

Gorzów Wlkp. dnia 21 czerwca 2013r.

PS-III.862.9.2013.MKro

Pan
Józef Tarniowy
Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Żarach

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 10 ust. 1 pkt 3 i 5 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (t. j. Dz. U. z 2008r. Nr 69, poz. 415 ze zm.) zespół kontrolny w składzie Marta Krompaszczyk – Inspektor w Wydziale Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. – przewodniczący zespołu oraz Andżelika Humienna – Inspektor w Wydziale Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. przeprowadził w okresie od dnia 24 kwietnia 2013r. do dnia 02 maja 2013r. kontrolę problemową w Powiatowym Urzędzie Pracy w Żarach przy ulicy Mieszka I 15. Przedmiot kontroli obejmował realizację przepisów normujących wydatkowanie środków na finansowanie innych fakultatywnych zadań z Funduszu Pracy w 2012 r., w szczególności w zakresie szkolenia pracowników Publicznych Służb Zatrudnienia. Kontrola obejmowała okres od dnia 1 stycznia 2012r. do dnia 31 grudnia 2012r.

Ocena skontrolowanej działalności, ze wskazaniem ustaleń, na których została oparta:

Wydatki Funduszu Pracy na finansowanie innych fakultatywnych zadań w roku 2012.

Ustalono, że w 2012 r. na finansowanie innych fakultatywnych zadań Powiatowy Urząd Pracy w Żarach zaplanował środki w wysokości 742 200,00 zł, w ramach których wydatkowana została kwota w wysokości 740 552,59 zł.

Szczegółowy podział oraz wydatkowanie w/w środków Funduszu Pracy w roku 2012 przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Rodzaj wydatku według art. 108 ust 1	Plan	Wykonanie	Przeznaczenie
1.	pkt 27 - refundacja dodatków do wynagrodzeń pracowników.	25 230,00	25 226,47	Dodatki do wynagrodzeń dla pracowników kluczowych.

2.	pkt 30 - opracowywania i rozpowszechniania informacji zawodowych oraz wyposażenia w celu prowadzenia pośrednictwa pracy lub poradnictwa zawodowego przez publiczne służby zatrudnienia i Ochotnicze Hufce Pracy.	21 499,00	21 435,71	Zakup wyposażenia niezbędnego do świadczenia poradnictwa zawodowego i informacji zawodowej: sprzęt komputerowy spełniający wymagania określone w § 35 pkt 1-4 rozporządzenia MPiPS umożliwiające gromadzenie i prezentację zasobów informacji, zakup materiałów metodycznych i literatury specjalistycznej z zakresu poradnictwa zawodowego i informacji zawodowej (testy, filmy, programy, wydawnictwa).
3.	pkt 31 - opracowywania, wydawania lub rozpowszechniania informacji o usługach organów zatrudnienia oraz innych partnerów rynku pracy, dla bezrobotnych i poszukujących pracy oraz pracodawców.	50 358,00	50 281,59	Ogłoszenia informacyjne o usługach rynku pracy dotyczących realizowanych projektów PO KL, informatory, ulotki, materiały informacyjne o usługach rynku pracy dla osób bezrobotnych i pracodawców. Materiały wykorzystywane na giełdach pracy, targach pracy, spotkaniach informacyjnych z pracodawcami, zajęciach aktywizacyjnych, zajęciach informacyjnych.
4.	pkt 32 - kosztów wezwań, zawiadomień, zakupu lub druku kart rejestracyjnych i innych druków niezbędnych do ustalenia uprawnień do zasiłku i innych świadczeń z tytułu bezrobocia, przekazywania bezrobotnym należnych świadczeń pieniężnych oraz kosztów komunikowania się z pracodawcami, bezrobotnymi, poszukującymi pracy, organami rentowymi oraz urzędami skarbowymi.	197 468,00	197 204,32	Koszty prowizji bankowych z tyt. przekazywania osobom bezrobotnym świadczeń pieniężnych i innych wypłat z Funduszu Pracy, usługi pocztowe, usługi telefoniczne, zakup papieru i kopert niezbędnych do komunikowania się z pracodawcami i osobami bezrobotnymi, zakup druków.
5.	pkt 34 - kosztów wprowadzania, rozwijania i eksploatacji systemu teleinformatycznego i technologii cyfrowych	363 900,00	363 310,28	Zakup wyposażenia: sprzęt komputerowy, telefony, panel diodowy, akcesoria informatyczne, części komputerowe, materiały

