

PODLASKI URZĄD WOJEWÓDZKI

W BIAŁYMSTOKU

Egz. nr 2

PROTOKÓŁ Z KONTROLI

WOJEWÓDZKIEGO URZĘDU PRACY

w BIAŁYMSTOKU

REGON – u 050684933

Białystok - grudnia - 2005 rok

PROTOKÓŁ Z KONTROLI

problemowej przeprowadzonej w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Białymstoku, ul. Pogodna 22, REGON 050684933 zwanym w dalszej treści WUP, podległym Marszałkowi Województwa Podlaskiego.

Dyrektorem Urzędu jest Pani Janina Mironowicz.

Kontrolę przeprowadzili pracownicy Oddziału Służb Zatrudnienia w Wydziale Polityki Społecznej Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego:

1. Pani Irena Szaruta - starszy inspektor wojewódzki
2. Pani Małgorzata Czerniawska - inspektor wojewódzki

na podstawie upoważnienia do kontroli nr 468 z dnia 22 listopada 2005 r. wydanego z upoważnienia Wojewody Podlaskiego przez Pana Andrzeja Kozłowskiego - Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej w dniach 30.11.2005 r. – 7.12.2005 r.

Kontrolujące wpisały się do książki kontroli pod poz. 17/2005

Wyjaśnień w trakcie kontroli udzielały:

- | | |
|------------------------------|--------------------------------|
| Pani Teresa Szumiel | - inspektor wojewódzki |
| Pani Małgorzata Malinowska | - inspektor wojewódzki |
| Pani Marzanna Wawrzonkiewicz | - starszy inspektor wojewódzki |

Kontrola problemowa dotyczyła:

Prawidłowości wykorzystania dotacji na realizację zadań związanych z obsługą służby zastępczej dz. 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdz. 85332 – Wojewódzki Urząd Pracy, § 2210.

W trakcie działań kontrolnych ocenie podlegała prawidłowość przestrzegania przez Urząd następujących przepisów prawa:

- a) Ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o służbie zastępczej (Dz. U. Nr 223, poz.2217),
- b) Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 24 lutego 2004 r. w sprawie przekazywania informacji o realizacji zadań związanych ze służbą zastępczą (Dz. U. Nr 35, poz. 306),
- c) Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 24 lutego 2004 r. w sprawie komisji wojewódzkich do spraw służby zastępczej (Dz. U. Nr 35, poz. 307),
- d) Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 24 lutego 2004 r. w sprawie wynagrodzenia osób wchodzących w skład komisji wojewódzkiej do spraw służby zastępczej i komisji do spraw służby zastępczej (Dz. U. Nr 35, poz. 308).

Przedmiotowy i podmiotowy zakres kontroli.

Wojewódzki Urząd Pracy w Białymstoku w dniu kontroli zatrudnia ogółem 98, w tym 10 osób w Oddziale Zamiejscowym w Suwałkach i 8 osób w Oddziale Zamiejscowym w Łomży.

Zgodnie z Regulaminem Organizacyjnym WUP zadania będące przedmiotem kontroli realizowane są przez: Oddział Pośrednictwa Pracy, do zadań którego należy prowadzenie spraw z zakresu zastępczej służby poborowych, w tym:

- a) pozyskiwanie wolnych miejsc pracy dla poborowych,

Janina Mironowicz

Małgorzata Czerniawska

- b) sporządzanie zbiorczych zestawień poborowych skierowanych do służby zastępczej oraz prowadzenie rejestru tych osób,
- c) wydawanie poborowym skierowań do pracy w ramach służby zastępczej,
- d) kontrolowanie realizacji umów zawartych z pracodawcami zatrudniającymi poborowych,
- e) planowanie środków niezbędnych do realizacji zadań,
- f) opracowywanie sprawozdań rzeczowych i finansowych z zadań z zakresu zastępczej służby poborowych,
- g) obsługa Komisji Wojewódzkiej do Spraw Służby Zastępczej.

