

Gorzów Wlkp. dnia 8 listopada 2013r.

PS-III.862.17.2013.BMro

Pani
Genowefa Borowiak
Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy
w Słubicach

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 2013r., poz. 674 ze zm.) zespół kontrolny w składzie Beata Mroczkowska – Starszy Inspektor Wojewódzki 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 11 września 2013r. do dnia 18 września 2013r. kontrolę problemową w Powiatowym Urzędzie Pracy w Słubicach przy ul. Piłsudskiego 19. Przedmiot kontroli obejmował realizację przepisów normujących wydatkowanie środków na finansowanie innych fakultatywnych zadań z Funduszu Pracy w 2012r., 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 Słubicach zaplanował środki w wysokości 512 000,00 zł, w ramach których wydatkowana została kwota w wysokości 484 659,17 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 2 - koszty związane z organizowaniem partnerstwa lokalnego, o którym mowa w art. 6 ust. 7, obejmującym koszty organizacji przez organy zatrudnienia spotkań i konferencji z udziałem przedstawicieli instytucji partnerstwa lokalnego oraz instytucji realizujących inicjatywy partnerów rynku pracy.	2 800,00	2 628,95	Koszty tłumaczeń polsko-niemieckich spotkań w ramach partnerstwa lokalnego. Koszty cateringu.

2.	pkt 6 – koszty szkolenia oraz przejazdu członków rad zatrudnienia, o których mowa w art. 23 ust. 7 i 9.	1 320,00	1 112,32	Koszty delegacji członków PRZ.
3.	pkt 27 - refundacja dodatków do wynagrodzeń pracowników.	30 100,00	30 042,90	Dodatki do wynagrodzeń z FP.
4.	pkt 31 - opracowywanie, wydawanie lub rozpowszechnianie informacji o usługach organów zatrudnienia oraz innych partnerów rynku pracy, dla bezrobotnych i poszukujących pracy oraz pracodawców.	17 400,00	16 006,16	Materiały promocyjne rozpowszechniające informacje o usługach organów zatrudnienia.
5.	pkt 32 - koszty 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.	96 382,00	93 393,03	Koszty opłaty usług pocztowych, papieru do ksera, kopert, zwrotek.
6.	pkt 34 - koszty wprowadzania, rozwijania i eksploatacji systemu teleinformatycznego i technologii cyfrowych w publicznych służbach zatrudnienia oraz Ochotniczych Hufcach Pracy, służących realizacji zadań wynikających z ustawy.	302 064,00	283 762,13	Koszty aktualizacji oprogramowań, zakup tonerów, opłata za internet, naprawa sprzętu, zakup duplexów, skanerów, dysków twardej, 8 komputerów, 4 urządzeń wielofunkcyjnych, oprogramowań, opłaty telekomunikacyjne.
7.	pkt 37 – koszty 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.	500,00	420,67	Zakup książek.
8.	pkt 38 - szkolenie kadr publicznych służb zatrudnienia i kadr Ochotniczych Hufców Pracy.	50 620,00	50 615,00	Koszty szkolenia pracowników PUP.
9.	pkt 43 - koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego w sprawach nienależnie pobranych świadczeń pieniężnych i innych wypłat z Funduszu Pracy.	10 814,00	6 678,01	Opłaty sądowe, komornicze adwokackie.
RAZEM		512 000,00	484 659,17	

Ponadto ustalono, iż wydatki fakultatywne zgodnie z zapisami rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 7 października 2011r. w sprawie szczegółowych zasad gospodarki finansowej Funduszu Pracy (Dz. U. z 2011r. Nr 221, poz. 1317), niewykorzystane w roku budżetowym środki na zadania fakultatywne pozostawione zostały na wyodrębnionym rachunku bankowym samorządu powiatu.

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.

W roku 2012 wydatkowane środki Funduszu Pracy zostały zaangażowane w 94,66 % zgodnie z planem finansowym.

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 Słubicach zatrudnionych było łącznie 31 pracowników.

Wydatki na szkolenia kadr Publicznych Służb Zatrudnienia

W badanym okresie tj. od 01.01.2012r. do 31.12.2012r. Powiatowy Urząd Pracy w Słubicach zorganizował i sfinansował ze środków Funduszu Pracy 15 szkoleń, w których uczestniczyło ogółem 36 pracowników.

Zakres tematyczny szkoleń obejmował następujące zagadnienia:

- standardy i warunki prowadzenia usług rynku pracy (szkolenie dla pośredników pracy i doradców zawodowych);
- obsługa bezrobotnych i pracodawców (szkolenie dla pośrednika pracy);
- język migowy (szkolenie dla doradcy zawodowego);
- zadania lidera klubu pracy (szkolenie dla lidera klubu pracy);
- ochrona danych osobowych i wydawanie decyzji administracyjnych (szkolenie dla pracowników realizujących zadania z zakresu świadczeń i ewidencji);
- program „Płatnik” (szkolenie dla pracowników merytorycznych urzędu pracy);
- zarządzanie projektem (szkolenie dla specjalisty ds. programów);
- zamówienia publiczne (szkolenia dla kadry zarządzającej, głównego księgowego, specjalistów ds. rozwoju zawodowego oraz pracownika biorącego udział w postępowaniach w zakresie zamówień publicznych);
- finanse publiczne (szkolenie dla kierownika jednostki, głównego księgowego);
- ewidencja księgowa (szkolenie dla pracowników realizujących zadania w zakresie księgowości).

