Projektu wyniosły 316,1 tys. zł, z tego kwota dofinansowania 206,9 tys. zł.

Urządzenia zakupione w ramach Projektu wykorzystywane były zgodnie z przeznaczeniem oraz w sposób nieodbiegający od planowanego. Na stanowiskach pracy utworzonych w ramach Projektu zatrudnione były osoby wyszczególnione we wniosku. Zakupione w ramach projektu urządzenia pozostawały na wyposażeniu i były wykorzystywane na stanowiskach pracy. Firma wypełniła obowiązek informacyjny w zakresie otrzymanego dofinansowania. Trwałość Projektu, przewidziana do 30 grudnia 2024 r., na dzień zakończenia kontroli NIK, została zachowana.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego oraz oceny częściowej⁷ kontrolowanej działalności

OBSZAR

1. Prawidłowość przygotowania i wykonania zadania określonego w umowie

Opis stanu faktycznego

1. Amet Aneta Jobda⁸, złożyła 3 sierpnia 2020 r. wniosek w organizowanym przez Zakład konkursie, który dotyczył dofinansowania Projektu „Ograniczenie negatywnego wpływu czynników środowiska pracy na pracowników uczestniczących w procesach produkcyjnych”.

² NIK formułuje ocenę ogólną jako ocenę pozytywną, ocenę negatywną albo ocenę w formie opisowej.

³ Dalej: ZUS lub Zakład.

⁴ Edycja Konkursu nr 2020.01., dalej: konkurs.

⁵ Dalej: Projekt.

⁶ Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w sprawie najwyższych dopuszczalnych stężeń i natężeń czynników szkodliwych dla zdrowia w środowisku pracy z dnia 12 czerwca 2018 r. (Dz. U. poz. 1286, ze zm.) najwyższe dopuszczalne stężenie (NDS) to wartość średnia ważona stężenia, którego oddziaływanie na pracownika w ciągu 8-godzinnego dobowego i przeciętnego tygodniowego wymiaru czasu pracy, określonego w ustawie z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (Dz. U. z 2023 r. poz. 1465), przez okres jego aktywności zawodowej nie powinno spowodować ujemnych zmian w jego stanie zdrowia oraz w stanie zdrowia jego przyszłych pokoleń (§ 2 pkt 1).

⁷ Oceny częściowe to oceny działalności w poszczególnych obszarach badań kontrolnych. Ocena częściowa może być sformułowana jako ocena pozytywna, ocena negatywna albo ocena w formie opisowej.

⁸ Dalej: Amet lub wnioskodawca.

Informacje podane we wniosku były zgodne ze stanem faktycznym, a zakładane do realizacji zadanie poprzedziło rozpoznanie potrzeb – dokonano badania stanowisk pracy w zakresie:

- oceny obciążenia układu mięśniowo-szkieletowego dla stanowiska magazynier⁹, które określono jako duże;
- oceny ryzyka zawodowego dla stanowisk spawacz/ślusarz i magazynier¹⁰, które określono jako duże;
- pomiaru czynników występujących w procesie pracy, oceny ekspozycji zawodowej na stanowiskach pracy¹¹, w tym stężenia czynników szkodliwych, tj. pyłów¹², których wartości określono na powyżej 0,1 NDS na stanowiskach pracy: spawacz/ślusarz i magazynier w obu halach firmy¹³. Zdaniem NIK, takie zdefiniowanie wartości docelowych powodowało, że uzyskanie takich samych wartości szkodliwych stężeń lub większych jak przed rozpoczęciem realizacji Projektu, oznaczało że cele Projektu i tak zostałyby osiągnięte.

(akta kontroli str. 47-176, 185-190)

Celem głównym Projektu była likwidacja nadmiernego obciążenia układu mięśniowo-szkieletowego oraz nadmiernego zapylenia i zanieczyszczenia powietrza związkami chemicznymi w środowisku pracy. Wnioskodawca w ramach Projektu inwestycyjno-doradczego zamierzał zrealizować cztery działania inwestycyjne:

- zakup wózka widłowego,
- zakup przyłbicy spawalniczej z odciągami,
- zakup mobilnego urządzenia odciągowego,
- zakup stacjonarnego filtra nabojuowego,

oraz działanie doradcze w zakresie weryfikacji czynników środowiska pracy poprzez przeprowadzenie powykonawczej oceny ryzyka zawodowego¹⁴ i pomiaru obciążenia OWAS¹⁵.