USTALENIA

Według projektu Planu Finansowego – Dochodów i Wydatków Budżetowych na 2005 r. opracowanego na podstawie art. 88 ust. 2 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148 z późn. zm) na realizację zadań wynikających z ustawy o służbie zastępczej dla województwa podlaskiego na rok 2005 została określona dotacja w wysokości **576 000 zł**. Po wystąpieniu WUP w Białymstoku w dniu 18.01.2005 r. z pismem do MG i P została zwiększona wysokość dotacji o kwotę **430 000 zł**. Ogólna kwota dotacji na rok 2005 dla województwa podlaskiego wyniosła **1006 000 zł**.

Ustaień dokonano na podstawie dokumentacji dotyczącej realizacji zadań związanych z obsługą służby zastępczej od 1 stycznia do 31 października 2005 r. W okresie tym Podlaski Urząd Wojewódzki przekazał do Urzędu Marszałkowskiego środki związane z obsługą służby zastępczej w wysokości **790 000 00 zł**.

W badanym okresie wydatki związane z obsługą służby zastępczej przeznaczone były na:

świadczenia wypłacone zakładom pracy	665 503,36
wynagrodzenia członków komisji	2 600 00
koszty administracyjno – biurowe związane z obsługą komisji	146,21
koszty wynagrodzenia pracowników zajmujących się służbą zastępczą	50 923,58
środki finansowe wypłacone poborowym za dojazdy do siedziby komisji	2 053,19
koszty administracyjno – biurowe związane z obsługą służby zastępczej	12 759,18

Ogółem: **733 985,52 zł**

Szczegółowej analizie poddano dokumentację z marca i września 2005 r. wydatków określonych w § 3020; - wydatki przeznaczone na zwrot wypłaconych przez podmioty świadczeń pieniężnych poborowym odbywającym służbę zastępczą.

W marcu 2005 r. 109 poborowych odbywało służbę zastępczą u 35 podmiotów na terenie województwa podlaskiego. Łącznie WUP zwrócił podmiotom świadczenia pieniężne w wysokości **69 087,01 zł**.

We wrześniu 2005 r. 130 poborowych odbywało służbę zastępczą u 44 podmiotów na terenie województwa podlaskiego. Łącznie WUP zwrócił podmiotom za wypłacone poborowym służby zastępczej świadczenia pieniężne w wysokości **68 027,00 zł**.

W 2005 r. WUP pozyskał 11 nowych pracodawców, którzy wyrazili zgodę na zatrudnienie poborowych.

Poborowi kierowani są do podmiotów zajmujących się opieką nad osobami niepełnosprawnymi i bezdomnymi oraz do podmiotów administracji publicznej. Głównie są to: Szpitale, Domy Pomocy Społecznej, Domy Dziecka, oraz Straż Pożarna na terenie województwa podlaskiego.

Finansowa

*Suma
kierownik*

Na podstawie analizy powyższej dokumentacji stwierdzono, że zwrot świadczenia pieniężnego za odbywających służbę zastępczą następował na podstawie wniosku składanego przez podmiot w okresach miesięcznych wraz z niezbędnymi załącznikami, potwierdzonymi za zgodność z oryginałem. Ponadto w aktach znajdują się:

- umowy o wykonanie pracy przez poborowego skierowanego do odbycia służby zastępczej,
- należności z tytułu składek wypłacone przez pracodawcę do ZUS,
- listy płac za dany miesiąc,
- rozliczenie finansowe świadczenia pieniężnego za poborowych odbywających służbę zastępczą,
- dyspozycje zwrotu świadczenia pieniężnego podmiotom,
- oceny wniosków o zwrot świadczenia pieniężnego,
- wnioski podmiotów o zwrot świadczenia pieniężnego przysługującego poborowym.

