



Państwowy Fundusz
Rehabilitacji Osób
Niepełnosprawnych

Zarząd

Departament ds. Kontroli
DK.WKS.422.17.2021

Warszawa, dnia 17.07.2024 r.

**Pan
Wojciech Saługa
Marszałek
Województwa Śląskiego
ul. Ligonia 46
40-037 Katowice**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 51 ust. 3 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. 2024 poz. 44), zwanej dalej „ustawą o rehabilitacji” oraz rozporządzenia Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 22 marca 2004 r. w sprawie zasad i trybu sprawowania kontroli przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (Dz. U. z 2004 r. Nr 63, poz. 586), pracownicy Departamentu ds. Kontroli w terminie od 19.02.2024 r. do 23.02.2024 r., od 26.02.2024 r. do 01.03.2024 r., od 11.03.2024 r. do 15.03.2024 r., od 18.03.2024 r. do 22.03.2024 r. oraz od 25.03.2024 r. do 27.03.2024 r. przeprowadzili w Województwie Śląskim, kontrolę problemową (kompleksową) w zakresie wykorzystania w latach 2019-2021 środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych przekazanych według algorytmu na realizację zadań, wynikających z art. 35 ust. 1 pkt 5, 6 oraz art. 36 ust. 2 ustawy o rehabilitacji, tj.:

- dofinansowanie robót budowlanych w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. – Prawo budowlane (Dz. U. z 2023 r. poz. 682, z późn. zm.), dotyczących obiektów służących rehabilitacji, w związku z potrzebami osób niepełnosprawnych, z wyjątkiem rozbiórki tych obiektów (art. 35 ust. 1 pkt 5 ustawy o rehabilitacji),
- dofinansowanie kosztów tworzenia i działania zakładów aktywności zawodowej (art. 35 ust. 1 pkt 6 ustawy o rehabilitacji),
- zlecenie przez Samorząd Województwa zadań z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych fundacjom oraz organizacjom pozarządowym (art. 36 ust. 2 ustawy o rehabilitacji),

oraz wykorzystania środków na pokrycie kosztów obsługi realizowanych zadań zgodnie z art. 54 pkt 3 ustawy o rehabilitacji.

Kontrolą objęto Departament Nadzoru Podmiotów Leczniczych i Ochrony Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego w Katowicach, który realizuje zadania Województwa Śląskiego wynikające z ustawy o rehabilitacji.

W związku z kontrolą, której ustalenia przedstawione zostały w protokole kontroli z dnia 27.03.2024 r., przekazuję Panu niniejsze wystąpienie pokontrolne.

W wyniku kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. W ramach realizacji zadania wynikającego z art. 35 ust. 1 pkt 5 ustawy o rehabilitacji, do rozliczenia umowy nr 3121/NZ/2021 zawartej w dniu 09.07.2021 r. pomiędzy Województwem Śląskim a Wojewódzkim Szpitalem Neuropsychiatrycznym im. dr. Emila Cyrana w Lublińcu, zostały przyjęte m. in. roboty rozbiórkowe dofinansowane ze środków PFRON na kwotę 66.937,14 zł, co jest niezgodne z zapisami art. 35 ust. 1 pkt 5 ustawy o rehabilitacji oraz paragrafem 2 rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 6 sierpnia 2004 r. w sprawie określenia zadań samorządu województwa, które mogą być dofinansowane ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (Dz. U. 2015 poz. 937), które stanowią, że: „Do zadań samorządu województwa, które mogą być dofinansowane ze środków Funduszu, należą roboty budowlane w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. - Prawo budowlane, dotyczące obiektów służących rehabilitacji, w związku z potrzebami osób niepełnosprawnych, z wyjątkiem rozbiórki tych obiektów”.

W harmonogramie rzeczowo-finansowym zadania realizowanego w ramach ww. umowy pn. „Modernizacja pawilonów chorych Wojewódzkiego Szpitala Neuropsychiatrycznego im. dr. Emila Cyrana w Lublińcu poprzez montaż wind osobowych w pawilonach G i D oraz wykonanie podjazdów dla osób niepełnosprawnych w pawilonach E, F i G”, wyszczególnione zostały roboty rozbiórkowe. Roboty rozbiórkowe wykazane zostały w opisie faktury nr 70/03/22 z dnia 08.03.2022 r. w łącznej kwocie 97.024,40 zł, z czego kwota 40.534,65 zł stanowiła dofinansowanie ze środków PFRON oraz w opisie faktury nr 146/05/22 z dnia 18.05.2022 r. w łącznej kwocie 74.476,85 zł, z czego kwota 26.402,49 zł stanowiła dofinansowanie ze środków PFRON.

