MINISTERSTWO PRACY I POLITYKI SPOŁECZNEJ

BIURO KONTROLI

Nr V/P

Protokół

kontroli problemowej prawidłowości wykorzystania w 2008 roku przez Powiatowy Urząd Pracy w Wysokiem Mazowieckiem środków z rezerwy Funduszu Pracy na realizację programu „45/50 PLUS"

Wysokie Mazowieckie * listopad * 2009 r.

Na podstawie art. 118a, w związku z art.103 ust. 2 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2008 r. Nr 69, poz. 415, z późn. zm.), stosownie do upoważnienia Ministra Pracy i Polityki Społecznej Nr 137/V/P/09 z dnia 23 października 2009 r. przeprowadzona została kontrola problemowa w **Powiatowym Urzędzie Pracy w Wysokiem Mazowieckiem, ul. 1 Maja 8, 18-200 Wysokie Mazowieckie w zakresie prawidłowości wykorzystania w 2008 roku środków Funduszu Pracy przeznaczonych na realizację programu „45/50 PLUS".**
(Akta kontroli str. 1)

Celem kontroli była ocena zgodności wykorzystania środków Funduszu Pracy w wysokości **742.700,00 zł.**, przekazanych z rezerwy Ministra Pracy i Polityki Społecznej na realizację działań podejmowanych w ramach programu „45 / 50 PLUS" na rzecz promocji zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej osób w wieku niemobilnym, z przepisami ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, rozporządzeniami wykonawczymi do ustawy oraz założeniami programowymi.

Kontrola została przeprowadzona w dniach od 16 do 20 listopada 2009 r. przez pracownika Biura Kontroli w Ministerstwie Pracy i Polityki Społecznej – Bożenę Gołębiewską - Bąk, Głównego Specjalistę.

Zakres przedmiotowy kontroli obejmował:

1. ustalenie rodzaju działań aktywizujących, podejmowanych przez Urząd i ich finansowanie z Funduszu Pracy;
2. określenie liczby osób bezrobotnych objętych programem i ilości zawartych umów w zastosowanych formach;
3. badanie przestrzegania przepisów ustawy odnośnie wysokości kwot wydatkowanych z Funduszu Pracy oraz przestrzegania przepisów wykonawczych do ustawy, pod kątem należytego udokumentowania poniesionych wydatków:
   a/ kompletności składanych wniosków,
   b/ formy i terminowości ich rozpatrywania,
   c/ wymaganych elementów zawartych umów,

d/ kompletności dokumentacji potwierdzającej wywiązywanie się z obowiązków nałożonych umowami.

4. zweryfikowanie danych wykazanych w sprawozdaniu z realizacji programu;
5. określenie efektywności zatrudnieniowej w poszczególnych formach po trzech miesiącach od daty zakończenia realizacji programu.

Przedmiot kontroli badano w oparciu o następujące uregulowania prawne:

- ustawę z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2008 r. Nr 69, poz. 415, z późn. zm.),
- rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 2 marca 2007 r. w sprawie standardów usług rynku pracy (Dz. U. Nr 47, poz. 314),
- rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 2 marca 2007 r. w sprawie szczegółowych warunków prowadzenia przez publiczne służby zatrudnienia usług rynku pracy (Dz. U. Nr 47, poz. 315),
- rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 21 listopada 2005 r. w sprawie szczegółowych warunków refundacji ze środków Funduszu Pracy kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego, przyznawania bezrobotnemu środków na podjęcie działalności gospodarczej oraz form zabezpieczenia zwrotu otrzymanych środków (Dz. U. Nr 236, poz. 2002, z późn. zm.),
- rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 19 kwietnia 2007 r. w sprawie organizowania prac interwencyjnych i robót publicznych oraz jednorazowej refundacji kosztów z tytułu opłaconych składek na ubezpieczenia społeczne (Dz. U. Nr 76, poz. 510),
- rozporządzenie Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 24 sierpnia 2004 r. w sprawie szczegółowych warunków odbywania stażu oraz przygotowania zawodowego w miejscu pracy (Dz. U. Nr 185, poz. 1912, z późn. zm.).

