



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
DELEGATURA W OLSZTYNIE
DYREKTOR
ul. Artyleryjska 3e
10-950 OLSZTYN

Olsztyn, dn. 12 października 2004 r.



P/04/105
LOL-410-38-02/04

Pan
Henryk Słonina
Prezydent Elbląga

Wystąpienie pokontrolne

Na podstawie art. 2 ust.2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (Dz. U. z 2001 r. NR85 poz. 937 ze zm.) zwanej dalej „ustawą o NIK”, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Olsztynie skontrolowała w Urzędzie Miasta Elbląga zwanego dalej „Urzędem”, wykorzystanie środków finansowych Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na realizację programów dotyczących rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych w latach 2002-2004 (I półrocze).

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 22 września 2004 r., Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Olsztynie, stosownie do art. 60 ustawy o NIK, przekazuje Panu Prezydentowi niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia działalność Urzędu w zakresie wykorzystania środków finansowych Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na realizację programów dotyczących rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych w latach 2002-2004 (I półrocze), pomimo stwierdzonych uchybień, które jednak nie miały zasadniczego wpływu na kontrolowaną działalność.

Na podstawie umów Nr W-WS/0-14/2003 i W-WN/0-14/2003 z dnia 8 grudnia 2003 r. podpisanych z Oddziałem Warmińsko - Mazurskim PFRON, Urząd Miasta Elbląga realizował „Program wyrównywania różnic między regionami” skierowany do osób niepełnosprawnych zamieszkałych w regionach słabo rozwiniętych społecznie i gospodarczo w dostępie do rehabilitacji zawodowej i społecznej.

W okresie objętym kontrolą Urząd zrealizował łącznie 19 zadań programu, w tym 14 zadań z obszaru C (kierowanego do pracodawców, w tym do przedsiębiorców

z chronionego i otwartego rynku pracy) i 5 z obszaru D (ukierunkowanego na likwidację barier transportowych).

Łączny koszt zrealizowanych zadań wyniósł 2.500.947,75 zł na realizację których beneficjenci wydatkowali środki własne w wysokości 1.033.076,98 zł tj. 41,3%, a udział środków PFRON wyniósł 1.467.870,77 zł tj. 58,7%.

Ustalono, że zadania programu zostały zrealizowane zgodnie z warunkami umowy, w terminie i prawidłowo. Powstało dzięki temu 56 nowych miejsc pracy w zawodach m.in. operatora urządzeń, pielęgniarki, dziennikarza, referenta, księgowego i sprzedawcy dla osób niepełnosprawnych skierowanych przez powiatowy urząd pracy.

Działania w/w pozwoliły złagodzić problemy zawodowe i społeczne osób niepełnosprawnych zamieszkałych w Elblągu. W/g danych statystycznych na koniec I półrocza 2004 r. zamieszkiwało w Elblągu ok. 20 tys. osób niepełnosprawnych, w tym 5 tys. dzieci i młodzieży do lat 18. Łączne zatrudnienie osób niepełnosprawnych na koniec 2003 r. wyniosło w Elblągu 952 osoby.

Dofinansowania udzielono przedsiębiorcom wykonującym zadania zgodne z celami określonymi w samorządowym programem działania na rzecz osób niepełnosprawnych przyjętym uchwałą Nr VIII/1202003z dnia 26 czerwca 2003 r. przez Radę Miejską w Elblągu. Zrealizowane zadania przyczyniły się do wyrównania szans w uzyskiwaniu osobistej autonomii, samodzielności ekonomicznej i społecznej osób niepełnosprawnych oraz prowadziły do zwiększenia ich zatrudnienia na otwartym rynku pracy.

Przedsiębiorcy i instytucje zakwalifikowane do realizacji programu spełniali kryteria określone w procedurach Zarządu PFRON przyjętych uchwałą Nr 396/2003 z dnia 6 sierpnia 2003 r. w sprawie przyjęcia procedur realizacji programu wyrównywania różnic między regionami.

Do wniosków beneficjentów pracownicy Biura Rehabilitacji Zawodowej i Społecznej Urzędu Miasta Elbląga prawidłowo wyliczali wskaźniki bazowe (wkładu, produktu, rezultatu, oddziaływania) - określone uchwałą 396/2003- PFRON- będące przedmiotem monitorowania oraz podstawą ewaluacji programu w obszarze C i D. Ponadto opierając się na danych powiatowego urzędu pracy oraz własnych doświadczeniach i opracowaniach, właściwie określali możliwości zatrudnienia osób niepełnosprawnych na lokalnym rynku pracy.