	w publicznych służbach zatrudnienia oraz Ochotniczych Hufcach Pracy, służących realizacji zadań wynikających z ustawy.			eksploatacyjne, tonery, niszczarki, zakup oprogramowania systemowego i użytkowego, opłaty za eksploatację wydzielonej sieci informatycznej komputerowej, abonament BIP, SEPI, naprawy i utylizacja sprzętu komputerowego, opłaty za łącza internetowe, podpisy elektroniczne, wydawnictwa informatyczne, szkolenia informatyczne – zgodnie z planem wydatków IT zatwierdzonym przez Departament Informatyki MPiPS.
6.	pkt 37 - kosztów wyposażenia klubów pracy oraz prowadzenia w nich zajęć przez osoby niebędące pracownikami urzędów pracy, o których mowa w art. 39 ust. 4, oraz kosztów wyposażenia akademickich biur karier, o których mowa w art. 39 ust. 6.	11 475,00	11 429,71	Koszty zakupu materiałów metodycznych z zakresu pomocy w aktywnym poszukiwaniu pracy (testy, programy, filmy) oraz koszty zakupu sprzętu spełniającego wymagania rozporządzenia MPiPS w sprawie standardów prowadzenia usług rynku pracy określone w § 35 pkt 1-4 i § 53 pkt 1 lit. B (drukarka, laptop, głośniki, słuchawki).
7.	pkt 38 - szkolenie kadr publicznych służb zatrudnienia i kadr Ochotniczych Hufców Pracy.	69 940,00	69 792,01	Szkolenia pracowników: koszty podnoszenia kwalifikacji pracowników niezbędne do wykonywania zadań na poszczególnych stanowiskach pracy i podnoszenia jakości świadczonych usług.
8.	pkt 43 - kosztów postępowania sądowego i egzekucyjnego w sprawach nienależnie pobranych świadczeń pieniężnych i innych wypłat z Funduszu Pracy.	2 330,00	1 872,50	Koszty postępowania sądowego i koszty egzekucyjne w sprawach nienależnie pobranych świadczeń pieniężnych i innych wypłat z Funduszu Pracy.
RAZEM		742 200,00	740 552,59	

Zespół kontrolny ustalił, iż zgodnie z zapisami rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 7 października 2011r. w sprawie szczegółowych zasad gospodarki finansowej Funduszu Pracy, niewykorzystane w roku budżetowym środki na zadania fakultatywne pozostawione zostały na wyodrębnionym rachunku z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków i innych obligatoryjnych świadczeń.

Kontrola w w/w zakresie wykazała właściwe działania urzędu w zakresie realizacji przepisów normujących wydatkowanie środków na finansowanie innych fakultatywnych zadań z Funduszu Pracy w 2012r.

Wydatki na szkolenia kadr Publicznych Służb Zatrudnienia oraz refundacja dodatków do wynagrodzeń pracowników:

W toku kontroli szczegółowej analizie poddano prawidłowość wydatkowania środków na szkolenia kadr Publicznych Służb Zatrudnienia oraz refundację dodatków do wynagrodzeń pracowników. Ustalono, iż na dzień 31.12.2012r. w Powiatowym Urzędzie Pracy w Żarach zatrudnionych było łącznie 62 pracowników.

Wydatki na szkolenia kadr Publicznych Służb Zatrudnienia

W badanym okresie tj. od 01.01.2012r. do 31.12.2012r. Powiatowy Urząd Pracy w Żarach zorganizował i sfinansował ze środków Funduszu Pracy 23 szkolenia. Ogólna liczba uczestników szkoleń indywidualnych sfinansowanych ze środków Funduszu Pracy obejmowała 46 osób. Tematyka szkoleń na które kierowani byli poszczególni pracownicy związana była z realizowanymi przez nich zadaniami wynikającymi z zakresu obowiązków oraz ogółem zagadnień związanych z pracą w administracji samorządowej. Szkolenia w przeważającej części obejmowały tematykę z zakresu realizacji zadań wynikających z ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy tj. m.in. pośrednictwo pracy, poradnictwo zawodowe i informację zawodową, szkolenia, przygotowanie zawodowe dorosłych, dotacje i refundacje, współpracę wewnątrz Centrum Aktywizacji Zawodowej, Indywidualny Plan Działania, dokumentowanie ścieżki aktywizacyjnej oraz świadczenia i ewidencję. Pozostałe obszary szkoleniowe dotyczyły m.in. ewidencji księgowej Funduszu Pracy i budżetu, rachunkowości oraz planu kont, dyscypliny finansów publicznych i odpowiedzialności urzędników, windykacji nienależnie pobranych świadczeń, korektach ZUS, podatku VAT, rozliczania, budżetowania, kwalifikowalności wydatków oraz kontroli w projektach PO KL, administracji bezpieczeństwem informacji jak również komunikacji z klientem oraz między urzędami pracy. Jednocześnie Powiatowy Urząd Pracy w Żarach zorganizował 2 szkolenia grupowe w zakresie ochrony danych osobowych oraz ustawy o odpowiedzialności majątkowej funkcjonariuszy publicznych oraz zmian w ustawie o finansach publicznych. W szkoleniu dotyczącym ochrony danych osobowych udział wzięły 53 osoby a celem szkolenia była aktualizacja wiedzy pracowników z zakresu danych osobowych zgodnie z ustawą o ochronie danych osobowych. Szkolenie grupowe „Ustawa o odpowiedzialności majątkowej funkcjonariuszy publicznych oraz zmian w ustawie o finansach publicznych” przeprowadzone zostało dla 15 osób a celowość szkolenia uzasadniona była zmianą ustawy o odpowiedzialności majątkowej funkcjonariuszy publicznych. Szkolenie zorganizowane zostało dla pracowników zajmujących stanowiska kierownicze, osób upoważnionych do wydawania decyzji w imieniu Starosty jak również odpowiedzialnych za prawidłowe wydatkowanie środków publicznych a celem doskonalenia było zdobycie wiedzy na temat rozwiązań prawnych w zakresie odpowiedzialności

