

Białystok, 2 marca 2005r.

PS.II.0932-1/05

Wojewódzki Urząd Pracy w Białymstoku	
Wpły- nięcie	2005-03-03
Nr	1423
Przekazano

**Pani
Janina Mironowicz
Dyrektor WUP
w Białymstoku**

Informuję, iż w dniach 10-11.02.2005r. została przeprowadzona kontrola w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Białymstoku przez pracowników Oddziału Służb Zatrudnienia Wydziału Polityki Społecznej Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku w zakresie 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.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole podpisanym w dniu 22.02.2005 r.

W wyniku czynności kontrolnych ustalono, że WUP w 2004r. z dotacji w wysokości **592 200 zł** przekazanej przez Wojewodę Podlaskiego wykorzystał kwotę **545 043,54 zł**, z tego w II półroczu 2004r. kwotę **447 790,18 zł**, natomiast niewykorzystaną kwotę w wysokości **47 156,46 zł** zwrócił na konto Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Ze środków przekazanych przez Wojewodę sfinansowane zostały:

- świadczenia pieniężne wypłacone poborowym,
- koszty dojazdu do siedziby komisji wojewódzkiej albo siedziby komisji i powrotu do miejsca pobytu oraz za przejazd do WUP w sprawach związanych ze służbą zastępczą,
- wynagrodzenia pracowników WUP zajmujących się służbą zastępczą,
- działalność komisji wojewódzkiej do spraw służby zastępczej, w tym – wynagrodzenia członków komisji oraz koszty administracyjno – biurowe związane z obsługą.

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

Informując o powyższym, uprzejmie proszę o wykorzystanie wyników kontroli w dalszej pracy Urzędu.

Do wiadomości:

1. Marszałek Województwa Podlaskiego
2. Wydział Prawny i Nadzoru
3. a/a.

Z up. WOJEWODY PODLASKIEGO

Andrzej Kozłowski
Dyrektor Wydziału Polityki Społecznej

7

PODLASKI URZĄD WOJEWÓDZKI

W BIAŁYMSTOKU

Egz. nr 1

PROTOKÓŁ KONTROLI
WOJEWÓDZKIEGO URZĘDU PRACY
w Białymstoku
REGON 050684933

Białystok – LUTY - 2005 rok

PROTOKÓŁ Z KONTROLI

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

Dyrektorem Urzędu jest Pani Janina Mironowicz.

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

- | | |
|-------------------------|---|
| 1. Pani Elżbieta Czurak | - kierownik Oddziału Służb Zatrudnienia |
| 2. Pani Irena Szaruta | - starszy inspektor wojewódzki |

na podstawie upoważnienia do kontroli nr 149 z dnia 4 lutego 2005r. wydanego z upoważnienia Wojewody Podlaskiego przez Pana Andrzeja Kozłowskiego Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej w dniach 9 -10. 02. 2005r.

Kontrolujący wpisali się do książki kontroli pod poz. 1/2005r.

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 2003r. o służbie zastępczej (Dz. U. Nr 223, poz. 2217),
- b) Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 24 lutego 2004r. 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 2004r. w sprawie komisji wojewódzkich do spraw służby zastępczej i komisji do spraw służby zastępczej (Dz. U. Nr 35, poz.307),
- d) Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 24 lutego 2004r. 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 zatrudniał ogółem 89 osób, w tym 8 osób w Oddziale Zamiejscowym w Łomży i 11 w Oddziale Zamiejscowym w Suwałkach. Zgodnie z Regulaminem Organizacyjnym WUP, który wszedł w życie w dniu 1 czerwca 2004r., 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,
 - 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.

Kontrolującym przedstawiona została *Instrukcja realizacji zadań wynikających z przepisów ustawy z dnia 28 listopada 2003r. o służbie zastępczej*, która określa obieg dokumentów związanych z obsługą finansową i sposób wykonywania poszczególnych zadań oraz czynności wynikających z przepisów ustawy z dnia 28 listopada 2003r. o służbie zastępczej.

USTALENIA

Ustaleń dokonano na podstawie dokumentacji dotyczącej realizacji zadań związanych z obsługą służby zastępczej z II półrocza 2004r. W okresie tym Podlaski Urząd Wojewódzki przekazał do Urzędu Marszałkowskiego środki związane z obsługą służby zastępczej w wysokości **441 376,00 zł.**

Ogólna kwota dotacji na rok 2004 przekazana przez Wojewodę wyniosła **592 200 zł.**

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

świadczenia wypłacone poborowym, członkom komisji	3 420,72
świadczenia wypłacane zakładom pracy	394 233,84
wynagrodzenia osobowe	26 742,00
składki na ubezpieczenia społeczne	4 505,15
składka na Fundusz Pracy	655,05
zakup materiałów biurowych	2 363,91
naprawa kserokopiarki	10 743,00
opłaty za znaczki pocztowe, rozmowy telefoniczne	5 126,51

Ogółem : **447 790,18 zł**

W trakcie kontroli analizie poddano wydatki określone w §: 3110, 4210, 4300.