Ponadto przeanalizowano opłaty, dotyczące wydatków w 2005 r. określonych w § 4210; 3030; 4260; 4300:

§ 4210 - zakup materiałów i wyposażenia

- zakup biurka, stolika komputerowego, krzesła 1002,00 zł - Faktura VAT 02/02F00911 z dnia 30.09.2005 r.
- zakup środków czystości kwota 21,96 zł Faktura VAT BL 02169/05

§ 4260 - energia elektryczna

- nota księgowa Nr 88/2005/JB z dnia 27.04.05 kwota 476,64 zł w tym: energia elektryczna 57,09 zł; energia ciepła – 415,16 zł; woda i odprowadzanie ścieków 4,39 zł
- nota księgowa Nr 215/2005/JB z dnia 28.09.05 - 222,30 zł w tym: energia elektryczna - 167,40 zł; energia ciepła – 50,23 zł; woda i odprowadzenie ścieków – 4,67 zł

§ 4300 – zakup usług pozostałych

- nota księgowa Nr 84/2005/JB z dnia 20.04.2005r. rozmowy telefoniczne - 180,61 zł
- nota księgowa Nr 208/2005 z dnia 23.09.2005 r. rozmowy telefoniczne - 154,28 zł
- nota księgowa Nr 67/2005 z dnia 6.04.2005r. koszty korespondencji wysyłanej przez WUP - 222,50 zł
- nota księgowa Nr 197/2005/JB z dnia 07.09.2005 r. koszty korespondencji wysyłanej przez WUP - 246,90 zł
- zakup pieczątki, datownika 126,88 zł - Faktura VAT 01337/07

§ 3030 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych

- zwrot poniesionych kosztów dojazdu poborowych w marcu – 234,70 zł; w lipcu - 163,11; we wrześniu - 180,87 zł

Na podstawie kontrolowanej dokumentacji stwierdzono, że prowadzona jest ona w sposób właściwy i z należytą starannością. Na każdym rachunku, bądź fakturze znajdują się:

- adnotacje w jakim dziale, rozdziale i paragrafie zaksięgowano wydatek,

Skarżymowski

*Senodo
Krewnicki*

- podpisy osób sprawdzających pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym,
- podpisy Dyrektora WUP i Głównej Księgowej, zatwierdzające kwoty do wypłaty oraz pieczęta z podpisem, że przelew dokonano.

W wyniku czynności kontrolnych ustalono, że na dzień kontroli do wykorzystania w 2005 r. pozostała kwota w wysokości 216 000 zł.

Z wyjaśnień Pani Teresy Szumiel wynika, iż powyższa kwota do dnia 31 grudnia 2005 r. zostanie wykorzystana, gdyż pracodawcy zostali poinformowani o konieczności wcześniejszego składania wniosków o refundację świadczeń pieniężnych za poborowych.


W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych nie stwierdzono nieprawidłowości w wykorzystywaniu dotacji na realizację zadań związanych z obsługą służby zastępczej przez WUP.

Niniejszy protokół sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których 1 otrzymała Pani Janina Mironowicz – Dyrektor Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Białymstoku, jednocześnie Dyrektora Urzędu poinformowano o:



1. przysługującym prawie zgłaszania zarządzającemu kontrolę pisemnych wyjaśnień co do zawartych w protokole ustaleń – w ciągu 7 dni od dnia podpisania protokołu.
2. przysługującym prawie odmowy podpisania protokołu z kontroli z jednoczesnym obowiązkiem złożenia pisemnych wyjaśnień co do przyczyny odmowy.

Dyrektor

Wojewódzki Urząd Pracy
w Białymstoku


Janina Mironowicz

Przeprowadzający kontrolę:

Irena Szaruta - starszy inspektor wojewódzki 
Małgorzata Czerniawska – inspektor wojewódzki 

Główna Księgowa


Barbara Targońska

Białystok, 29 grudnia 2005 r.