2. W ramach realizacji zadania wynikającego z art. 35 ust. 1 pkt 5 ustawy o rehabilitacji, przed przekazaniem dofinansowania ze środków PFRON w ramach umowy nr 3485/ZD/2019 zawartej w dniu 22.08.2019 r. pomiędzy Województwem Śląskim a Regionalną Fundacją Pomocy Niewidomym w Chorzowie, Wnioskodawca nienależycie udokumentował posiadanie środków własnych lub pozyskanych z innych źródeł na sfinansowanie kosztów realizacji zadania w wysokości nieobjętej dofinansowaniem, co jest niezgodne z paragrafem 5 ust. 2 ww. rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 6 sierpnia 2004 r. w sprawie określenia zadań samorządu województwa, które mogą być dofinansowane ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Wnioskodawca przed przyznaniem dofinansowania złożył oświadczenie, które zawierało informację, że ww. koszty zostaną sfinansowane przez sponsora, do oświadczenia dołączono wyciąg z rachunku bankowego sponsora. Złożone oświadczenie nie spełnia warunków określonych w paragrafie 5 ust.2 ww. rozporządzenia, ponieważ Wnioskodawca z chwilą przyznania dofinansowania nie pozyskał środków od sponsora, gdyż środki te zgromadzone były na rachunku bankowym sponsora. W związku ze stwierdzoną nieprawidłowością kwota w wysokości 158.359,79 zł, stanowiąca całość dofinansowania ze środków PFRON przekazanego w ramach umowy 3485/ZD/2019 z dnia 22.08.2019 r. podlega zwrotowi do PFRON.

Ponadto do rozliczenia ww. umowy zostały przyjęte m. in. roboty rozbiórkowe, co jest niezgodne z zapisami art. 35 ust. 1 pkt 5 ustawy o rehabilitacji oraz paragrafem 2 rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 6 sierpnia 2004 r. w sprawie

określenia zadań samorządu województwa, które mogą być dofinansowane ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

W harmonogramie rzeczowo-finansowym zadania realizowanego w ramach ww. umowy pn. „Adaptacja obiektu przy ul. Wyszyńskiego 62 w Pyskowicach z przeznaczeniem na pomieszczenia gastronomiczne Zakładu Aktywności Zawodowej”, wyszczególnione zostały roboty rozbiórkowe. Roboty rozbiórkowe wykazane zostały w opisie faktury nr FU 3/12 /2019 z dnia 04.12.2019 r. w łącznej kwocie 28.290,00 zł, z czego kwota 14.144,98 zł stanowiła dofinansowanie ze środków PFRON. W treści faktury nr FU 3/12/2019 znajduje się informacja, że dokument został wystawiony za wykonane prace w ramach umowy na „Adaptację obiektu przy ul. Wyszyńskiego 62 w Pyskowicach z przeznaczeniem na pomieszczenia rehabilitacyjne Zakładu Aktywności Zawodowej (...)”, natomiast przedmiotem umowy nr 3485/ZD/2019 była realizacja zadania: pn. „Adaptacja obiektu przy ul. Wyszyńskiego 62 w Pyskowicach z przeznaczeniem na pomieszczenia gastronomiczne Zakładu Aktywności Zawodowej”.

W trakcie kontroli stwierdzono również, że Wnioskodawcą jest fundacja posiadająca wpis zarówno do rejestru przedsiębiorców jak i rejestru stowarzyszeń, w związku z czym wysokość dofinansowania robót dla takiego podmiotu nie powinna przekroczyć 30 % kosztów realizacji zadania, a nie jak przyjęto 50 % kosztów realizacji zadania. Powyższe jest niezgodne z zapisami zawartymi w paragrafie 8 pkt 1 oraz 2 rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 6 sierpnia 2004 r. w sprawie określenia zadań samorządu województwa, które mogą być dofinansowane ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (Dz. U. 2015 poz. 937), które stanowią, że w przypadku podmiotu będącego przedsiębiorcą - wysokość dofinansowania robót nie może przekroczyć 30 % kosztów realizacji zadania, a w przypadku podmiotu nie będącego przedsiębiorcą - wysokość dofinansowania robót nie może przekroczyć 50 % kosztów realizacji zadania.

