

Białystok, dnia 05.01.2005 r.
~~2004 r.~~

BKF.0913- 13 / 04

Wojewódzki Urząd Pracy w Białymstoku	
Wpły- nia	2005 -01- 07
Nr	139
Przekazano	30

ur

Szanowna Pani
Janina Mironowicz
Dyrektor
Wojewódzkiego Urzędu Pracy
w Białymstoku

Na podstawie art. 41 ust. 1 pkt 6 Ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o Samorządzie Województwa (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1590), w związku z art. 127 ust. 2 Ustawy o Finansach Publicznych (Dz.U. Nr 155, poz. 1014 z późn. zm.) i § 37 ust. 3 i 4 Uchwały nr 37/414/03 z dnia 25.06.2003 r. z późniejszymi zmianami w sprawie Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w Białymstoku oraz na podstawie rocznego planu kontroli zewnętrznej, w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Białymstoku przeprowadzona została kontrola w zakresie realizacji dochodów i wydatków budżetowych, oraz działania procedur kontroli wewnętrznej za okres roku 2002 i 2003.

Wyniki kontroli opisane zostały w protokole kontroli z dnia 22.11.2004 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono w Jednostce.

W trakcie kontroli stwierdzono nieprawidłowości w zakresie:

1. W zbiorach Regulaminów i Zarządzeń Dyrektora obowiązujących w latach 2002-2003 w WUP nie było Zarządzenia Dyrektora w sprawie stosowania ustawy z dnia 10 czerwca 1994 r. o zamówieniach publicznych (Dz.U. z 2002 r. Nr 72, poz. 664 z późn. zm.), które określałoby obowiązki poszczególnych pracowników uczestniczących w realizacji procedur związanych z udzielaniem przez WUP zamówień publicznych. (pkt 12.1. protokołu)

2. Stwierdzono nieprawidłowości i uchybienia w zakresie stosowania Ustawy o zamówieniach publicznych a mianowicie:

a/ W roku 2002 wydatkowano na zakup bonów towarowych kwotę 15.226,50 zł – bez przeprowadzenia procedury zamówień publicznych. Dotyczyło to (faktury zakupu z dnia 29.10.2002 r. – 3.346,50 zł i z dnia 30.10.2002 r. – 11.880,00 zł). W dniu 29.10.2002 r. kurs jednego EURO wynosił 3,9818 zł, co po przeliczeniu kwoty zakupu bonów daje wartość 3.824,02 EURO i zgodnie z Ustawą z dnia 10 czerwca 1994 r. o zamówieniach publicznych (Dz.U. z 2002 r. Nr 72, poz. 664 z późn. zm.), co jednocześnie stanowiło naruszenie dyscypliny finansów publicznych (art. 138 ust. 1 pkt 12 ustawy o finansach publicznych). Z wyjaśnień Kierownika wynika, że przetargu nie przeprowadzono z powodu posiadania oddziałów zamiejscowych w Łomży i Suwałkach i na podstawie rozpoznania nie byłoby możliwe znalezienie odpowiedniego oferenta. Podział zamówienia na dwie części z w/w powodu jest niedopuszczalny. Jednostka powinna określić w SIWZ kryteria, jakimi będzie kierować się przy wyborze zamówienia, w tym przypadku należało poza ceną podać także warunek realizacji zamówienia na obszarze miasta Białystok, Łomża i Suwałki. Aktualnie jest wielu oferentów, którzy są przygotowani na świadczenie usług na terenie całego kraju (pkt. 9.4 protokołu kontroli).

