



**WOJEWODA
ŚWIĘTOKRZYSKI**

PSZ.IV.9514.11.2024

ŚWIĘTOKRZYSKI URZĄD WOJEWÓDZKI
w Kielcach
Oddział Obsługi Kancelaryjnej
Kielce, dnia 20 listopada 2024 r.

Wysł. dnia	25. 11. 2024
L.dz	Ilość zał.
Podpis	

**Zakład Aktywności Zawodowej Caritas Diecezji Kieleckiej
ul. Wesoła 52 A
25-363 Kielce**

Wystąpienie pokontrolne

Na podstawie art. 30 ust. 3b ustawy z 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (t. j. Dz. U. z 2024 r., poz. 44) oraz rozporządzenia Ministra Rodziny i Polityki Społecznej z dnia 14 października 2023 r. w sprawie trybu i sposobu przeprowadzania kontroli przez organy upoważnione do kontroli na podstawie ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. 2023 r. poz. 2283), jak również art. 16 ust. 2 ustawy z 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. 2020, poz. 224 ze zm.) w dniach 23 września oraz 2-4 października 2024 r. w Zakładzie Aktywności Zawodowej Caritas Diecezji Kieleckiej, ul. Wesoła 52 A, 25-363 Kielce została przeprowadzona kontrola problemowa.

Kontrolę przeprowadziły:

- ✓ Ewa Kasperkiewicz - inspektor wojewódzki, przewodniczący zespołu kontrolującego, upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 704/2024;
- ✓ Ewelina Sornat - inspektor wojewódzki, upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 703/2024.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie ww. upoważnień wydanych w dniu 19 września 2024 r. przez Zastępcę Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego z up. Wojewody Świętokrzyskiego oraz na podstawie programu kontroli.

g/a

Zgodnie z § 16 ust. 1 ww. rozporządzenia, w przypadku stwierdzenia w wyniku kontroli nieprawidłowości lub naruszeń prawa w zakresie przedmiotu kontroli, organ upoważniony do kontroli, niezwłocznie po podpisaniu protokołu kontroli, sporządza wystąpienie pokontrolne, które przekazuje kontrolowanemu.

Zakres kontroli i okres objęty kontrolą:

Badanie prawidłowości tworzenia i wykorzystywania środków zakładowego funduszu aktywności zgodnie z ustawą o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (tekst jedn. Dz. U. z 2024, poz. 44) oraz rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej w sprawie zakładów aktywności zawodowej (tekst jedn. Dz.U. z 2021 r., poz. 1934 ze zm.) w okresie od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia przeprowadzania kontroli.

Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniono pozytywnie z nieprawidłowościami.

Ustalenia z kontroli zawarte zostały w sporządzonym protokole.

W trakcie kontroli stwierdzono nieprawidłowości:

1. Nieaktualny regulamin zakładowego funduszu aktywności.

W trakcie kontroli kierownik Zakładu okazała Regulamin zakładowego funduszu aktywności w Zakładach Aktywności Zawodowej prowadzonych przez Caritas Diecezji Kieleckiej z mocą obowiązującą od 1.06.2024 r. Regulamin został opracowany i zatwierdzony przez organizatora. Zapisy § 3 regulaminu należy dostosować do obowiązującego brzmienia wynikającego z § 14 ust. 1 rozporządzenia Ministra Rodziny i Polityki Społecznej z dnia 20 listopada 2023 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie zakładów aktywności zawodowej (Dz. U. z 2023r, poz. 2526). Ponadto cyt. ustawa ani rozporządzenie w spr. zakładów aktywności zawodowej nie uzależniają udzielania pomocy z zfa od sytuacji rodzinnej, życiowej i materialnej osoby niepełnosprawnej.

Zalecenie:

Zobowiązuje się kierownika ZAZ-u do dostosowania zapisów regulaminu do obowiązującego stanu prawnego i przedstawienia w tut. Urzędzie, w terminie 30 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, aktualnego regulaminu zakładowego funduszu aktywności.