3. W ramach realizacji zadania wynikającego z art. 35 ust. 1 pkt 5 ustawy o rehabilitacji, przed przekazaniem dofinansowania ze środków PFRON w ramach umowy nr 3486/ZD/2019 zawartej w dniu 22.08.2019 r. pomiędzy Województwem Śląskim a Regionalną Fundacją Pomocy Niewidomym w Chorzowie, Wnioskodawca nienależycie udokumentował posiadanie środków własnych lub pozyskanych z innych źródeł na sfinansowanie kosztów realizacji zadania w wysokości nieobjętej dofinansowaniem, co jest niezgodne z paragrafem 5 ust. 2 ww. rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 6 sierpnia 2004 r. w sprawie określenia zadań samorządu województwa, które mogą być dofinansowane ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Wnioskodawca przed przyznaniem dofinansowania złożył oświadczenie, które zawierało informację, że ww. koszty zostaną sfinansowane przez sponsora, do oświadczenia dołączono wyciąg z rachunku bankowego sponsora. Złożone oświadczenie nie spełnia warunków określonych w paragrafie 5 ust.2 ww. rozporządzenia, ponieważ Wnioskodawca z chwilą przyznania dofinansowania nie pozyskał środków od sponsora, gdyż środki te zgromadzone były na rachunku bankowym sponsora. W związku ze stwierdzoną nieprawidłowością kwota w wysokości 137.11,82 zł, stanowiąca całość dofinansowania ze środków PFRON w ramach umowy 3486/ZD/2019 z dnia 22.08.2019 r. podlega zwrotowi do PFRON. Ponadto do rozliczenia ww. umowy zostały przyjęte m. in. roboty rozbiórkowe, co jest niezgodne z zapisami art. 35 ust. 1 pkt 5 ustawy o rehabilitacji oraz paragrafem 2 rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 6 sierpnia 2004 r. w sprawie

określenia zadań samorządu województwa, które mogą być dofinansowane ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

W harmonogramie rzeczowo-finansowym zadania realizowanego w ramach ww. umowy pn. „Adaptacja obiektu przy ul. Wojska Polskiego 8A w Pyskowicach z przeznaczeniem na pomieszczenia rehabilitacyjne Zakładu Aktywności Zawodowej”, wyszczególnione zostały roboty rozbiórkowe. Roboty rozbiórkowe wykazane zostały w opisie faktury nr FU 8/09/2019 z dnia 12.09.2019 r. w łącznej kwocie 25.714,38 zł, z czego kwota 12.857,19 zł stanowiła dofinansowanie ze środków PFRON.

W trakcie kontroli stwierdzono również, że Wnioskodawcą jest fundacja posiadająca wpis zarówno do rejestru przedsiębiorców jak i rejestru stowarzyszeń, w związku z czym wysokość dofinansowania robót dla takiego podmiotu nie powinna przekroczyć 30 % kosztów realizacji zadania, a nie jak przyjęto 50 % kosztów realizacji zadania. Powyższe jest niezgodne z zapisami zawartymi w paragrafie 8 pkt 1 oraz 2 rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 6 sierpnia 2004 r. w sprawie określenia zadań samorządu województwa, które mogą być dofinansowane ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

