



Katowice, 4 marca 2025 r.
NZ-PFR-ZP.924.3.2025
NZ-PFR-ZP.KW-00224/25

Pan
Mariusz Marquardt
p. o. Dyrektora Delegatury
Najwyższej Izby Kontroli
w Katowicach

MARSZAŁEK
WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

Wojciech Saługa

Urząd Marszałkowski
Województwa Śląskiego
ul. Ligonía 46
40-037 Katowice

TELEFON +48 32 20 78 290

marszal@slaskie.pl
slaskie.pl

Szanowny Panie Dyrektorze,

w odpowiedzi na pismo nr LKA.410.004.01.2022/P/22/032 z dnia 10 marca 2025 r. poniżej przedstawiam aktualny stan realizacji wniosków pokontrolnych sformułowanych w wystąpieniu pokontrolnym nr LKA.410.004.01.2022 z dnia 30 września 2022 r. zmienionym zgodnie z treścią uchwały KPK-KPO.443.178.2022 Komisji Rozstrzygającej w Najwyższej Izbie Kontroli z dnia 18 stycznia 2023 r.

- 1. Podjęcie działań mających na celu odtworzenie dokumentacji, której przechowywania nie zapewniono w Urzędzie oraz zapewnienie przechowywania dokumentacji zgodnie z obowiązującymi uregulowaniami.**

Podjęto działania mające na celu odtworzenie dokumentacji, której przechowywania nie zapewniono w Urzędzie. Obecnie dokumentacja jest porządkowana i w razie możliwości uzupełniana, a archiwizacja prowadzona jest w sposób ciągły. Przeszkolono również pracowników zespołu właściwego ds. środków PFRON w zakresie czynności kancelaryjnych oraz prawidłowego

prowadzenia spraw w SOD tj. aplikacji informatycznej spełniającej wymogi systemu EZD.

2. Dokonywanie corocznego monitoringu Wojewódzkiego programu wyrównywania szans osób niepełnosprawnych oraz przeciwdziałania ich wykluczeniu społecznemu oraz określenie w ww. Programie wskaźników umożliwiających ich monitorowanie oraz dokonanie oceny ich realizacji.

Realizacja kontrolowanego programu została zakończona w 2022 r. Uchwałą nr 2679/473/2023 Zarządu Województwa Śląskiego z dnia 21.12.2023 r. przyjęto Wojewódzki Program Dotyczący Wyrównywania Szans Osób Niepełnosprawnych i Przeciwdziałania ich Wykluczeniu Społecznemu oraz Pomocy w Realizacji Zadań na rzecz Zatrudniania Osób Niepełnosprawnych na lata 2023 – 2027. Przedmiotowy program monitorowany będzie poprzez analizę sprawozdań złożonych przez podmioty realizujące zadania określone w Programie w połowie realizacji Programu (2025 rok) i po jego zakończeniu (2027 rok). Umowa z wykonawcą ww. programu zawierała zapis, że w części tekstowej program powinien obejmować zakresem m.in. określenie wskaźników monitoringu Realizacji Programu. Zapis umowy został zrealizowany poprzez opracowanie punktu 5.8. Programu pt. „Określenie wskaźników monitoringu realizacji Programu”. Nadmieniam, że uchwałą nr 571/69/VII/2025 Zarządu Województwa Śląskiego z dnia 19.03.2025 r. koordynacja ww. programu z dniem 01.04.2025 r. zostaje włączona w zakres działania Biura Spraw Społecznych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego.

3. Opracowywanie i przekazywanie Pełnomocnikowi Rządu ds. Osób Niepełnosprawnych informacji o prowadzonej działalności, zgodnie z art. 35 ust. 1 pkt. 3 ustawy o rehabilitacji.

Do realizacji wniosku wyznaczono pracownika Referatu ds. środków PFRON, któremu w dniu 6 lutego 2023 r. w zakresie czynności zawarto następujące zadanie: *„opracowanie i przekazywanie Pełnomocnikowi Rządu ds. Osób Niepełnosprawnych informacji o prowadzonej działalności, zgodnie z art. 35 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych dalej zwanej ustawą o rehabilitacji zawodowej i społecznej”*.

Ponadto, zwrócono się do Pełnomocnika Rządu do Spraw Osób Niepełnosprawnych z zapytaniem, w jaki sposób w/w wniosek powinien być realizowany. W odpowiedzi otrzymano opinię o nr BON-XI.0211.4.2024 (w załączeniu) cyt. *„w obowiązujących przepisach brak jest szczegółowych wytycznych w tym zakresie (np. brak terminu przekazania informacji) można przyjąć, że ustawa nie nakłada obowiązku przedstawiania Pełnomocnikowi informacji o prowadzonej działalności z własnej inicjatywy.”*

Wobec powyższego, z chwilą zaistnienia potrzeby przekazania informacji Pełnomocnikowi Rządu ds. Osób Niepełnosprawnych wyznaczony przez dyrekcję Departamentu Nadzoru Podmiotów Leczniczych i Ochrony Zdrowia pracownik udzieli informacji o prowadzonej działalności oraz przedstawi wszelkie niezbędne wyjaśnienia.