Na stanowisku magazyniera oraz ślusarza/spawacza, stanowiących docelowe stanowiska pracy w ramach Projektu zatrudnione były 24 osoby, spośród 26 pracowników ogółem.

W dniu 14 października 2020 r., w czasie procedury rozpatrywania wniosku, wezwano Amet do zmian odnośnie wymogów formalnych w zakresie pomiarów poziomu

⁹ Ocenę przeprowadzono 24 lipca 2020 r. przez specjalistę ds. Bezpieczeństwa i Higieny Pracy (dalej: BHP).

¹⁰ Jw.

¹¹ Pomiary wykonano 22 czerwca 2020 r., wyniki z badania przekazano do wnioskodawcy 6 lipca 2020 r.

¹² Nadmierne stężenie czynników w hali 3 (mangan frakcja wdychalna 1,50 NDS, mangan frakcja respirabilna 1,86 NDS, tlenki cynku frakcja wdychalna 1,02 NDS, tlenek węgla 1,03 NDS, tlenek azotu 0,96 NDS dla stanowiska spawacz oraz mangan frakcja respirabilna 1,18 NDS – dla stanowiska ślusarz) oraz w hali 1 (mangan frakcja wdychalna 1,02 NDS, mangan frakcja respirabilna 1,74 NDS, tlenki cynku frakcja wdychalna 1,08 NDS, tlenek węgla 1,03 NDS – dla stanowiska spawacz).

¹³ Badanie przeprowadziło specjalistyczne laboratorium.

¹⁴ Ryzyko zawodowe to prawdopodobieństwo wystąpienia niepożądanych zdarzeń związanych z wykonywaną pracą, powodujących straty, w szczególności wystąpienia u pracowników niekorzystnych skutków zdrowotnych w wyniku zagrożeń zawodowych występujących w środowisku pracy lub sposobu wykonywania pracy. W zależności od wartości prawdopodobieństwa i stopnia utraty zdrowia przez osobę poszkodowaną (ciężkości następstw), ryzyko zawodowe może być małe, średnie lub duże.

¹⁵ OWAS (z ang. Ovako Working Posture Analysis System) – metoda analizy obciążenia statycznego. Zgodnie z definicją podaną na stronie Centralnego Instytutu Ochrony Pracy – Państwowego Instytutu Badawczego (dalej: CIOP) jest to metoda oceny obciążenia układu mięśniowo-szkieletowego, pozwala wyznaczyć obciążenie ale także i ocenić ryzyko zawodowe jako duże, średnie lub małe. Z wykorzystaniem tej metody może być przeprowadzona ilościowa analiza obciążenia w oparciu o standardowe pozycje ciała przyjmowane podczas pracy, z uwzględnieniem wartości sił zewnętrznych. Metoda ta oparta jest na klasyfikacji położenia pleców, ramion i nóg podczas kolejnych wykonywanych czynności pracy (https://www.ciop.pl/CIOPPortalWAR/appmanager/ciop/pl?_nfpb=true&_pageLabel=P620059861340178661073&html_tresc_root_id=300012898&html_tresc_id=300012981&html_klucz=32274&html_klucz_spis=).

czynników szkodliwych (załączone dokumenty wskazywały na wykonanie badań w innych lokalizacjach niż wskazany we wniosku adres realizacji Projektu). Wnioskodawca wyjaśnił i uzupełnił braki formalne. Uzupełniony wniosek złożono ponownie 19 października 2020 r.

(akta kontroli str. 164-184)

Wizytę monitorującą przeprowadził 13 listopada 2020 r. Ekspert CIOP, w ramach prowadzonej oceny merytorycznej wniosku o dofinansowanie. Ekspert pozytywnie zweryfikował informacje zawarte we wniosku ze stanem faktycznym i potwierdził, iż wnioskowana inwestycja jest zasadna w aspekcie poprawy warunków bezpieczeństwa i higieny pracy.

(akta kontroli str. 185-190)

2. Amet przed przystąpieniem do sporządzenia wniosku ustaliła ceny jednostkowe zakupu: wózka widłowego, przyłbicy spawalniczej, mobilnego urządzenia odciągowego oraz stacjonarnego filtra nabojuowego, a także wykonania usługi doradczej. Ustalenie potrzebnych maszyn i urządzeń oraz ich ceny wynikało z rozpoznania rynkowego. Zdecydowano się na wybór maszyn/urządzeń oraz dostawy, których specyfikacja i oferta najpełniej odpowiadały potrzebom.