W okresie objętym przedmiotową kontrolą i nadal funkcję:

- Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Wysokiem Mazowieckiem pełni Pani Maria Modrzejewska,
- Zastępcy Dyrektora pełni Pani Elżbieta Skrzypczak.

Główną Księgową Urzędu w okresie badanym i nadal jest Pani Zdzisława Gołaszewska.

W toku czynności kontrolnych informacji i wyjaśnień udzielali oraz dokumenty udostępniali następujący pracownicy Urzędu: Pani Elżbieta Skrzypczak – Zastępca Dyrektora, Pani Zdzisława Gołaszewska – Główna Księgowa.

Powiatowy Urząd Pracy w Wysokiem Mazowieckiem jest jednostką sektora finansów publicznych wchodzącą w skład powiatowej administracji zespolonej. Właściwość terytorialna Urzędu obejmuje zasięgiem swego działania 10 jednostek samorządowych, tj. gminę miejską Wysokie Mazowieckie, gminę miejsko – wiejską Ciechanowiec oraz gminy wiejskie: Wysokie Mazowieckie, Szepietowo, Sokoły, Czyżew Osada, Kulesze Kościelne, Klukowo, Kobylin Borzymy, Piekuty Nowe.

Jak wynika z analizy i oceny sytuacji na lokalnym rynku pracy zawartej w „Informacji o bezrobociu w Powiecie Wysokie Mazowieckie w roku 2008" poziom bezrobocia sukcesywnie spada. Na początku badanego okresu (wg stanu na 31 grudnia 2007 r.) w Powiecie Wysokomazowieckim w ogólnej liczbie zarejestrowanych bezrobotnych: 1.951 osób było 590 bezrobotnych powyżej 45 roku życia (w tym z prawem do zasiłku 28 osób będących w szczególnej sytuacji na rynku pracy, tj. powyżej 50 roku życia), co stanowiło 30,24% ogółu zarejestrowanych w Urzędzie osób bezrobotnych. Według danych na dzień 31 grudnia 2008 r. wśród zarejestrowanych 1.715 osób bezrobotnych znajdowało się 491 osób w wieku powyżej 45 lat (w tym z prawem do zasiłku: 39 osób będących w szczególnej sytuacji na rynku pracy, tj. powyżej 50 roku życia), co stanowiło 28,63% ogółu zarejestrowanych bezrobotnych z tego terenu. Tak więc w ciągu 2008 roku w grupie bezrobotnych powyżej 45 roku życia nastąpił spadek bezrobocia rejestrowanego o 1,61 punktu procentowego.

Stopa bezrobocia w Powiecie Wysokomazowieckim na koniec grudnia 2008 r. wynosiła 6,7%, przy średniej w województwie podlaskim: 9,8 %, w Polsce: 9,5 % i w porównaniu do grudnia 2007 r. (7,7 %) spadła o 1 punkt procentowy.

(Akta kontroli str. 2 – 4)

Wniosek Powiatowego Urzędu Pracy w Wysokiem Mazowieckiem o przyznanie środków z rezerwy ministra na realizację Programu „45/50 PLUS" z dnia 12 czerwca 2008 r., skorygowany w zakresie terminu realizacji i liczby uczestników w dniu 24 lipca 2008 r., przewidywał objęcie działaniami aktywizacyjnymi 99 zarejestrowanych osób bezrobotnych w wieku powyżej 45 lat, w tym powyżej 50 roku życia: 57 osób, w następujących aktywnych formach przeciwdziałania bezrobociu:

- szkolenia zawodowe,
- przygotowanie zawodowe w miejscu pracy,
- refundacja kosztów wyposażenia i doposażenie stanowiska pracy dla skierowanych osób bezrobotnych,
- dotacja dla rozpoczynających działalność gospodarczą,
- prace interwencyjne.