2. Nieterminowe przekazanie na rachunek zakładowego funduszu aktywności kwoty pochodzącej z uzyskanego dochodu z działalności za rok 2022 r.

Podczas kontroli przedstawiono dokumenty świadczące o przekazaniu wpływu z uzyskanego dochodu związanego z prowadzoną działalnością za rok 2022, który wyniósł 76 397,94 zł i zgodnie z wyciągiem bankowym w dniu 27.07.2023 r. został przekazany na rachunek zfa. Wysokość uzyskanego dochodu potwierdza Uchwała Komisji Rewizyjnej Caritas Diecezji Kieleckiej z 28 czerwca 2023 r. Powyższa kwota za rok 2022 została przekazana na rachunek zakładowego funduszu aktywności z pominięciem ustawowego terminu.

Zalecenie

W dalszej działalności zobowiązuje się prowadzącego Zakład Aktywności Zawodowej do terminowego przekazywania uzyskanego dochodu związanego z prowadzoną działalnością na wyodrębniony rachunek zakładowego funduszu aktywności.

Zgodnie z art. 29 ust. 3a¹ w przypadku wydatkowania zakładowego funduszu aktywności niezgodnie z przepisami wydanymi na podstawie art. 29 ust. 4 albo w razie nieprzekazania środków zakładowego funduszu aktywności na wyodrębniony rachunek bankowy tego funduszu w terminie do dnia 15 lipca roku następującego po roku uzyskania tych środków pracodawca jest obowiązany do dokonania:

- 1) zwrotu 100% kwoty tych środków na zakładowy fundusz aktywności oraz
 - 2) wpłaty w wysokości 30% tych środków na Fundusz – w terminie do 20. dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym nastąpiło ujawnienie wydatkowania zakładowego funduszu aktywności niezgodnie z przepisami lub niedotrzymania terminu do przekazania środków zakładowego funduszu aktywności na wyodrębniony rachunek bankowy
- 3a² wpłata, o której mowa w ust. 3a¹ pkt 2 nie obciąża zakładowego funduszu aktywności. 3a³ środki zakładowego funduszu aktywności nie podlegają egzekucji sądowej ani administracyjnej oraz nie mogą być obciążane w jakikolwiek sposób, z wyjątkiem wydatkowania środków tego funduszu w sposób określony w akcie wykonawczym wydanym na podstawie art. 29 ust. 4.

W związku z faktem, iż niektóre ze stwierdzonych w wyniku kontroli nieprawidłowości mogą wskazywać na konieczność podjęcia - w oparciu o art. 29 ust 3a¹ pkt 2 ustawy o rehabilitacji, działań przez inny właściwy organ, na podstawie §17 ust. 4 rozporządzenia w sprawie trybu i sposobu przeprowadzania kontroli (...) informuję Państwa, że niniejsze wystąpienie

pokontrolne zostanie przekazane Państwowemu Funduszowi Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych - do wiadomości i ewentualnego dalszego wykorzystania służbowego.

Jednocześnie informuję, że wyniki niniejszej kontroli zostaną przekazane także do wiadomości Samorządu Województwa Świętokrzyskiego, który (zgodnie z art. 29 ust. 3 ustawy) współfinansuje m.in. koszty działania zakładu aktywności zawodowej.

Kierownik podmiotu kontrolowanego zobowiązany jest zawiadomić organ upoważniony do kontroli o sposobie wykorzystania uwag i wykonania zaleceń pokontrolnych oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań. Powyższe zawiadomienie należy złożyć **na piśmie w terminie 30 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego** na adres:

Renata Persona
Zastępca Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia
Świętokrzyski Urząd Wojewódzki
al. IX Wieków Kielc 3
25-516 Kielce

WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

.....*Jożef Bryk*.....

(zarządzający kontrolę)

Do wiadomości:

1. PFRON Warszawa
2. Samorząd Województwa Świętokrzyskiego

KIEROWNIK
Oddziału ds. Rynku Pracy

Agnieszka Janecka

ZASTĘPCA DYREKTORA
Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia

Renata Persona