Beneficjenci składali wymaganymi procedurami dokumenty pozwalające na dokonanie oceny ich kondycji finansowej i możliwości zatrudnienia osób niepełnosprawnych przez co najmniej 36 miesięcy oraz przedstawiali prowadzoną przez siebie działalność gospodarczą. W trakcie realizacji programu nie naruszyli przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 1997 r. Nr 123 poz. 776 ze zm.) nie przeznaczając środków PFRON na inne cele niż określone w umowie.

Wystąpienia i wnioski projektodawców były szczegółowo analizowane pod względem formalno-prawnym przez pracowników Biura i nadzorowane przez Oddział PFRON w Olsztynie, a wysokość środków przyznanych na realizację zadań nie przekraczała kwot granicznych określonych uchwałą Zarządu PFRON Nr 395/2003

z dnia 6 sierpnia 2003 r. w sprawie kierunków działania oraz warunków brzegowych obowiązujących realizatorów tego programu.

Wniosek o dofinansowanie ze środków PFRON oraz wystąpienie z opisami poszczególnych projektów Urząd Miasta złożył terminowo (19 i 25 września 2003 r.) łącznie z załącznikami obejmującymi m.in.:

- samorządowy program działań na rzecz osób niepełnosprawnych,
- zaświadczenie o posiadaniu rachunku bankowego,
- opinie Społecznej Rady do Spraw Osób Niepełnosprawnych przy Prezydencie Miasta Elbląga,
- zaświadczenie ZUS o nie zaleganiu ze składkami na ubezpieczenie społeczne,
- zaświadczenie Urzędu Skarbowego o nieposiadaniu zaległości podatkowych .

W Urzędzie prowadzono wyodrębniony rachunek przyznaných środków finansowych na realizację programu. Od zgromadzonych kwot bank naliczył odsetki w wysokości 12.629,61 zł, odpowiadającej wielkości naliczonej), które zostały terminowo odprowadzone na rachunek Oddziału PFRON w Olsztynie.

W 19-tu umowach zawartych z beneficjentami na realizację zadań, Urząd Miasta właściwie określił m.in. kwoty dofinansowania, ich przeznaczenie, sposób przekazania dofinansowania i termin rozliczenia , zasady sprawowania kontroli nad wykorzystaniem środków oraz zobowiązania projektodawców do zorganizowania i wyposażenia (zgodnie z normami) miejsc pracy oraz uzyskania pozytywnej opinii Państwowej Inspekcji Pracy i zatrudnienia osób niepełnosprawnych.

W 14-tu umowach dotyczących realizacji zadań w obszarze C nie zapisano zobowiązania projektodawców do stosowania (przy zakupie towarów i usług) zasad określonych w ustawie z dnia 10 czerwca 1994 r. o zamówieniach publicznych (Dz.U. z 2002 r. Nr 72, poz. 664 ze zm.), chociaż taki obowiązek wynikał z uchwały PFRON Nr 396/2003. Urząd Miasta nie posiadał dokumentacji beneficjentów z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.

W okresie objętym kontrolą pracownicy Urzędu Miasta, realizując zapisy zawarte w umowach, przeprowadzili u beneficjentów 19 kontroli, których przedmiotem był m.in. odbiór stanowisk pracy, oględziny zakupionych pojazdów, sprawdzenie prawidłowości zainstalowania sprzętu na nowych stanowiskach pracy, wykonanie oznakowania numerami inwentarzowymi oraz zgodności użytkowania z przeznaczeniem określonym w umowie. Kontrolowano również wywiązywanie się z obowiązku ubezpieczenia pojazdów (OC,AC,NW) i oznakowanie ich informacją o dofinansowaniu zakupu ze środków PFRON.

Rozliczenia finansowe z PFRON prowadzone były rzetelnie i terminowo, a składane dokumenty zawierały dane określone w umowach i przyjętych procedurach.

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi Najwyższa Izba Kontroli, wnosi o :

- Zobowiązanie beneficjentów, poprzez zapisy w umowach, do stosowania ustawy o zamówieniach publicznych oraz egzekwowanie dokumentowania czynności z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.

Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Olsztynie, na podstawie art. 62 ust. 1 ustawy o NIK, oczekuje przedstawienia przez Pana Prezydenta, w terminie 30 dni od

daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosku, bądź o działaniach podjętych w celu jego realizacji, lub przyczynach niepodjęcia takich działań.

Zgodnie z treścią art. 61 ust. 1 ustawy o NIK, w terminie 7 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, przysługuje Panu prawo zgłoszenia na piśmie do dyrektora Delegatury NIK w Olsztynie umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen, uwag i wniosków 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.

Z poważaniem

DYREKTOR
Delegatury Nadzorczej Izby Kontroli
z up.
Wojciech Przywieczerski
Wicedyrektor