funkcjonariuszy publicznych oraz finansów publicznych w świetle zmiany przepisów w przedmiotowym zakresie.

Tematyka sfinansowanych ze środków Funduszu Pracy szkoleń była zgodna z merytorycznymi potrzebami ich uczestników umożliwiając podwyższenie kwalifikacji zawodowych i wykorzystanie zdobytej wiedzy w realizacji zadań na poszczególnych stanowiskach pracy. Organizacja oraz realizacja szkoleń pracowniczych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Żarach opierała się m.in. na przepisach ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, ustawy prawo zamówień publicznych, ustawy o pracownikach samorządowych, ustawy o finansach publicznych jak również na Zarządzeniu Dyrektora PUP nr 7/2012 i Regulaminie udzielania zamówień publicznych w PUP w Żarach, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych kwoty 14 000,00 euro. Ustalono, że przy kierowaniu pracowników na szkolenia Powiatowy Urząd Pracy w Żarach kierował się potrzebami zgłaszanymi przez kierowników podległych pracowników, zmianami w zakresie obowiązków pracowników, stwierdzonymi brakami w zasobie wiedzy danego pracownika, zmianami przepisów jak również wymogami ustawowymi nakładającymi na pracowników powiatowych urzędów pracy obowiązek doskonalenia kwalifikacji. Wybór tematyki szkoleń indywidualnych uzależniony był przede wszystkim od potrzeby przeszkolenia danego pracownika w związku z wykonywanymi przez niego zadaniami wynikającymi z zakresu obowiązków natomiast przy szkoleniach grupowych decydującym czynnikiem była konieczność uzupełnienia lub aktualizacji wiedzy bądź też potrzeba zapoznania się z nowymi przepisami i ich interpretacjami. Wybór wykonawcy usługi następował na podstawie ofert pozyskanych od jednostek szkoleniowych. Przy wyborze instytucji szkoleniowych pod uwagę brane były następujące kryteria: zakres i tematyka szkolenia, cena oraz czas trwania szkolenia jak również kompetencje trenera prowadzącego szkolenie. Należności za szkolenie wypłacane były instytucjom szkoleniowym po zrealizowaniu danego szkolenia na podstawie wystawionej faktury VAT.

Kwota środków przewidzianych w planie Funduszu Pracy na rok 2012 na finansowanie szkoleń kadr publicznych służb zatrudnienia zgodnie z art. 108 ust. 1 pkt 38 ustawy o promocji zatrudnienia (...) wynosiła 69 940,00 zł z czego wydatkowano kwotę w wysokości 69 792,01 zł.

Zgodnie z art. 109 a ust 2 ustawy o promocji zatrudnienia (...) łączna kwota przeznaczona na koszty szkoleń w okresie kolejnych trzech lat ustalona przez Powiatowy Urząd Pracy w Żarach na okres od 01.01.2010r. do 31.12.2012r. wyniosła 974 580,00 zł. W w/w okresie wydatkowano kwotę 266 819,49 zł, co stanowi 27,37% ustalonego limitu.

Mając na uwadze celowość i racjonalność wydatkowania środków Funduszu Pracy na szkolenia kadr Publicznych Służb Zatrudnienia należy stwierdzić, że Powiatowy Urząd Pracy w Żarach w sposób prawidłowy realizował zadania przewidziane w ustawie o promocji zatrudnienia (...) w zakresie finansowania i organizacji szkoleń dla zatrudnionych pracowników.