Planowany okres realizacji Programu: 01.08.2008 – 31.12.2008 r.

Wnioskowana kwota z rezerwy Funduszu Pracy: **742.700,00 zł;** kwota przypadająca na jednego uczestnika: 7.502,02 zł.

Przewidywane efekty wymierne:

Objęcie działaniami aktywizacyjnymi 99 zarejestrowanych osób bezrobotnych w wieku powyżej 45 roku życia, ze szczególnym uwzględnieniem osób powyżej 50 roku życia, w tym:

1) szkolenie z zakresu umiejętności poszukiwania pracy dla 50 osób bezrobotnych;
2) uzyskanie lub odnowienie uprawnień w wyniku przeprowadzonych szkoleń zawodowych dla 30 uczestników programu;
3) szkolenie z zakresu przedsiębiorczości połączone z przyznaniem jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej dla 10 zarejestrowanych osób bezrobotnych,
4) przygotowanie zawodowe w miejscu pracy dla 25 uczestników programu;
5) doposażenie lub wyposażenie stanowiska pracy dla 20 osób;
6) zorganizowanie prac interwencyjnych dla 34 uczestników programu.

Przewidywana efektywność zatrudnieniowa liczona po trzech miesiącach od zakończenia Programu - w oparciu o uzyskanie stałego zatrudnienia, innej pracy zarobkowej lub prowadzenie własnej działalności gospodarczej - w łącznej liczbie przez **50 uczestników programu: 51%**

(Akta kontroli str. (5 - 15)

Na podstawie § 7 ust. 2 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 22 stycznia 2008 r. w sprawie algorytmu ustalania kwot środków Funduszu Pracy na finansowanie zadań w województwie (Dz. U. Nr 18, poz. 114), pismem DF.I.-4021/13rm2/MK/08 z 10 lipca 2008 r. skierowanym do Starosty Powiatu Wysokomazowieckiego Minister Pracy i Polityki Społecznej **zwiększył**

o kwotę 742.700,00 zł wysokość środków z Funduszu Pracy na finansowanie w 2008 r. zadań określonych w § 2 ust. 1 pkt 1 ww. rozporządzenia na realizację Programu „45/50 PLUS".

(Akta kontroli str. 16 - 17)

Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy, Pani Maria Modrzejewska, pismem z dnia 17.09.2008r. znak: RP.4204-12/08, poinformowała Departament Rynku Pracy MPiPS o prawdopodobnym niewykorzystaniu części (w wysokości ok. 350.000 zł.) środków FP z rezerwy ministra przyznanych na realizację Programu „45/50PLUS" i zaproponowała przesunięcie niewykorzystanej kwoty na kontynuację Programu w roku 2009.

Pismem znak: DRP-I-4017-173-EG/08/45/50 PLUS z dnia 29.09.2008 r. Podsekretarz Stanu w MPiPS Pani Czesława Ostrowska wyrażając zgodę na dokonanie zmian przedmiotowych w projekcie, wyjaśniła kwestię ew. zabezpieczenia niewykorzystanych środków na kontynuację Programu w 2009 r. podkreślając, iż „zgodnie z przyjętymi Zasadami przyznawania środków Funduszu Pracy, stanowiących rezerwę Ministra Pracy i Polityki Społecznej, finansowanie Programu „45/50 PLUS" musi być zakończone do dnia 31 grudnia 2008 r." natomiast wszelkie „zmiany wprowadzone we wniosku powinny być wykazane w sprawozdaniu, które samorząd powiatu przygotuje po zakończeniu realizacji projektu." Ponadto pismem z dnia 12.11.2008 r., znak DF-I-074-150-AM/08 skierowanym do Urzędów realizujących Program „ 45/50 PLUS" Minister Pracy i Polityki Społecznej wyraziła zgodę na wykorzystanie środków Funduszu Pracy, przyznanych na realizację Programu „45/50 PLUS" – w przypadku braku możliwości wykorzystania ich w Programie do końca 2008 roku - na aktywizację pozostałych bezrobotnych wg potrzeb lokalnego rynku pracy.