4. Podjęcie działań w celu zapewnienia w obowiązujących i zawieranych umowach z ZAZ dofinansowania kosztów działalności ZAZ ze środków budżetu województwa w wysokości określonej w art. 29 ust. 3 pkt. 2 ustawy o rehabilitacji.

Corocznie w budżecie Województwa Śląskiego zabezpieczane są środki finansowe przekazywane na działalność ZAZ. Środki finansowe rozdzielane są w sposób sprawiedliwy i niebudzący wątpliwości, według jednego kryterium tj. 1850 zł na jedną osobę

z niepełnosprawnością zatrudnioną w ZAZ. Ze względu na fakt, że każdy z zakładów aktywności zawodowej posiada inne dodatkowe źródła finansowania, to udział środków województwa śląskiego jest niższy niż 10%, co jest zgodne z zapisem art. 29 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych.

5. Podjęcie działań w celu terminowego przekazywania środków z algorytmu organizatorom ZAZ.

Referat ds. środków PFRON dokłada wszelkich starań, aby przekazywać środki finansowe dla ZAZ zgodnie z terminami wynikającymi z przepisów rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 17 lipca 2012 r. w sprawie zakładów aktywności zawodowej. Przekazywanie środków finansowych odbywa się zgodnie z długotrwałą procedurą, narzuconą przez przepisy prawa wymagające złożenia przez organizatorów ZAZ sprawozdań finansowych do 5 stycznia danego roku. Zgodnie z interpretacją przepisów Biura Pełnomocnika Rządu do Spraw Osób Niepełnosprawnych o nr BON-X.42300.13.2025 (załącznik nr 2) termin złożenia sprawozdania uważa się za zachowany, jeżeli pismo zostało:

1) wysłane na adres do doręczeń elektronicznych organu administracji publicznej, a nadawca otrzymał dowód otrzymania, o którym mowa w art. 41 ustawy z dnia 18 listopada 2020 r. o doręczeniach elektronicznych;

2) nadane w polskiej placówce pocztowej operatora wyznaczonego w rozumieniu ustawy z dnia 23 listopada 2012 r. - Prawo pocztowe albo placówce pocztowej operatora świadczącego pocztowe usługi powszechne w innym państwie członkowskim Unii Europejskiej, Konfederacji Szwajcarskiej albo państwie członkowskim Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) - stronie umowy o Europejskim Obszarze Gospodarczym;

- 3) złożone w polskim urzędzie konsularnym;
- 4) złożone przez żołnierza w dowództwie jednostki wojskowej;
- 5) złożone przez członka załogi statku morskiego kapitanowi statku;
- 6) złożone przez osobę pozbawioną wolności w administracji zakładu karnego.

Przedłożenie sprawozdania sposobem innym niż dostarczenie osobiście lub drogą wymienioną w punkcie 1, skutkuje ich wpływem do Urzędu Marszałkowskiego po terminie wynikającym z rozporządzenia.

Informuję, że wniosek o wypłatę środków finansowych składany jest niezwłocznie do PFRON, a dyspozycje finansowe przygotowywane są przez pracowników Referatu ds. środków PFRON z wyprzedzeniem. Środki są przekazywane organizatorom zakładów niezwłocznie po otrzymaniu środków PFRON na wyodrębniony rachunek bankowy Województwa Śląskiego. Jednakże pierwsza transza środków przekazywana jest na rachunek Województwa dopiero po zaakceptowaniu ww. sprawozdania przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w Warszawie. Taka praktyka, w tym załączona interpretacja Biura Pełnomocnika Rządu do Spraw Osób Niepełnosprawnych stanowi istotne utrudnienie w dochowaniu ustawowego terminu przekazania środków finansowych ZAZ.

W przypadku drugiej transzy, wniosek do PFRON o przekazanie środków wysyłany jest z wyprzedzeniem, a środki przekazywane są w terminie wynikającym z przepisów prawa, ponieważ wypłata środków nie jest uzależniona od wcześniejszego zatwierdzenia przez PFRON sprawozdania.

6. Terminowe zawieranie aneksów do umów z organizatorami ZAZ dotyczących środków z algorytmu na następny rok kalendarzowy.

Aneksy zawierane są w terminach wynikających z § 3 ust. 3 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 17 lipca 2012 r. w sprawie zakładów aktywności zawodowej.

7. Przekazywanie środków pochodzących z budżetu województwa śląskiego w terminach umożliwiających realizację przez ZAZ zadań określonych w aneksach do umów.

Środki przekazywane są w terminach umożliwiających realizację przez ZAZ zadań określonych w aneksach do umów. Należy zwrócić uwagę, że każdy zakład aktywności zawodowej indywidualnie określa termin wydatkowania środków w preliminarzu kosztów. Na tej podstawie sporządzane są aneksy do umów, które przedkładane są na posiedzenie Zarządu Województwa Śląskiego. Podkreślić należy, że dokumentacja przygotowywana jest z odpowiednim wyprzedzeniem, aby możliwe było przekazanie środków w terminie.