4. W ramach realizacji zadania wynikającego z art. 35 ust. 1 pkt 5 ustawy o rehabilitacji, w przypadku wniosku złożonego w dniu 30.11.2020 r. przez Powiat Częstochowski na realizację zadania pn. „Wymiana windy dla osób niepełnosprawnych w budynku Domu Pomocy Społecznej w Blachowni przy ul. Sienkiewicza 6”, stwierdzono braki w dokumentacji sprawy. Po uzupełnieniu wniosku przez Wnioskodawcę oraz uznaniu wniosku za kompletny (pismo Departamentu Nadzoru Pomiotów Lecznicznych i Ochrony Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego w Katowicach z dnia 11.01.2021 r.), w dniu 08.04.2021 r. do Powiatu Częstochowskiego zostało skierowane pismo z informacją, że wniosek nie zawiera dokumentu potwierdzającego posiadanie środków własnych na realizację planowanego zadania. Powiat Częstochowski w dniu 16.04.2021 r. przedstawił Uchwałę Nr 563/2021 Zarządu Powiatu Częstochowskiego z dnia 15.04.2021 r. zawierającą informację potwierdzającą zabezpieczenie środków własnych na realizację przedmiotowego zadania. W dokumentacji dotyczącej sprawy brak jest informacji o sposobie rozpatrzenia wniosku (brak informacji o odmowie przyznania dofinansowania).
W dniu 30.11.2021 r. Powiat Częstochowski złożył nowy wniosek na zadanie tożsame pn. „Przebudowa istniejącego szybu windowego wraz z wymianą dźwigu oraz dobudową nowej windy w budynku Domu Pomocy Społecznej w Blachowni przy ul. Sienkiewicza 6”,
W dniu 14.07.2022 r. zawarta została umowa na realizację przedmiotowego zadania.
5. W ramach realizacji zadania wynikającego z art. 35 ust. 1 pkt 5 ustawy o rehabilitacji, w przypadku następujących Wnioskodawców: Powiatu Częstochowskiego – DPS w Blachowni, Szpitala Neuropsychiatrycznego w Lublińcu, Wojewódzkiego Ośrodka Lecznictwa Odwykowego – ZOL Gorzyce, Centrum Psychiatrii w Katowicach, dokumentacja dołączona do złożonych wniosków nie spełniała wymogu formalnego określonego w paragrafie 5 ust. 2 rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 6 sierpnia 2004 r. w sprawie określenia zadań samorządu województwa, które mogą być dofinansowane ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, tj. stwierdzono braki dotyczące udokumentowania posiadania przez wnioskodawcę środków własnych lub pozyskanych z innych źródeł na sfinansowanie kosztów realizacji zadania w wysokości nieobjętej dofinansowaniem.

Pomimo braku udokumentowania posiadania środków własnych na etapie składania wniosków, Powiat Częstochowski – DPS w Blachowni, Szpital Neuropsychiatryczny w Lublińcu, Wojewódzki Ośrodek Lecznictwa Odwykowego – ZOL Gorzyce oraz Centrum Psychiatrii w Katowicach, przed zawarciem umów o dofinansowanie złożyli oświadczenia o posiadaniu środków własnych na realizację zadań, do których dołączono wyciągi z rachunków bankowych, stanowiące potwierdzenie zabezpieczenia środków. W związku z powyższym należy uznać, że na dzień przyznania dofinansowania ww. Wnioskodawcy spełnili warunki określone w paragrafie 5 ust. 2 ww. rozporządzenia.