b / W dokumentacji zamówienia dotyczącego pełnienia czynności zastępstwa inwestycyjnego w celu realizacji remontu i rozbudowy budynku przy ul. Pogodnej 22 w Białymstoku o wartości szacunkowej 24.590,19 zł netto - w formularzu ofertowym (zał. Nr 1 do SIWZ) złożonym przez firmę „Energoinvest” Białystok S.A., naniesiono poprawkę w punkcie II podpunkt 2, poprzez skreślenie wyrazu „dwóch” i zastąpienie go wyrazem „jednym” bez parafowania przez upoważnioną osobę. (pkt. 12.3.c. protokołu kontroli)

c/ Zamówienie na wykonanie termomodernizacji o wartości szacunkowej 163.039,38 zł netto. Postępowanie rozpoczęto ogłoszeniem o przetargu nieograniczonym (o wartości do 60.000 EURO) z dnia 30.08.2004 r. w terminie składania ofert – 15.09.2004 r., wpłynęły 3 oferty. Rozstrzygnięcia przetargu dokonano w dniu 16.09.2004 r. Umowę z wybranym wykonawcą podpisano w dniu 24.09.2004 r. W podpisanej umowie znajduje się niedopatrzienia polegające na tym, iż w ogóle nie wpisano adresu wykonawcy robót, tj. ul. Wiewiórcza 66, 15-532 Białystok. (pkt. 12.4.c. protokołu kontroli)

d/ Zamówienie dotyczące remontu budynku przy ul. Pogodnej 22 w Białymstoku o wartości szacunkowej 864.927,11 zł netto (powyżej 30.000 EURO). Postępowanie prowadziła, na podstawie Umowy Nr 10/2003 z dnia 06.10.2003 r. o pełnienie zastępstwa inwestycyjnego na rzecz WUP, Komisja Przetargowa powołana Zarządzeniem Nr 1/2003 Prezesa Zarządu Energoinvest S.A. w odniesieniu do poszczególnych części robót zostali wybrani oferenci. W dokumentacji dotyczącej postępowania przetargowego – w części 1 - Architektoniczna budowlana i przebudowa wewnętrznej instalacji sanitarnej stwierdzono n/w nieprawidłowości:

- w „Oświadczeniach” czterech członków Komisji Przetargowej złożonych zgodnie z art. 20 ust. 1 ustawy o zamówieniach publicznych brakuje daty ich złożenia a obowiązek taki wynika już z samej treści Druku ZP – 11,
- stwierdzono brak podpisu członka komisji Ryszarda Z. na Karcie indywidualnej oceny oferty złożonej na Druku ZP-16. (pkt. 12.3.d. protokołu kontroli)

3. Podjęcie decyzji dotyczącej zlecenia w drodze przetargu nieograniczonego, wyspecjalizowanej firmie zewnętrznej czynności inwestora zastępczego, nie zostało poprzedzone przeprowadzeniem szczegółowej, pisemnej analizy uzasadniającej względy ekonomiczne podjęcia powyższej decyzji. (pkt 12.3. c protokołu kontroli)

4. Stwierdzono, że w roku 2002 i 2003 ewidencja pożyczek z ZFŚS oraz spłaty rat przedmiotowych pożyczek były księgowane na nieprawidłowym koncie 240 „Pozostałe rozrachunki”, co było niezgodne z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 18.12.2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych (Dz. U. Nr 153, poz. 1752). (pkt.. 5.2.2. protokołu kontroli)

5. Kontrolujący stwierdzają brak kompletnej regulacji gospodarki samochodowej w postaci zarządzenia Dyrektora Zarządzenie nr 6 Dyrektora WUP z dnia 14.07.2000 r. określa jedynie zasady obiegu dokumentów księgowych dotyczących użytkowania samochodu. Brak jest regulacji określających zasady korzystania pojazdu i kontroli gospodarki samochodowej. Stwierdzono również, że karta drogowa obowiązująca w WUP nie spełnia wszystkich warunków zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dnia 17.09.2002 r. w sprawie wzoru karty drogowej (Dz.U. Nr 155, poz. 1291). W karcie, która funkcjonuje w jednostce brak jest wycalcowania czasu pracy kierowcy. (pkt. 13.4. protokołu kontroli)