(Akta kontroli str. 18 - 21)

W sprawozdaniu z dnia 30.04.2009 r. z wykorzystania środków Funduszu Pracy z rezerwy ministra na realizację Programu „45/50 PLUS" Powiatowy Urząd Pracy w Wysokiem Mazowieckiem wykazał koszty realizacji projektu poniesione w okresie 01.08.– 31.12.2008 r. w wysokości **441.071,27 zł** w tym na:

- szkolenia zawodowe: 43.400,00zł,
- przygotowanie zawodowe w miejscu pracy: 110.968,13 zł.,
- doposażenie lub wyposażenie stanowiska pracy: 73.350,00 zł.,

- dotacje na podjęcie działalności gospodarczej: 85.900,00 zł,
- subsydiowane zatrudnienie: prace interwencyjne oraz roboty publiczne: 127.453,14 zł.

(Akta kontroli str. 22 - 25)

Ustalenia kontroli

Przed przystąpieniem do realizacji Programu Urząd przeprowadził kampanię społeczną przy udziale lokalnych mediów oraz zorganizował z udziałem lokalnych władz konferencję promującą Program. Ponadto informacja o Programie została zamieszczona w Biuletynie Informacyjnym Starostwa Powiatowego „Głos Wysokomazowiecki wrzesień 2008" oraz na stronie internetowej Urzędu. Wynikiem działań promocyjnych była rekrutacja 108 osób bezrobotnych, spełniających wymogi programowe. Doradcy zawodowi - poprzez indywidualne plany działania - zdiagnozowali potrzeby i oczekiwania uczestników projektu.

Na podstawie przedłożonej do kontroli dokumentacji ustalono, iż uczestnikami projektu realizowanego ze środków FP w ramach Programu „45/50 PLUS" było 108 osób bezrobotnych w wieku niemobilnym, tj. powyżej 45 roku życia.

Lista osób bezrobotnych objętych wsparciem w ramach Programu „45/50 PLUS", z wyszczególnieniem form wsparcia zastosowanych wobec poszczególnych osób, stanowi załącznik do niniejszego protokółu.

(Akta kontroli str. 26 - 28)

Ustalono, iż Urząd realizując projekt w ramach Programu „45/50 PLUS", wydatkował środki Funduszu Pracy przyznane z rezerwy dysponenta na następujące aktywne formy wsparcia:

I. **szkolenia zawodowe**, w których uczestniczyło **25 osób** bezrobotnych
II. **przygotowanie zawodowe** w miejscu pracy dla **45** bezrobotnych,
III. refundacja podmiotom prowadzącym działalność gospodarczą **kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowisk pracy** dla **5** skierowanych **osób** bezrobotnych;
IV. przyznanie **6 osobom** bezrobotnym jednorazowo **środków na podjęcie działalności gospodarczej**;
V. organizacja **prac interwencyjnych** dla **16 osób** bezrobotnych,
VI. organizacja **robót publicznych** dla **17** beneficjentów Programu

Ad. I.

Na podstawie przedstawionej do kontroli dokumentacji źródłowej stwierdzono objęcie szkoleniami 25 uczestników Programu w tym 3 osoby objęto szkoleniem połączonym z przyznaniem środków na podjęcie działalności gospodarczej. Organizację i przeprowadzenie szkoleń zawodowych Urząd zlecił podmiotom zewnętrznym. We wszystkich przypadkach, tj. w sześciu niżej wymienionych szkoleniach, działając na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy z dn. 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. Nr 164, poz. 1163, z późn. zm.) Urząd odstąpił od stosowania procedur przetargowych, ponieważ wartość udzielanych zamówień nie przekraczała równowartości kwoty 14 tys. EURO. Wyboru wykonawców poszczególnych szkoleń dokonano na podstawie Zarządzenia Dyrektora PUP w Wysokiem Mazowieckiem z dnia 30.06.2008 r. w sprawie wprowadzenia kryteriów oceny wyboru instytucji szkoleniowych przy organizacji szkoleń dla osób bezrobotnych.
(Akta kontroli str. 29 - 30)

Zgodnie z art. 40 i 41 ustawy Urząd wydatkował środki Funduszu Pracy na:

- usługi szkoleniowe wraz z ubezpieczeniem uczestników szkoleń: 39.818,00 zł.
- dodatki szkoleniowe: 1.978,00 zł.
- przeprowadzone badania lekarskie 563,00 zł
- koszty dojazdu: 1.041,00 zł.