§ 3110 - świadczenia społeczne

Analizy dokonano na podstawie dokumentacji z września 2004r., na podstawie której ustalono, że 89 poborowych odbywało służbę zastępczą. WUP dokonał refundacji podmiotom, które wypłaciły świadczenie pieniężne poborowym w wysokości:

- Szpital Miejski w Zambrowie - **3 149,67 zł,**
- Szpital Wojewódzki w Łomży - **1 197,21 zł**
- Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Hajnówce - **2034,19 zł,**
- Dom Pomocy Społecznej w Kozarzach - **235,82 zł,**
- Samodzielny Szpital Kliniczny AM w Białymstoku - **4420,30 zł,**
- Kościół Zborów Chrystusowych - **640 zł,**
- Wojewódzki Szpital Zespolony w Białymstoku - **520,26 zł**
- Białostocki Teatr Lalek w Białymstoku - **628,02 zł,**
- Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Mońkach - **12028,65 zł**
- WUP w Białymstoku - **640 zł.**
- Specjalistyczny Oś. Szk. Wychowawczy w Białymstoku - **640 zł**
- Samodzielny Szpital Miejski im. PCK Białystok - **1920 zł**

Chm
Sawa

Chm

• ZWK i EC w Wysokiem Mazowieckiem	- 3167,21 zł
• Szpital Ogólny w Wysokiem Mazowieckiem	- 1920 zł
• Fundacja Grodzieńszczyzna	- 640 zł
• Urząd Gminy w Korycinie	- 640 zł
• Caritas w Białymstoku	- 2 485,41 zł
• DPS Choroszcz	- 2 529,0 zł
• DPS Baranowicka	- 1 149,58 zł
• Zakład Opieki Zdrowotnej MSW i A w Białymstoku	- 1 040,52 zł
• Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	- 960 zł
• Stowarzyszenie AGD –GRUP	- 2560 zł
• Szkoła Specjalna	- 981,28 zł
• Caritas w Zambrowie	- 640 zł
• ZOZ w Bielsku Podlaskim	- 520, 26 zł
• Dom Dziecka	- 1 216 zł
• ZOZ w Sokółce	- 640 zł
• DPS Uchowo	- 1000,62 zł
• Straż Pożarna w Wysokiem Mazowieckiem	- 1280 zł

Ogółem: 51 424,40 zł.

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

§ 4210 - zakup materiałów i wyposażenia

- 51,23 zł wydatkowano na opłacenie Faktury VAT Nr 199/2004 z dnia 9.09.2004r. zakup kompletu do kawy, cukiernicy (polecenie przelewu z dnia 9.09.2004r.).
- 130 zł wydatkowano na opłacenie Faktury VAT:SPR/FVAT003527 z dnia 13.09.2004r. zakup dzbanka; (polecenie przelewu z dnia 13.09.2004r.).

§ 4300 - zakup usług pozostałych

- 176,19 zł wydatkowano na opłatę za rozmowy telefoniczne za sierpień 2004r. (polecenie przelewu z dnia 8.09.2004r.).

Kontrolujące nie wniosły uwag do kontrolowanej dokumentacji.

[Signature]
[Signature]

W wyniku dalszych czynności kontrolnych przeanalizowano opłaty stanowiące największy udział w II półroczu 2004r. Dotyczyły one wydatków określonych w n/w paragrafach:

- w § 4270 - zakup usług remontowych

- 11.254,70 zł wydatkowano na naprawę kserokopiarki Faktura WAT Nr 00349 z dnia 28.12.2004r. (przelew z dnia 28.12.2004r.)

- § 4300 - zakup usług pozostałych

- 2 055,35 zł za wydatki poniesione z tytułu korespondencji za okres od stycznia do września 2004r. nota księgowa Nr 246/2004/JB z dnia 22.10.2004r. (przelew z dnia 25.10.2004r.) Ogółem wysłano 142 listów zwykłych oraz 351 listów za zwrotnym potwierdzeniem odbioru.

w § 4210 - zakup materiałów i wyposażenia

- 741,90 zł na zakup materiałów biurowych, technicznych Faktura WAT Nr 14261/04 z dnia 27.12.2004r. (przelew z dnia 28.12.2004r.)

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 ten wydatek,
- podpisy osób sprawdzających pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym,
- podpisy Dyrektora WUP i Głównej Księgowej, zatwierdzające kwoty do wypłaty.

Wyniku czynności kontrolnych ustalono, że WUP w 2004r. z dotacji w wysokości **592 200 zł** przekazanej przez Wojewodę Podlaskiego wykorzystał kwotę **545 043,54 zł**, z tego w II półroczu 2004r. kwotę **447 790,18 zł**, natomiast niewykorzystaną kwotę w wysokości **47 156,46 zł** zwrócił na konto Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Z uwagi na fakt, że dodatkowa kwota dotacji w wysokości **62 200 zł** z przeznaczeniem dla skierowanych poborowych do Oddziałów Państwowej Straży Pożarnej w województwie podlaskim przyznana została przez Ministra Gospodarki i Pracy dopiero pod koniec IV kw. 2004r., WUP nie był w stanie wydatkować jej do końca roku kalendarzowego.

Spowodowane to było tym, iż jednostki straży pożarnej w tym okresie w minimalnym zakresie zwróciły się z wnioskami o dokonanie refundacji i niewykorzystaną dotację celową w kwocie **47 156,46 zł** WUP zwrócił przelewem w dniu 31 grudnia 2004r.

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 zgłoszenia 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
Wojewódzkiego Urzędu Pracy
w Białymstoku

Przeprowadzający kontrolę :
Elżbieta Czurak - kierownik Oddziału Służb Zatrudnienia,
Irena Szaruta – st. inspektor wojewódzki.

Janina Mironowicz

Główna Księgowa

Barbara Targońska

Białystok, 22. lutego 2005 r.