6. Braku konsekwencji przy stosowaniu uregulowań wewnętrznych obowiązujących w Wojewódzkim Urzędzie Pracy a mianowicie:

a/ Zgodnie z treścią pkt. II.1. załącznika do ww. Zarządzenia Nr 4/2001 kontrolowana jednostka powinna posiadać dokumentację przetwarzania danych, obejmującą wykaz programów komputerowych, jego kolejnych wersji wraz z pisemnym stwierdzeniem daty dopuszczenia ich do eksploatacji. Stwierdzono, że kontrolowana jednostka nie posiada ww. dokumentacji.

b/ Stwierdzono brak ewidencji oraz sposobu prowadzenia kart drogowych jako druków ścisłego zarachowania, określonych w § 17 pkt 9 i 11 Zarządzenia Nr 6 Dyrektora WUP z dnia 14.07.2000r.,

c/ rozbieżność pomiędzy treścią pkt 5 (brak określonego nr §) na str. 5 Zarządzenia Nr 3/2000 z dnia 14.07.2000 r. a treścią § 4 pkt 5 ww. Zarządzenia Nr 6 z dnia 14.07.2000 r. określającą możliwość poprawiania powstałych błędów.

d/ nieaktualną podstawę prawną załącznika nr 1 Zarządzenia Nr 3/2000 z dnia 14.07.2000 r. ujętą w pkt. 3 – dotyczy Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 02.05.1991 r. (pkt 4.5. protokołu kontroli)

Mając na uwadze ustalenia kontroli, na podstawie § 17 Uchwały Nr 213/1500/02 Zarządu Województwa Podlaskiego z dnia 28 lutego 2002 r. w sprawie zasad i trybu wykonywania zewnętrznej kontroli finansowej w wojewódzkich samorządowych jednostkach organizacyjnych, przyjmując do wiadomości dokonane już zmiany w systemie organizacyjnym jak i zasadach funkcjonowania Jednostki, przekazuję poniższe zalecenia pokontrolne:

- wprowadzić wewnętrzną regulację dotyczącą stosowania ustawy z dnia 10 czerwca 1994 r. o zamówieniach publicznych (Dz.U. z 2002 r. Nr 72, poz. 664 z późn. zm.), które określałoby obowiązki poszczególnych pracowników uczestniczących w realizacji procedur związanych z udzielaniem przez WUP zamówień publicznych),
- przestrzegać wszystkich zasad wynikających z Ustawy o finansach publicznych oraz Ustawy o zamówieniach publicznych w tym także dokładnie sporządzać dokumentację dotyczącą realizacji zamówień publicznych,
- podejmowanie ważnych decyzji, których następstwem będą istotne dla jednostki przedsięwzięcia oraz wydatki finansowe - bezwzględnie poprzedzać szczegółową analizą ekonomiczną sporządzoną przez pracowników merytorycznych odpowiedzialnych za planowane zagadnienie,
- uzupełnić obowiązującą regulację dotyczącą gospodarki samochodowej w postaci Zarządzenia nr 6 Dyrektora WUP z dnia 14.07.2000 r o określenie zasad korzystania z pojazdów i kontroli gospodarki samochodowej. A także wprowadzić do stosowania karty drogowe spełniające wszystkie warunki zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dnia 17.09.2002 r. w sprawie wzoru karty drogowej (Dz.U. Nr 155, poz. 1291 ze zm.),
- ewidencję księgową prowadzić na kontach zgodnych z ustaleniami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 18 grudnia 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych (Dz.U. Nr 153, poz. 1752).

- należy konsekwentnie przestrzegać uregulowań wewnętrznych Dyrektora WUP z zakresu organizacji i zasad funkcjonowania jednostki,
- wyeliminować wszystkie niedociągnięcia i nieprawidłowości wykazane w protokole kontroli.

O sposobie wykonania powyższych zaleceń proszę powiadomić Marszałka Województwa Podlaskiego w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

Z poważaniem

MARSZAŁEK
WOJEWÓDZTWA PODLASKIEGO
Janusz Kazimierz Krzyżewski

Do wiadomości:

1/ Departament Polityki Regionalnej i Funduszy Strukturalnych
Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego
w Białymstoku

2/ a/a