Refundacja dodatków do wynagrodzeń pracowników

W toku czynności kontrolnych ustalono, że Powiatowy Urząd Pracy w Żarach w 2012r. przyznał 26 pracownikom dodatek do wynagrodzenia wypłacany ze środków Funduszu

Pracy. Dodatek wypłacony został pracownikom zatrudnionym na stanowiskach określonych w Rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25 września 2006r. w sprawie dodatku do wynagrodzenia dla pracowników publicznych służb zatrudnienia tj. w przypadku Powiatowego Urzędu Pracy w Żarach dla 7 pośredników pracy, 6 pośredników pracy I stopnia, 2 doradców zawodowych, 1 doradcy zawodowego I stopnia, 1 doradcy zawodowego II stopnia, 2 specjalistów ds. rozwoju zawodowego, 1 starszego specjalisty ds. rozwoju zawodowego, 1 lidera klubu pracy, 1 starszego lidera klubu pracy, 4 specjalistów ds. programów. Na w/w cel ze środków Funduszu Pracy Urząd zaplanował kwotę w wysokości 25 230,00 zł, zaś wydatkował 25,226,47 zł. Wypłacone dodatki do wynagrodzeń nie przekraczały kwot określonych dla poszczególnych stanowisk i kształtowały się w obrębie kwotowym od 100 do 150 zł. Na podstawie czynności kontrolnych ustalono, że dokumentacja osobowa pracowników uprawnionych do otrzymywania dodatku zawierała wymagane w przedmiotowym zakresie dokumenty tj.: informację o przyznaniu dodatku, określenie wysokości dodatku oraz okresu na jaki został przyznany, ocenę jakości wykonywanej pracy oraz dokumenty potwierdzające doskonalenie kwalifikacji zawodowych pracownika w okresie 12 miesięcy bezpośrednio poprzedzających przyznanie dodatku. Dodatki do wynagrodzeń przyznawane były na okres nie dłuższy niż 3 miesiące zgodnie z § 4 ust. 1 w/w rozporządzenia w sprawie dodatku do wynagrodzenia dla pracowników publicznych służb zatrudnienia. Potwierdzenie doskonalenia kwalifikacji zawodowych pracowników w okresie 12 miesięcy bezpośrednio poprzedzających przyznanie dodatku stanowiły imienne certyfikaty/zaświadczenia wydane przez organizatorów doskonalenia.

Zespół kontrolny ustalił, że w jednym przypadku nie wzięto pod uwagę zapisów wynikających z § 3 ust. 1 w/w rozporządzenia w zakresie doskonalenia kwalifikacji zawodowych, które stanowią że jednym z warunków przyznania uprawnionemu pracownikowi dodatku do wynagrodzenia jest konieczność potwierdzenia przez pracodawcę, że pracownik przynajmniej raz w okresie 12 miesięcy poprzedzających przyznanie dodatku doskonał kwalifikacje zawodowe wymagane na stanowisku pracy na którym jest zatrudniony. Potwierdzenie doskonalenia w/w kwalifikacji dokonywane jest na podstawie dokumentu wydanego przez organizatora tego doskonalenia. Z informacji uzyskanych podczas czynności kontrolnych oraz z analizy akt wynika, iż Powiatowy Urząd Pracy w Żarach w jednym przypadku przyznał pośrednikowi pracy dodatek do wynagrodzenia w kwocie 200 zł bez potwierdzenia, że w okresie 12 miesięcy poprzedzających przyznanie dodatku, w/w pracownik doskonał kwalifikacje zawodowe wymagane na danym stanowisku pracy. W opisywanym przypadku dodatek przyznany został pośrednikowi pracy w dniu 09.11.2012r. (na okres od listopada do grudnia 2012r.) natomiast szkolenie w którym wziął udział pracownik odbyło się w okresie od 06.12.2012r. do 07.12.2012r. Brak jest potwierdzenia, że pracownik doskonał kwalifikacje związane z wykonywanymi przez niego zadaniami w okresie wcześniejszym tj. w okresie 12 miesięcy poprzedzających przyznanie dodatku.

