



**Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Łodzi**

Łódź, dnia września 2010 r.

**Pan
Władysław Skwarka
Dyrektor
Oddziału Łódzkiego PFRON**

**LLO-4101-11-01/2010
P/10/096**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli¹, zwanej dalej „ustawą o NIK”, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Łodzi skontrolowała Oddział Łódzki Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, zwany dalej „Oddziałem”, w zakresie realizacji programów wspierających wzrost zatrudnienia osób niepełnosprawnych w latach 2007-2010 (I półrocze).

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 24 sierpnia 2010 r. - Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 60 ustawy o NIK, przekazuje Panu Dyrektorowi niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie działania Oddziału podejmowane w ramach realizacji programów finansowanych ze środków PFRON, ukierunkowanych na rehabilitację zawodową osób niepełnosprawnych, w latach 2007-2010 (I półrocze).

1. Oddział, w kontrolowanym okresie realizował dwa programy wspierające wzrost zatrudnienia osób niepełnosprawnych, tj. „Junior” i „Osoby niepełnosprawne w służbie publicznej (OSP)”.

Wnioskodawcy złożyli łącznie 9 wniosków o finansowanie ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (PFRON) czterech programów, w tym „Junior” – jeden wniosek, „OSP” – sześć, „Partner III” – jeden oraz w ramach art. 36

¹ Dz. U. z 2007 r. Nr 231, poz. 1701 ze zm.

ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych², zwanej dalej „ustawą o rehabilitacji” jeden wniosek.

Po dokonaniu przez Oddział weryfikacji złożonych wniosków (zgodnie z przyjętymi przez Zarząd PFRON procedurami), podjęto decyzję o finansowaniu sześciu podmiotów uczestniczących w trzech programach. Z uwagi na błędy, wnioski złożone przez Fundację „Uwolnienie” z Łodzi o finansowanie zadania w ramach art. 36 ustawy o rehabilitacji oraz Gminy Dalików o finansowanie zadania z programu OSP zostały zweryfikowane negatywnie, a Caritas Archidiecezji Łódzkiej nie podpisał z Oddziałem umowy o realizację zadania w ramach programu Partner III z uwagi na to, iż przyznana kwota była niższa od wnioskowanej i nie zabezpieczała kompleksowej realizacji zadań (wnioskowana 140 tys. zł, po weryfikacji merytorycznej przez Oddział 81 tys. zł, przyznana 40 tys. zł w związku z podziałem środków na realizację programu Partner III zatwierdzonym uchwałą Nr 69/2010 Zarządu PFRON).

2. Limity środków, jakie otrzymywał Oddział w badanym okresie, zabezpieczały potrzeby wynikające z realizowanych 2 programów (Junior i OSP).

Na realizację przez Powiat Sieradzki zadań w ramach programu Junior Zarząd PFRON przyznał dofinansowanie w wysokości 22,6 tys. zł, tj. zgodnej z wnioskowaną. Powiat wykorzystał 15,4 tys. zł. Niepełne wykorzystanie przyznanych środków spowodowane było skróceniem okresu stażu czterech niepełnosprawnych absolwentów. Zgodnie z umową Powiat dokonał zwrotu niewykorzystanych środków odpowiednio do stopnia niewykonania zadań.

Na realizację programu OSP sześć podmiotów (dwa powiaty i 4 gminy) wnioskowało o dofinansowanie w wysokości 549 tys. zł. Po dokonanej przez Oddział weryfikacji kwota wyniosła 490 tys. zł (m.in. o 55 tys. zł mniej z powodu negatywnego zaopiniowania wniosku Gminy Dalików). Umowy (wraz z aneksami) zawarto na łączną kwotę 489 tys. zł, a zrealizowane zostały w latach 2007 – 2010 (I półrocze) w wysokości 383 tys. zł, tj. w 78,4%.