Łączna kwota środków FP z Programu wydatkowanych na szkolenia wyniosła: 43.400,00 zł.
Efektywność zatrudnieniowa uczestników szkoleń po 3 miesiącach od zakończenia Programu wyniosła: 28%.
(Akta kontroli str. 31 - 32)

Kontrolą objęto dokumentację umów w ramach, których zostali przeszkoleni beneficjenci Programu, a mianowicie: czterech umów dot. **zawodowych szkoleń grupowych**, zawartych przez Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Wysokiem Mazowieckiem:

1. Umowa Nr 16/2008 z dn. 16.10.2008 r. ze Stowarzyszeniem Wspierania Rynku Pracy w Łomży na zorganizowanie i przeprowadzenie szkolenia o nazwie „Kierowca wózka jezdniowego z napędem silnikowym". Szkoleniem objęto 2 uczestników Programu.
2. Umowa Nr 18/2008 z dn. 17.11.2008 r. z dn. 31.10.2008 r. z Ośrodkiem Szkolenia Kierowców „FILIP" w Szepietowie na zorganizowanie i przeprowadzenie szkolenia „Prawo jazdy kat. B". Szkolenie dot. 4 uczestników Programu.

3. Umowa Nr 19/2008 z dn. 06.11.2008 r. ze Stowarzyszeniem Wspierania Edukacji i Rynku Pracy w Łomży na zorganizowanie i przeprowadzenie szkolenia o nazwie „Bukieciarstwo - Florystyka". W szkoleniu brało udział 9 osób bezrobotnych w wieku powyżej 45 lat.

4. Umowa Nr 20/2008 z dn. 12.11.2008 r. z Biurem Doradczo-Szkoleniowym „ APLIKON" w Wysokiem Mazowieckiem na zorganizowanie i przeprowadzenie szkolenia w zakresie „Obsługa komputera i Internetu z elementami aktywnego poszukiwania pracy". Uczestnikami szkolenia było 7 osób bezrobotnych w wieku powyżej 45 lat.

oraz dokumentację dwóch umów dot. **szkoleń połączonych z przyznaniem środków na podjęcie działalności gospodarczej**, a mianowicie:

5 i 6. Umowa z dn. 24.07.2008 r. oraz Umowa Nr 9/2008 z dn. 22.08.2008 r. zawarte przez Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Wysokiem Mazowieckiem z Centrum Kształcenia Kursowego „Hanza" Sp. z o.o. w Wysokiem Mazowieckiem na zorganizowanie i przeprowadzenie szkoleń nt. „Przygotowanie do prowadzenia działalności gospodarczej". W szkoleniach uczestniczyły łącznie 3 osoby w wieku „niemobilnym".

Wszystkie ww. umowy określały nazwę i zakres szkolenia, miejsce i termin jego realizacji, liczbę uczestników oraz koszt szkolenia. Koszty ubezpieczenia skierowanych na szkolenia zostały wliczone w cenę szkolenia. Umowy obejmowały wydanie uczestnikom dokumentów o ukończeniu szkolenia oraz przeprowadzenie egzaminu końcowego.

Przedłożona do kontroli dokumentacja szkoleń była kompletna i zawierała:

- indywidualne skierowania na szkolenia,
- charakterystykę zawodową absolwenta kursu,
- potwierdzenie ubezpieczenia,
- program nauczania i harmonogram kursu, kopię dziennika zajęć,
- kosztorys szkolenia,
- listy obecności,
- indywidualne refundacje kosztów dojazdu na szkolenie,
- protokół egzaminu końcowego,
- zaświadczenie o ukończeniu kursu,
- kopie świadectwa zdobycia przez uczestnika kursu stosownych uprawnień, zgodnych z tematyką odbytego szkolenia.
- kserokopie faktur za realizację szkolenia.