Ponadto zespół kontrolny ustalił że ocena jakości wykonywanej pracy pracowników uprawnionych do dodatków dokonywana była w sposób opisowy na piśmie przez bezpośredniego przełożonego i zatwierdzana przez Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy. Oceny zawierały wymagane informacje dotyczące rezultatów wykonywanej pracy z uwzględnieniem specyfiki wykonywanych na danym stanowisku zadań, niemniej jednak

zespół kontrolny zwrócił uwagę na powtarzające się błędy formalne w postaci nieuwzględniania w opisie jakości wykonywanej pracy pracowników uprawnionych do dodatku terminowości wykonywania zadań oraz stosunku do współpracowników i interesantów zgodnie z § 3 ust. 2 cytowanego powyżej rozporządzenia w sprawie dodatku dla pracowników publicznych służb zatrudnienia.

Biorąc pod uwagę zakres przeprowadzonej kontroli, zespół kontrolny stwierdził, iż powstałe w toku kontroli nieprawidłowości w zakresie przyznania pośrednikowi pracy dodatku do wynagrodzenia niezgodnie z § 3 ust. 1 i 4 Rozporządzenia w sprawie dodatku do wynagrodzenia dla pracowników publicznych służb zatrudnienia wystąpiły jednorazowo. Jednocześnie ustalono, iż w okresie 3 miesięcy poprzedzających przyznanie dodatku w/w pracownik wykonywał zadania na stanowisku pośrednika pracy i otrzymał pozytywną ocenę.

Pozostałe uchybienia w zakresie nieuwzględniania w pisemnej ocenie jakości pracy terminowości wykonywania zadań ocenianych pracowników oraz ich stosunku do współpracowników i interesantów występowały w sposób powtarzalny, niemniej jednak miały charakter wyłącznie formalny i nie powodowały następstw dla kontrolowanej działalności zarówno w aspekcie finansowym jak i wykonywania zadań.

W związku z powyższym zespół kontrolny ocenia podmiot kontrolowany pozytywnie z uchybieniami.

Odpowiedzialnym za powstałe uchybienia jest Kierownik jednostki kontrolowanej.

Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości:

Zespół kontrolny ustalił, że w jednym przypadku pośrednikowi przyznano dodatek do wynagrodzenia niezgodnie z § 3 ust. 1 i 4 w/w rozporządzenia w zakresie konieczności doskonalenia przez w/w pracownika kwalifikacji zawodowych wymaganych na danym stanowisku pracy w okresie 12 miesięcy bezpośrednio poprzedzających przyznanie dodatku. Ponadto część pisemnych ocen jakości wykonywanej pracy określonych § 3 ust. 2 w/w rozporządzenia zawierała błędy formalne w postaci nieuwzględnienia w opisie terminowości wykonywania zadań przez ocenionego pracownika oraz jego stosunku do współpracowników i interesantów.

Zalecenia, pouczenia, uwagi i wnioski:

W związku ze stwierdzonymi w toku kontroli uchybieniami zobowiązuję Pana do:

1. Przestrzegania zapisu § 3 ust. 1 i 4 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25 września 2006r. w sprawie dodatku do wynagrodzenia dla pracowników publicznych służb zatrudnienia w zakresie konieczności potwierdzania przez pracodawcę, iż uprawniony do otrzymania dodatku pracownik przynajmniej raz w okresie 12 miesięcy bezpośrednio poprzedzających przyznanie dodatku doskonał kwalifikacje zawodowe wymagane na stanowisku pracy na którym jest zatrudniony.
2. Przestrzegania zapisu § 3 ust. 2 pkt 2 i 3 w/w rozporządzenia w zakresie zawierania w ocenie jakości wykonywanej pracy pracownika uprawnionego do otrzymania dodatku pisemnej informacji o terminowości wykonywania zadań oraz stosunku ocenianego pracownika do interesantów i współpracowników.

Na podstawie art. 113 ust. 2 ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy jednostka kontrolowana może w terminie 14 dni od otrzymania zaleceń, uwag i wniosków, zgłosić do nich zastrzeżenia.

Zgodnie z art. 113 ust. 4 ww. ustawy - w przypadku nieuwzględnienia przez wojewodę zastrzeżeń jednostka kontrolowana w terminie 30 dni jest obowiązana do powiadomienia wojewody o realizacji zaleceń, uwag i wniosków.

Zgodnie z art. 113 ust. 5 ww. ustawy - w przypadku uwzględnienia przez wojewodę zastrzeżeń jednostka kontrolowana w terminie 30 dni jest obowiązana do powiadomienia wojewody o realizacji zaleceń, uwag i wniosków, z uwzględnieniem zmian wynikających z zastrzeżeń.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz przekazano Dyrektorowi Powiatowego Urzędu Pracy w Żarach, drugi egzemplarz pozostaje w aktach Oddziału Rynku Pracy w Wydziale Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp.

Z up. WOJEWODY LUBUSKIEGO

Grażyna Jelska

Zastępca Dyrektora

Wydziału Polityki Społecznej