Z pomocy, zgodnie z zawartymi umowami skorzystało 16 osób w tym 12 osób (utworzono 7 stanowisk pracy) w ramach programu OSP i 4 osoby biorące udział w programie JUNIOR.

Analiza dokumentacji dotyczącej realizacji zadania przez Miasto Piotrków Trybunalski wykazała, że Oddział rzetelnie zweryfikował wniosek oraz sprawdzał przebieg realizacji zadań wynikających z zawartej umowy.

² (Dz. U. z 2008 r. Nr 14, poz. 92 ze zm.)

3. W ocenie NIK, Oddział rzetelnie wykonywał czynności związane z zawieraniem umów i sprawował kontrolę prawidłowości wykonywania zadań oraz wykorzystania przekazanych beneficjentom środków finansowych.

W zawieranych umowach Oddział zabezpieczał swoje interesy, zastrzegając sobie prawo do kontroli wydatków i wypowiedzenia umów w przypadku naruszenia określonych warunków. Oddział w sposób szczegółowy określał zadania stanowiące przedmiot zawieranych umów oraz terminy ich realizacji, pod rygorem kar umownych.

W latach 2007-2008 Oddział skontrolował wszystkie podmioty uczestniczące w programie OSP w zakresie zgodności wykorzystania środków finansowych Funduszu i warunków zapisanych w umowach w celu utworzenia nowych miejsc pracy dla osób niepełnosprawnych. W dwóch podmiotach stwierdzono brak oznaczenia numerami inwentarzowymi sprzętu i wyposażenia dofinansowanego ze środków PFRON oraz w jednym przypadku brak było opinii Państwowej Inspekcji Pracy w sprawie nowoutworzonych miejscach pracy. Podmioty poinformowały Oddział o wykonaniu zaleceń.

4. Oddział dysponował informacjami dotyczącymi osób niepełnosprawnych, pracodawców zatrudniających te osoby oraz organizacji pozarządowych działających na ich rzecz na terenie województwa.

W kontrolowanym okresie Oddział zatrudniał od 1 do 3 osób niepełnosprawnych o stopniu niepełnosprawności umiarkowanym i lekkim, tj. od 4,1% do 9,6%, co zapewniało dotrzymanie wskaźnika zatrudnienia osób niepełnosprawnych przewidzianego w ustawie o rehabilitacji.

Pomieszczenia Oddziału dostępne były dla osób niepełnosprawnych oraz oznaczone tablicami informacyjnymi z napisami Braille'a. Natomiast winda nie była wyposażona w klawiaturę i przyciski sterujące windą umożliwiające odczyt w piśmie Braille'a.

Pan Dyrektor wyjaśnił, że winda należy do właściciela obiektu, nie jest przedmiotem najmu i jej oznaczenie leży w gestii właściciela. NIK nie podziela tego stanowiska, bowiem z windy korzystają osoby niepełnosprawne przybywające do Oddziału, w tym również niewidome.

Przedstawiając powyższe uwagi i oceny Najwyższa Izba Kontroli wnosi o spowodowanie dostosowania windy w budynku siedziby Oddziału dla osób niewidomych.

Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Łodzi, na podstawie art. 62 ust. 1 ustawy o NIK, oczekuje od Pana Dyrektora, w terminie 15 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosku, bądź o działaniach podjętych w celu realizacji wniosku lub przyczyn niepodjęcia takich działań.

Zgodnie z treścią art. 61 ust. 1 ustawy o NIK, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, przysługuje Panu Dyrektorowi prawo zgłoszenia na piśmie do Dyrektora Delegatury NIK w Łodzi umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen, uwag i wniosku zawartych w tym wystąpieniu.

W razie zgłoszenia zastrzeżeń, zgodnie z art. 62 ust. 2 ustawy o NIK, termin nadesłania informacji, o której wyżej mowa, liczy się od dnia otrzymania ostatecznej uchwały właściwej komisji NIK.