(akta kontroli str. 47-162, 191-237)

W trakcie kontroli NIK przeprowadzono rozpoznanie cenowe w stosunku do planowanych inwestycji na podstawie cen z internetu. Stwierdzono, że ceny nabytych środków trwałych i usługi doradczej nie odbiegały od obowiązujących cen rynkowych.

(akta kontroli str. 47-162, 620, 608)

3. W dniu 5 marca 2021 r. została zawarta umowa pomiędzy Zakładem, a Anetą Jobdą prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą: Amet Aneta Jobda. Umowa dotyczyła dofinansowania Projektu pt. „Ograniczenie negatywnego wpływu czynników środowiska pracy na pracowników uczestniczących w procesach produkcyjnych”. Termin realizacji Projektu określono od 5 marca 2021 r. do 5 lipca 2021 r. W dniu 5 lipca 2021 r. został zawarty aneks do ww. umowy, w którym wydłużono czas realizacji Projektu do 31 sierpnia 2021 r. w związku z informacją otrzymaną od dostawcy wózka widłowego o niezależnym od niego opóźnieniu (Covid-19/przerwanie łańcucha dostaw).

Za zgodą ZUS, po podpisaniu umowy dokonano zmiany modelu (i wartości) wózka widłowego (różnicę w cenie pokryła Amet). Było to zgodne z § 4 ust. 6 umowy, przy czym były to wydatki niekwalifikowane. Zgodnie z § 10 ust. 2 pkt 2 umowy za wydatki niekwalifikowalne uważa się koszty poniesione przez wnioskodawcę na realizację Projektu w wysokości przekraczającej ceny brutto określone we wniosku, którego kopia stanowiła załącznik do umowy.

Wartość Projektu wskazana we wniosku i w umowie wyniosła 287,1 tys. zł brutto, w tym kwota dofinansowania 206,9 tys. zł. Wydatki na realizację Projektu wyniosły 316,1 tys. zł, co wynikało ze zmiany ceny wózka widłowego. Dofinansowanie wypłacono w dwóch transzach – wartość pierwszej, zgodnie z umową wyniosła 124,1 tys. zł, natomiast drugiej stanowiła różnicę między wysokością kwoty dofinansowania, a wypłaconą kwotą I transzy, tj. 82,7 tys. zł¹⁶. Środki finansowe przekazane przez Zakład wpłynęły do firmy w terminach określonych w umowie o dofinansowanie i zostały wydatkowane w okresie realizacji Projektu.

Umowa została prawidłowo zrealizowana i rozliczona. Nie zachodziły przesłanki do naliczania kar umownych przez Zakład. Działania wykazane przez wnioskodawcę w sprawozdaniu z realizacji Projektu były zgodne z działaniami wynikającymi z wniosku z uwzględnieniem umowy, tj. w ramach działań inwestycyjnych:

¹⁶ II transza wpłynęła do wnioskodawcy 27 stycznia 2022 r.

- działanie 1. Poprawa bezpieczeństwa i efektywności pracy podczas realizowanych prac transportowych (nazwa czynności: Zakup wózka widłowego Hangcha, szt. 1),
- działanie 2. Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy podczas realizowanych prac spawalniczych (nazwa czynności: Zakup przyłbicy spawalniczej z odciąganiem Kemppe GAMMA GTH3, kpl 2),
- działanie 3. Ograniczenie nadmiernego zapylenia stanowisk pracy ślusarsko-spawalniczych (nazwa czynności: Zakup mobilnego urządzenia odciągowego KEMPRER Filter-Master XL, szt. 2),
- działanie 4. Ograniczenie nadmiernego natężenia związków chemicznych w procesie spawalniczo-ślusarskim (nazwa czynności: Zakup stacjonarnego filtra nabożowego KEMPER, kpl. 4),

oraz w ramach działań doradczych:

- działanie 1. Weryfikacja zagrożeń wynikających z organizacji i czynników środowiska pracy (nazwy czynności: 1. Wykonanie oceny ryzyka zawodowego metodą Risk Score na stanowisku magazyniera oraz 2. Wykonanie pomiaru obciążenia układu mięśniowo-szkieletowego metodą OWAS na stanowisku magazynier).

Zakupione na podstawie umowy o dofinansowanie inwestycje zostały ujęte w ewidencji środków trwałych pod pozycjami nr od 60 do 68. W trakcie kontroli NIK przeprowadzono oględziny zakupionych na podstawie umowy o dofinansowanie inwestycji, które potwierdziły, że były one na wyposażeniu stanowisk pracy objętych Projektem. Na zakupionych urządzeniach dokonano oznaczeń projektowych z logotypem ZUS. Wszystkie zakupione środki trwale posiadały oznakowanie CE¹⁷, dołączono do nich instrukcje producenta.