6. W ramach realizacji zadania wynikającego z art. 35 ust. 1 pkt 5 ustawy o rehabilitacji, w przypadku następujących Wnioskodawców: Uniwersyteckiego Centrum Klinicznego w Katowicach, Powiatu Częstochowskiego – DPS w Blachowni, Wojewódzkiego Ośrodka Lecznictwa Odwykowego – ZOL Gorzyce, Centrum Psychiatrii w Katowicach, Bielskiego Centrum Psychiatrii – Olszówka, Województwo Śląskie wystąpiło o uzupełnienie wniosków z naruszeniem terminu określonego w paragrafie 7 ust. 5 rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 6 sierpnia 2004 r. w sprawie określenia zadań samorządu województwa, które mogą być dofinansowane ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, zgodnie z którym właściwy organ jednostki samorządu województwa w terminie 14 dni od dnia złożenia wniosku informuje wnioskodawcę o występujących we wniosku uchybieniach, a nieusunięcie uchybień w terminie 30 dni powoduje pozostawienie wniosku bez rozpatrzenia.
7. W ramach realizacji zadania wynikającego z art. 35 ust. 1 pkt 6 ustawy o rehabilitacji, Województwo Śląskie przekazało dofinansowanie Organizatorowi Regionalnej Fundacji Pomocy Niewidomym Zakładu Aktywności Zawodowej w Chorzowie z naruszeniem terminów określonych w paragrafie 10 ust. 1 pkt 1 i 2 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 17 lipca 2012 roku w sprawie zakładów aktywności zawodowej (Dz. U. 2021 poz. 1934 ze zm.), zgodnie z którymi środki Funduszu, są przekazywane na rachunek bankowy Organizatora zgodnie z umową, w ratach półrocznych, jednak nie później niż do 15 dnia miesiąca rozpoczynającego pierwsze półrocze, do 5 dnia miesiąca rozpoczynającego drugie półrocze. Dofinansowanie Organizator otrzymał w dwóch transzach. Pierwsza transza w wysokości 400.000,00 zł przekazana została w dniu 28.01.2020 r., druga transza w wysokości 400.000,00 zł przekazana została w dniu 14.07.2020 r.
8. W ramach realizacji zadania wynikającego z art. 35 ust. 1 pkt 6 ustawy o rehabilitacji, kontrolującym nie okazano informacji sporządzonych przez Organizatora z 2020 roku o wydatkowanych środkach Funduszu oraz o środkach uzyskanych z innych źródeł, co jest niezgodne z paragrafem 10 ust. 2 pkt 2 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 17 lipca 2012 roku w sprawie zakładów aktywności zawodowej, które stanowią, że Organizator przekazuje ww. informacje w okresach kwartalnych do 5 dnia miesiąca rozpoczynającego następny kwartał.
9. W latach 2019-2020 na podstawie art. 54 pkt 3 ustawy o rehabilitacji ze środków Funduszu pokryte zostały koszty w ramach obsługi realizowanych zadań w wysokości 173.167,53 zł, które m. in. obejmowały organizację kiermaszy świątecznych, pikników i zawodów sportowych, w ramach konkursów oraz szkoleń dla pracowników ZAZ. Ponadto sfinansowany został zakup sprzętu na organizowane szkolenia/konferencje/warsztaty oraz zakup sprzętu do prowadzenia działań edukacyjnych, w tym

m.in. zakup symulatora odczuć starczych. Przedmiotowe wydatki nie dotyczyły obsługi realizowanych zadań wynikających z ustawy o rehabilitacji.

Ponadto w 2020 roku ze środków Funduszu pokryte zostały koszty obsługi realizowanych zadań w wysokości 169.190,86 zł, które obejmowały dofinansowanie kosztów działalności ZAZ oraz dofinansowanie robót budowlanych.

Powyższe stanowi naruszenie postanowień art. 54 pkt 3 ustawy o rehabilitacji, zgodnie z którymi ze środków Funduszu pokrywane są koszty obsługi zadań realizowanych przez samorządy powiatowe i wojewódzkie w wysokości faktycznie poniesionej, stanowiącej nie więcej niż 2,5 % środków wykorzystanych na realizację zadań, o których mowa w art. 48 ust. 1 pkt 1.

W dniu 16.02.2024 r. Województwo Śląskie dokonało zwrotu na rachunek bankowy Funduszu środków w wysokości 342.358,39 zł wraz z odsetkami naliczonymi od tej kwoty, od dnia jej otrzymania, w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych.

10. Projekty Uchwał Sejmiku Województwa Śląskiego Nr VI/7/10/2019 z dnia 15.04.2019 r., Nr VI/15/4/2019 z dnia 18.11.2019 r., Nr VI/20/5/2020 z dnia 18.05.2020 r., Nr VI/22/7/2020 z dnia 31.08.2020 r. Nr VI/32/18/2021 z dnia 24.05.2021 r. oraz Nr VI/38/5/2021 z dnia 15.11.2021 r., nie zostały zaopiniowane przez Wojewódzką Społeczną Radę ds. Osób Niepełnosprawnych przy Marszałku Województwa Śląskiego, co jest niezgodne z art. 44a ust. 2 pkt 4 ustawy o rehabilitacji, który stanowi, że do zakresu działania ww. Rady należy m. in. opiniowanie projektów uchwał przyjmowanych przez Sejmik Województwa pod kątem ich skutków dla osób niepełnosprawnych.