8. Wydatkowanie zgodnie z przeznaczeniem środków na koszty obsługi realizowanych zadań.

Środki na koszty obsługi realizowanych zadań wydatkowane są zgodnie z przeznaczeniem - głównie na pokrycie kosztów osobowych pracowników zatrudnionych w Referacie

ds. środków PFRON i realizujących zadania określone w art. 35 ust. 1 ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej tj. wynagrodzeń wraz z pochodnymi, a także na wyposażenie stanowisk pracy pracowników.

9. Terminowe zatwierdzanie sprawozdań z realizacji zadań publicznych.

Sprawozdania z realizacji zadań publicznych są zatwierdzane terminowo.

10. Rzetelne i terminowe weryfikowanie oraz rozpatrywanie wniosków na roboty budowlane dofinansowane ze środków PFRON, w tym m.in. zapewnienie udziału w procesie weryfikacji wniosków osoby posiadającej wiedzę w zakresie Prawa budowlanego oraz ujednolicenie zasad oceny dokumentacji dołączonej do wniosku.

Zapewniono udział w procesie weryfikacji wniosków osoby posiadającej wiedzę w zakresie Prawa budowlanego poprzez wprowadzenie obowiązku dwustopniowej kontroli formalnej wniosków oraz ujednolicono zasady oceny dokumentacji dołączonej do wniosku

tworząc dokument pt. *„Zasady dofinansowania ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych przekazywanych przez Samorząd Województwa Śląskiego robót budowlanych w obiektach służących rehabilitacji osób niepełnosprawnych, z wyjątkiem rozbiórki tych obiektów”*.

11. Sporządzanie aneksów do umów na dofinansowanie robót budowlanych finansowanych ze środków PFRON w przypadku zmian warunków dofinansowania.

Aneksy do umów na dofinansowanie robót budowlanych finansowanych ze środków PFRON w przypadku zmian warunków dofinansowania są sporządzane każdorazowo.

12. Dostosowanie treści Zasad dofinansowania robót budowlanych ze środków PFRON do definicji zawartej w Prawie budowlanym.

W opracowanych *„Zasadach dofinansowania ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych przekazywanych przez Samorząd Województwa Śląskiego robót budowlanych w obiektach służących rehabilitacji osób niepełnosprawnych, z wyjątkiem rozbiórki tych obiektów”* wprowadzono słownik pojęć, w którym zdefiniowano roboty budowlane zgodnie z definicją zawartą w Prawie budowlanym jako budowę, a także prace polegające na przebudowie, montażu, remoncie i dotyczące

obiektów służących rehabilitacji, w związku z potrzebami osób niepełnosprawnych, z wyjątkiem rozbiórki tych obiektów.

13. Uzupełnienie dokumentacji pokontrolnej, dotyczącej wykorzystania środków PFRON.

Przedmiotem kontroli NIK był okres obejmujący lata 2019-2021. W czasie realizacji wniosku polegającego na uzupełnieniu dokumentacji pokontrolnej, dotyczącej wykorzystania środków PFRON ustalono, że osoby przeprowadzające kontrole nie są obecnie lub nie były już w trakcie prowadzonej przez NIK kontroli pracownikami Referatu ds. środków PFRON lub/i pracownikami tut. Urzędu Marszałkowskiego. Skutkiem tego, odtworzenie dokumentacji pokontrolnej okazało się niemożliwe do wykonania. Obecnie kontrole przeprowadzane są według przyjętego planu kontroli, a związana z nimi dokumentacja bez zbędnej zwłoki przekazywana jest jednostkom kontrolowanym oraz przechowywana i archiwizowana jest zgodnie z regulacjami wewnętrznymi obowiązującymi w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Śląskiego.

14. Ujęcie zasad kontroli ZAZ i jednostek, którym udzielono dofinansowania ze środków PFRON w wewnętrznych uregulowaniach dotyczących kontroli.

Zasady kontroli ZAZ i jednostek, którym udzielono dofinansowania ze środków PFRON ujęto w: *„Regulaminie kontroli dofinansowania kosztów tworzenia i działania zakładów aktywności zawodowej oraz robót budowlanych na potrzeby osób niepełnosprawnych”*.

15. Rzetelne realizowanie planu kontroli w odniesieniu do podmiotów otrzymujących dofinansowanie ze środków PFRON.

Plan kontroli zadań wynikających z ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych na rok 2023 i na rok 2024 został zrealizowany w całości. Informacja o przeprowadzonych kontrolach w formie sprawozdania rocznego została przedłożona Zarządowi Województwa Śląskiego.

Z poważaniem
z up. Marszałka Województwa
Leszek Pietraszek
Wicemarszałek Województwa Śląskiego

Załączniki: 1. Pismo nr BON-XI.0211.4.2024,
 2. Pismo nr BON-X.42300.13.2025.

Otrzymują: Adresat,
(do wiadomości) kopia a/a