(akta kontroli str. 191-237, 247-250, 529-530, 579-595)

W trakcie kontroli sprawdzono posiadanie przez pracowników korzystających z wózka widłowego odpowiednich uprawnień. Dwoje pracowników posiadało imienne zezwolenia wydawane przez zakład pracy na operowanie wózkami unoszącymi jezdniowymi ważne do 31 grudnia 2027 r.

Wnioskodawca zrealizował wymogi wynikające z załącznika nr 2 do umowy, niezbędne do oceny końcowej Projektu przez przedstawiciela CIOP, w tym: urządzenia posiadały niezbędne instrukcje i atesty (pkt 2.4.1), dokonano ich odbioru technicznego (pkt 2.4.2), dokonano oceny oddziaływania Projektu na zadeklarowaną poprawę wskaźników BHP (pkt 2.4.3), przed rozpoczęciem użytkowania wózka widłowego przeprowadzono instruktaż obsługi (pkt 2.4.6.). Wszyscy pracownicy objęci Projektem zostali przeszkoleni i posiadali instruktaże stanowiskowe.

(akta kontroli str. 47-16, 251-525)

4. W sprawozdaniu z wykonania zadania nie został zmieniony zakres działań w stosunku do wniosku. Działania zostały zrealizowane i podane w sprawozdaniu z realizacji Projektu, tj. poprawa bezpieczeństwa i efektywności pracy podczas realizowanych prac transportowych, poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy podczas realizowanych prac spawalniczych, ograniczenie nadmiernego zapylenia stanowisk pracy ślusarsko-spawalniczych, ograniczenie nadmiernego natężenia związków chemicznych w procesie spawalniczo-ślusarskim, weryfikacja zagrożeń wynikających z organizacji i czynników środowiska pracy.

Właściwie udokumentowano realizację poszczególnych zadań, m.in. poprzez: dokumenty finansowe, dokumenty księgowe, protokoły odbioru poszczególnych

¹⁷ Oznakowanie CE wskazuje, że dany wyrób został zbadany przez producenta i uznany za spełniający wymogi UE dotyczące zdrowia, bezpieczeństwa i ochrony środowiska.

inwestycji, poświadczenie kwalifikacji pracowników, zdjęcia stanowisk pracy z wyposażeniem zakupionego i zamontowanego sprzętu, instrukcje bezpieczeństwa i higieny pracy na danych stanowiskach oraz oceny ryzyka zawodowego, instrukcje zakupionych urządzeń, decyzji Urzędu Dozoru Technicznego na wózek widłowy.

Działania wykazane przez wnioskodawcę w sprawozdaniu z realizacji Projektu były zgodne z działaniami zadeklarowanymi przez wnioskodawcę we wniosku i umowie.

Amet po uwagach Zakładu dwukrotnie wprowadzała korekty do sprawozdania m.in. opis faktur, zgodnie z wymogami konkursu, uzupełniono przy pierwszej korekcie sprawozdania. Korekta polegała na uzupełnieniu opisów do wszystkich faktur zaliczkowych i końcowych (tym samym został spełniony warunek określony z § 9 ust. 2 pkt 1 umowy).

(akta kontroli str. 251-252)

5. W trakcie kontroli potwierdzono, że rozliczane wydatki faktycznie poniesiono w okresie realizacji Projektu, tj. od 30 marca 2020 r. do 23 sierpnia 2021 r. Wydatki zostały prawidłowo udokumentowane¹⁸ i przewidziano je w budżecie Projektu.

(akta kontroli str. 579-585)

6. W Amet prowadzona była księgowość uproszczona w oparciu o księgę przychodów i rozchodów. Wnioskodawca nie miał obowiązku ewidencjonowania otrzymanego dofinansowania. Poniesione koszty były racjonalne, efektywne i niezbędne dla realizacji Projektu.

(akta kontroli str. 596-601)

Stwierdzone
nieprawidłowości

OCENA CZĄSTKOWA

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Amet prawidłowo przygotowała i zrealizowała Projekt. Dane podane we wniosku były zgodne ze stanem faktycznym. Wydatki zostały poniesione zgodnie z umową. Umowa została prawidłowo rozliczona. Wydatki zostały prawidłowo udokumentowane i przewidziano je w budżecie Projektu. Działania wykazane przez wnioskodawcę w sprawozdaniu z realizacji Projektu były zgodne z działaniami przewidzianymi we wniosku.

