

LKA.411.011.03.2016
K/16/009

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

I. Dane identyfikacyjne kontroli

Numer i tytuł kontroli

K/16/009 – Wykonanie wniosków z kontroli P/14/047 „Wykorzystanie przez samorządy powiatowe środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych”

Jednostka
przeprowadzająca
kontrolę

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Katowicach

Kontrolerzy

Marian Dłucik, główny specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr LKA/144/2016 z dnia 24 sierpnia 2016 r.

(dowód: akta kontroli str. 1)

Jednostka
kontrolowana

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Sosnowcu¹, ul. 3 Maja 33, 41-200 Sosnowiec

Kierownik jednostki
kontrolowanej

Monika Holewa, Dyrektor MOPS²

(dowód: akta kontroli str. 2)

Ocena ogólna

Uzasadnienie
oceny ogólnej

II. Ocena kontrolowanej działalności

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie³ działalność kontrolowanej jednostki w zbadanym zakresie.

Wnioski sformułowane przez NIK w wyniku kontroli przeprowadzonej w Ośrodku w 2014 r.⁴, dotyczące podjęcia działań zmierzających do zapewnienia:

[1] zawierania aneksów do umów o dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej⁵ w wymaganym terminie oraz [2] rzetelnego (kompletnego) prowadzenia i dokumentowania kontroli, zostały prawidłowo zrealizowane.

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 Ośrodku kontrolę pt. „Wykorzystanie przez samorządy powiatowe środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych”. W związku z jej ustaleniami, w wystąpieniu pokontrolnym z dnia 25 listopada 2014 r.⁶ sformułowano dwa wnioski dotyczące podjęcia działań w celu zapewnienia:

1. Zawierania aneksów do umów o dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej⁷ w wymaganym terminie.

2. Rzetelnego (kompletnego) prowadzenia i dokumentowania kontroli.

(dowód: akta kontroli str. 3-8)

¹ Zwany dalej „Ośrodkiem lub MOPS”.

² Zwana dalej „Dyrektorem Ośrodka”.

³ Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna.

⁴ Kontrola nr P/14/047.

⁵ Zwanych dalej „WTZ”.

⁶ nr LKA-4101-023-03/2014/P/14/047

⁷ Zwanych dalej „WTZ”

W zakresie realizacji ww. wniosków stwierdzono, co następuje:

Wniosek pokontrolny nr 1

W latach 2015-2016 Zastępca Prezydenta Miasta i Dyrektor MOPS zawarli cztery aneksy do umów o dofinansowanie działalności WTZ prowadzonych na terenie miasta przez dwa podmioty⁸.

Aneksy te zawarto odpowiednio po 12 i 14 dniach od daty podjęcia przez Radę Miejską w Sosnowcu uchwał w sprawie określenia i finansowania zadań z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych realizowanych przez Miasto Sosnowiec, a więc w terminie wymaganym § 5 ust 5 rozporządzenia Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25 marca 2004 r. w sprawie warsztatów terapii zajęciowej⁹ (14 dni od daty podjęcia uchwały w tej sprawie).

(dowód: akta kontroli str. 9-40)

Wniosek pokontrolny nr 2

Zgodnie z wymogami § 22 ust.2 pkt 8 rozporządzenia w sprawie WTZ, w toku kontroli realizowanych w latach 2015-2016 w podmiotach prowadzących WTZ¹⁰, pracownicy MOPS-u sprawdzali i oceniali prawidłowość wykorzystania środków PFRON, a czynności kontrolne prowadzono i dokumentowano rzetelnie, uwzględniając w ich toku m.in. prawidłowość zatrudnienia i kwalifikacji kadry WTZ.

(dowód: akta kontroli str. 41-220)

2. O sposobie wykonania wniosków pokontrolnych sformułowanych w wystąpieniu pokontrolnym NIK z dnia 31 października 2014 r., Dyrektor Ośrodka poinformowała NIK pismami z 24 listopada 2014 r.¹¹ i 24 lutego 2016 r.¹².

(dowód: akta kontroli str. 221-224)

W toku niniejszej kontroli stwierdzono, iż wszystkie działania wskazane w powołanych wyżej pismach Dyrektora Ośrodka, zostały faktycznie zrealizowane, co zostało szerzej opisane w pkt 1 niniejszego wystąpienia.

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 z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli¹³ kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 21 dni

⁸ Fundacja im. Brata Alberta w Krakowie z siedzibą w Radwanowicach i Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Oddział Miejski w Sosnowcu.

⁹ Dz.U. z 2004 r. Nr 63, poz. 587 zwane dalej rozporządzeniem w sprawie WTZ.

¹⁰ Kontrole WTZ przy Oddziale Miejskim Towarzystwa Przyjaciół Dzieci w Sosnowcu, przeprowadzone w okresach: od 9.06.2015 r. do 30.06.2015 r. i od 9.06.2016 r. do 30.06.2016 r. oraz kontroli WTZ przy Fundacji Brata Alberta w Sosnowcu, przeprowadzona w okresie od 23.11.2015 r. do 21.12.2015 r.

¹¹ Data wpływu do Delegatury NIK w Katowicach – 28 listopada 2014 r.

¹² Data wpływu do Delegatury NIK w Katowicach – 2 marca 2016 r.

¹³ Dz. U. z 2015 r. poz. 1096 ze zm.

od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do Dyrektora Delegatury NIK w Katowicach.

Katowice, dnia 23 września 2016 r.

**Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Katowicach**

**Kontroler
Marian Dłucik
Gł. specjalista kontroli państwowej**

.....