Ustalono, iż 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 Słubicach opierała się na przepisach ustawy prawo zamówień publicznych

oraz regulacjach wewnętrznych obowiązujących w Powiatowym Urzędzie Pracy w Słubicach. Ustalono, że szkolenia dla pracowników organizowane były na podstawie zapotrzebowania na danym stanowisku pracy z uwzględnieniem zakresu obowiązków kierowanego pracownika i miały na celu uzupełnienie kompetencji, wiedzy, efektywności oraz jakości wykonywanej pracy. Przy wyborze szkoleń kierowano się następującymi kryteriami: potrzeba przeszkolenia pracownika, zmiana przepisów, cena, miejsce i czas organizowanego szkolenia. Należności za szkolenie wypłacane były instytucjom w drodze przelewu na wskazany rachunek bankowy wykonawcy.

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 50 620,00 zł, z czego wydatkowano kwotę w wysokości 50 615,00 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 Słubicach na okres od 01.01.2010r. do 31.12.2012r. wyniosła 368 760,00 zł. W toku kontroli ustalono, iż w okresie od 01.01.2010r. do 31.12.2012r. wydatkowano kwotę 135 634,84 zł, co stanowi 36,78 % 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 Słubicach 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 Słubicach w 2012r. przyznał 10 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 Słubicach dla 1 pośrednika pracy II stopnia, 1 pośrednika pracy I stopnia, 4 pośredników pracy, 1 doradcy zawodowego II stopnia, 1 doradcy zawodowego I stopnia, 1 doradcy zawodowego oraz 1 starszego lidera klubu pracy. Na w/w cel ze środków Funduszu Pracy zaplanowano kwotę w wysokości 30 100,00 zł, zaś wydatkowano 30 042,90 zł. Dodatki przyznawane były uprawnionym pracownikom na okres nie dłuższy niż 3 miesiące i kształtowały się w obrębie kwotowym od 22,50 zł do 560 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. Jednocześnie przyznany dodatek uzależniony był od stopnia posiadanej licencji.

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, 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.

Ponadto zespół kontrolny ustalił, że w Powiatowym Urzędzie Pracy w Słubicach obowiązuje Zarządzenie Nr 50/2011 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Słubicach z dnia 16 czerwca 2011r. w sprawie przyznawania i wypłacania pracownikom dodatków do wynagrodzenia. W § 5.4 i § 5.5. wprowadzono zapis, który stanowi, że wysokość dodatku uzależniona jest od otrzymanej oceny pracy i przedziału procentowego ustalonego dla poszczególnej oceny.

Z analizy akt wynika, iż w 8 przypadkach przyznano dodatki do wynagrodzeń dla uprawnionych pracowników w kwocie niższej niż minimalna kwota określona w danym przedziale kwotowym dodatku wynikająca z ww. zarządzenia. Podkreślenia wymaga fakt, iż powyższy zapis nie jest obligatoryjny tylko pomocniczy w kontrolowanej jednostce. Zatem kontrolowana jednostka przestrzegała obowiązujące przepisy rozporządzenia w sprawie dodatku do wynagrodzenia dla pracowników publicznych służb zatrudnienia, nie zastosowała się jedynie do wymogów zawartych w przepisach wewnętrznych, które określają również kwotę minimalną. Wobec powyższego należy stwierdzić, iż wprowadzone zapisy ww. zarządzeniu powinny być respektowane przez jednostkę kontrolowaną.

Biorąc pod uwagę wykonanie zadań z zakresu realizacji przepisów normujących wydatkowanie środków na finansowanie innych fakultatywnych zadań z Funduszu Pracy w 2012r., w szczególności w zakresie szkolenia pracowników Publicznych Służb Zatrudnienia, nie stwierdzono uchybień, które powodowały następstwa dla kontrolowanej działalności zarówno w aspekcie finansowym jak i wykonywania zadań. W związku z powyższym zespół kontrolny ocenia podmiot kontrolowany pozytywnie.

Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości:

Zespół kontrolny ustalił, iż kontrolowana jednostka przestrzegała obowiązujące przepisy rozporządzenia w sprawie dodatku do wynagrodzenia dla pracowników publicznych służb zatrudnienia, nie zastosowała się jedynie do wymogów zawartych w przepisach wewnętrznych, które określają również kwotę minimalną. Wobec powyższego należy stwierdzić, iż wprowadzone zapisy ww. zarządzeniu powinny być respektowane przez jednostkę kontrolowaną.

Zalecenia, pouczenia, uwagi i wnioski:

W związku z stwierdzonymi w toku kontroli uchybieniami zobowiązuję Panią do:

1. Stosowania zapisów § 5. 5 Zarządzenia Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Słubicach w sprawie przyznawania i wypłacania pracownikom dodatków do wynagrodzenia.

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 Słubicach, 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