OBSZAR

Opis stanu
faktycznego

2. Osiągnięcie zakładanych efektów i ich trwałość

1. Do pomiaru rezultatów przyjęto skwantyfikowane wskaźniki, tj. wskaźniki bezpieczeństwa i higieny pracy, w tym stężenie czynników szkodliwych na stanowisku pracy (pyły). Przyjęto także wskaźniki natężenia czynników fizycznych szkodliwych i uciążliwych na stanowisku pracy (obciążenie układu mięśniowo-szkieletowego) oraz poziomu ryzyka zawodowego na stanowiskach pracy dla poszczególnych pracowników objętych Projektem (magazynier i ślusarz/spawacz).

Z ustaleń kontroli wynika, że zostały osiągnięte rezultaty poprzez realizację Projektu zgodnie z wartościami założonymi we wniosku i umowie:

¹⁸ Cztery działania inwestycyjne w postaci zakupu:

- wózka widłowego (wózka jezdniowego podnośnikowego z silnikiem elektrycznym) (szt. 1) – FV nr FS-12/21/WT/08 z 18 sierpnia 2021 r. na 95 tys. zł;

- przyłbicy spawalniczej Kemppi Gamma GTH3 (szt. 2) – FV nr FV/225/05/2021/LODZ z 22 maja 2022 r. na 6,7 tys. zł oraz FV nr FVZL/1/03/2021/LODZ z 22 marca 2021 r. na 3 tys. zł;

- mobilnego urządzenia odciągowego (szt. 2) FV nr FV/226/05/2021/LODZ z 22 maja 2021 r. na 27,3 tys. zł oraz FV nr FVZL/2/03/2021/LODZ z 22 maja 2021 r. na 11,7 tys. zł;

- stacjonarnego filtra nabożowego (szt. 4) FV nr FV/227/05/2021/LODZ z 22 maja 2021 r. na 119,4 tys. zł oraz FV nr FVZL/3/03/2021/LODZ z 22 marca 2021 r. na 52 tys. zł;

jak również działanie doradcze w zakresie weryfikacji czynników środowiska pracy poprzez przeprowadzenie powykonawczej oceny ryzyka zawodowego i pomiaru obciążenia OWAS - FV nr 51/4/2021 z 9 kwietnia 2021 r. na 1 tys. zł.

- stężenie czynników szkodliwych na stanowisku pracy spadło poniżej granicy oznaczalności – przeprowadzono ponownie badania i pomiary czynników występujących w procesie pracy¹⁹ – wartości pyłów²⁰ spadły na poniżej 0,1 NDS²¹. Tym samym osiągnięto wartości które były niższe niż określone we wniosku (powyżej 0,1 NDS);
- natężenie czynników fizycznych szkodliwych i uciążliwych na stanowisku pracy (obciążenie układu mięśniowo-szkieletowego) spadło z dużego na małe;
- poziom ryzyka zawodowego na stanowiskach pracy dla poszczególnych pracowników objętych Projektem (magazynier i ślusarz/spawacz) z poziomu dużego zmniejszył się do małego.

Przyjęte wskaźniki właściwie weryfikowały realizację celu, tj. likwidację nadmiernego obciążenia układu mięśniowo-szkieletowego oraz nadmiernego zapylenia i zanieczyszczenia powietrza związkami chemicznymi w środowisku pracy.

(akta kontroli str. 436-445, 549-552)

2. Zachowana została własność inwestycji zakupionych przez wnioskodawcę w ramach Projektu, tj. wózka widłowego (wózka jezdniowego podnośnikowego z silnikiem elektrycznym) (szt. 1), przyłbicy spawalniczej Kemppi Gamma GTH3 (szt. 2), mobilnego urządzenia odciągowego (szt. 2), stacjonarnego filtra nabożowego (szt. 4). W trakcie kontroli przeprowadzono oględziny, które potwierdziły, że środki trwałe zakupione w ramach Projektu, były wykorzystywane w celu, w jakim zostały zakupione oraz że były użytkowane przez pracowników zatrudnionych na stanowiskach pracy objętych Projektem.