Przedstawiając Panu wyżej opisane nieprawidłowości wnoszę o:

1. Zwrot na rachunek bankowy PFRON, zgodnie z art. 49e ust. 1 ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, środków w kwocie 362.441,75 zł wraz z należnymi odsetkami, w tym:
 - 1) kwoty 66.937,14 zł wydatkowanej ze środków PFRON w ramach realizacji umowy nr 3121/NZ/2021 z dnia 09.07.2021 r., w związku z przyjęciem do rozliczenia ww. umowy robót rozbiórkowych, co jest niezgodne z zapisami zawartymi w art. 35 ust. 1 pkt 5 ustawy o rehabilitacji oraz paragrafem 2 rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 6 sierpnia 2004 r. w sprawie określenia zadań samorządu województwa, które mogą być dofinansowane ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych;
 - 2) kwoty 158.359,79 zł wydatkowanej ze środków PFRON w ramach realizacji umowy nr 3485/ZD/2019 z dnia 22.08.2019 r. w związku z przyznaniem dofinansowania Wnioskodawcy, który nie spełnił warunku określonego w paragrafie 5 ust. 2 rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 6 sierpnia 2004 r. w sprawie określenia zadań samorządu województwa, które mogą być dofinansowane ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych tj. nienależycie udokumentował posiadanie środków własnych lub pozyskanych z innych źródeł na realizację zadania, ponadto z przyjęciem do rozliczenia ww. umowy robót rozbiórkowych, co jest niezgodne z zapisami zawartymi w art. 35 ust. 1 pkt 5 ustawy o rehabilitacji oraz paragrafem 2 rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 6 sierpnia 2004 r. w sprawie określenia zadań samorządu województwa, które mogą być dofinansowane ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, jak również z przyznaniem dofinansowania Wnioskodawcy

będącemu przedsiębiorcą w wysokości 50 % kosztów realizacji zadania, zamiast w wysokości 30 %, co jest niezgodne z zapisami zawartymi w paragrafie 8 pkt 1 oraz 2 rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 6 sierpnia 2004 r. w sprawie określenia zadań samorządu województwa, które mogą być dofinansowane ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

- 3) kwoty 137.144,82 zł wydatkowanej ze środków PFRON w ramach realizacji umowy nr 3486/ZD/2019 z dnia 22.08.2019 r. w związku z przyznaniem dofinansowania Wnioskodawcy, który nie spełnił warunku określonego w paragrafie 5 ust. 2 rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 6 sierpnia 2004 r. w sprawie określenia zadań samorządu województwa, które mogą być dofinansowane ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, tj. nienależycie udokumentował posiadanie środków własnych lub pozyskanych z innych źródeł na realizację zadania, ponadto z przyjęciem do rozliczenia ww. umowy robót rozbiórkowych, co jest niezgodne z zapisami zawartymi w art. 35 ust. 1 pkt 5 ustawy o rehabilitacji oraz paragrafem 2 rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 6 sierpnia 2004 r. w sprawie określenia zadań samorządu województwa, które mogą być dofinansowane ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, jak również z przyznaniem dofinansowania Wnioskodawcy będącemu przedsiębiorcą w wysokości 50 % kosztów realizacji zadania, zamiast w wysokości 30 %, co jest niezgodne z zapisami zawartymi w paragrafie 8 pkt 1 oraz 2 rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 6 sierpnia 2004 r. w sprawie określenia zadań samorządu województwa, które mogą być dofinansowane ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

2. Przestrzeganie zapisów określonych w:

- 1) ustawie z dnia 27 sierpnia 1997 roku o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz.U. 2024 poz. 44);
- 2) rozporządzeniu Ministra Polityki Społecznej z dnia 6 sierpnia 2004 r. w sprawie określenia zadań samorządu województwa, które mogą być dofinansowane ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (Dz. U. 2015 poz. 937);
- 3) rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 17 lipca 2012 roku w sprawie zakładów aktywności zawodowej (Dz. U. 2021 poz. 1934 ze zm.).

Zgodnie z treścią § 22 ust. 2 rozporządzenia Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 22 marca 2004 r. w sprawie zasad i trybu sprawowania kontroli przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (Dz. U. z 2004 r. Nr 63, poz. 586), Zarząd Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych oczekuje przedstawienia przez Pana w terminie 30 dni od dnia doręczenia niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonania zaleceń pokontrolnych oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań, którą należy przesłać za pośrednictwem Departamentu ds. Kontroli Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, Al. Jana Pawła II 13, 00-828 Warszawa.

Pełnomocnik Zarządu
Państwowego Funduszu Rehabilitacji
Osób Niepełnosprawnych
Dyrektor Departamentu ds. Kontroli