(akta kontroli str. 553-575)

3. W ocenie końcowej Projektu, w części dotyczącej stanowisk pracy oraz czynników w nich występujących podano, że został zachowany poziom zatrudnienia pracowników określony we wniosku, który wynosił 24 na stanowiskach objętych Projektem oraz 26 ogółem. W trakcie kontroli stwierdzono, że został zachowany poziom zatrudnienia pracowników do stanu na dzień odbioru Projektu, co było zgodne z warunkiem określonymi w § 8 ust. 2 pkt 2 umowy. Na dzień zakończenia kontroli NIK zatrudnienie wynosiło 27 pracowników.

Pracownicy posiadali odpowiednie kwalifikacje do użytkowania środków trwałych zakupionych w ramach Projektu (uprawnienia do operowania wózkiem widłowym posiadało dwóch pracowników).

(akta kontroli str. 185-190, 549-552, 604-607)

4. Po zastosowaniu wskazanych we wniosku urządzeń zostały osiągnięte cele Projektu, tj. likwidacja nadmiernego obciążenia układu mięśniowo-szkieletowego oraz nadmiernego zapylenia i zanieczyszczenia powietrza związkami chemicznymi w środowisku pracy.

W toku kontroli stwierdzono, że urządzenia zakupione w ramach Projektu wykorzystywane były zgodnie z przeznaczeniem oraz w sposób nieodbiegający od ustalonego wg stanu na dzień odbioru Projektu²². Na stanowiskach pracy utworzonych w ramach Projektu zatrudnione są osoby wyszczególnione we wniosku.

¹⁹ Pomiary wykonano 27 maja 2021 r., opinię z badania przekazano do wnioskodawcy 11 czerwca 2021 r.

²⁰ Nadmierne stężenie czynników w hali 3 (mangan frakcja wdychalna > 0,1 NDS, mangan frakcja respirabilna > 0,1 NDS, tlenki cynku frakcja wdychalna > 0,1 NDS, tlenek węgla > 0,1 NDS, tlenek azotu > 0,1 NDS dla stanowiska spawacz, mangan frakcja respirabilna > 0,1 NDS – dla stanowiska ślusarz) oraz w hali 1 (mangan frakcja wdychalna > 0,1 NDS, mangan frakcja respirabilna > 0,1 NDS, tlenki cynku frakcja wdychalna > 0,1 NDS, tlenek węgla > 0,1 NDS - dla stanowiska spawacz).

²¹ W wniosku podano, że przewidywane wartości wszystkich wskaźników powinny być na poziomie >0,1 NDS.

²² Akceptacja Oceny końcowej Projektu przez pracownika CIP-BIP nastąpiła w dniu 23 grudnia 2021 r. Odbiór Projektu przez przedstawiciela ZUS nastąpił w dniu 29 grudnia 2021 r.

Wnioskodawca zgodnie z § 8 ust. 1 umowy został zobowiązany do zachowania trwałości Projektu w okresie trzech lat liczonych od następnego dnia po dniu zatwierdzenia przez ZUS odbioru Projektu. Trwałość powinna być zachowana do dnia 30 grudnia 2024 r. W toku kontroli stwierdzono, że trwałość Projektu na dzień zakończenia kontroli została zachowana.

(akta kontroli str. 549-552, 602-607)

Stwierdzone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

OCENA CZĄSTKOWA

W zrealizowanym projekcie osiągnięto zakładane efekty. Przyjęte wskaźniki właściwie weryfikowały realizację celu, tj. likwidację nadmiernego obciążenia układu mięśniowo-szkieletowego oraz nadmiernego zapylenia i zanieczyszczenia powietrza związkami chemicznymi w środowisku pracy. Pracownicy posiadali odpowiednie kwalifikacje do użytkowania środków trwałych zakupionych w ramach Projektu. Trwałość Projektu na dzień zakończenia kontroli została zachowana.

IV. Uwagi i wnioski

W związku z niestwierdzeniem nieprawidłowościami, Najwyższa Izba Kontroli nie formułuje uwag i wniosków.

V. 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 Departamentu Pracy, Spraw Społecznych i Rodziny Najwyższej Izby Kontroli. Prawo zgłaszania zastrzeżeń, zgodnie z art. 61b ust. 2 ustawy o NIK, nie przysługuje do wystąpienia pokontrolnego zmienionego zgodnie z treścią uchwały w sprawie zastrzeżeń.

Warszawa, 14 listopada 2023 r.

Kontroler
Ewa Przywara
Specjalista kontroli państwowej

Najwyższa Izba Kontroli
Departament Pracy,
Spraw Społecznych i Rodziny
p.o. Dyrektor
Dariusz Rogowski

.....
podpis

.....
podpis