Ad. II.

Na podstawie art. 53 ust. 3 ustawy Urząd skierował na okres od trzech do sześciu miesięcy **45 osób** bezrobotnych, o których mowa w art. 49 pkt 2-7 ustawy, **do odbycia przygotowania zawodowego w miejscu pracy, bez nawiązania stosunku pracy.** Lista uczestników przygotowania zawodowego w załączeniu. (Akta kontroli str. 33 - 34)

Kompletne wnioski pracodawców o zawarcie umowy na zorganizowanie przygotowania zawodowego zostały rozpatrzone przez Urząd w terminie do jednego miesiąca od daty ich złożenia.

Urząd zawarł **41 umów** i wydatkował z Funduszu Pracy łącznie na: stypendia, badania lekarskie oraz składki na ubezpieczenia społeczne: 110.966,26 zł.

Wysokość stypendium wypłaconego z tytułu przygotowania zawodowego zgodna była z art. 53 ust. 6 ustawy.

(Akta kontroli str. 34)

Kontrolą objęto osiem niżej wymienionych umów zawartych z pracodawcami na przygotowanie zawodowe dziesięciu beneficjentów Programu „45/50 PLUS":

Lp.	Nazwa pracodawcy i Nr umowy	Stanowiska i liczba osób
1.	Przedszkole Miejskie w Wysokiem Mazowieckiem Umowa Nr UmPz/08/0027 z dn. 27.08.2008 r.	opiekunka dziecięca; dozorca 2 osoby
2.	UNIMEX sp.j. w Szepietowie Umowa Nr UmPz/08/0041 z dn. 03.09.2008 r.	betoniarz; zbrojarz 2 osoby
3.	Przedsiębiorstwo Remontowo-Budowlane Dariusz Balik w Zambrowie Umowa Nr UmPz/08/0037 z dn. 27.08.2008 r.	robotnik budowlany 1 osoba
4.	PHU ALDO Technika Grzewcza, Szepietowo Umowa Nr UmPz/08/0080 z dn.08.10.2008 r.	pracownik biurowy 1 osoba
5.	MEBEST s.c. w Szepietowie Umowa Nr UmPz/08/0056 z dn.30.09.2008 r.	stolarz meblowy 1 osoba
6.	Spółdzielnia Rolniczo-Spożywcza „Jedność" w Ciechanowcu Umowa Nr UmPz/08/0033 z dn. 27.08.2008 r.	sprzątaczka 1 osoba
7.	Firma „KORAL" – Putkowski Robert, Szepietowo Umowa Nr UmPz/08/0034 z dn. 27.08.2008 r.	barman 1 osoba
8.	Zakład Usług Wodno-Kanalizacyjnych i c.o. Czajkowski Kazimierz, Wysokie Mazowieckie Umowa Nr UmPz/08/0050 z dn. 11.09.2008 r.	monter instalacji wodociągowych i kanalizacyjnych 1 osoba
	RAZEM	10 osób

Programy przygotowania zawodowego określające: nazwę zawodu lub specjalności, zakres zadań wykonywanych przez bezrobotnego, rodzaj uzyskiwanych kwalifikacji i sposób potwierdzenia nabytych kwalifikacji stanowiły załączniki do umów objętych kontrolą.
Przedłożona do kontroli dokumentacja zawierająca:

- skierowanie do odbycia przygotowania zawodowego,
- oświadczenie – zgodę bezrobotnego na odbycie przygotowania zawodowego,
- zaświadczenie lekarskie o braku przeciwwskazań do odbycia przygotowania zawodowego,
- listy obecności,
- zakres obowiązków w okresie odbywania przygotowania zawodowego,
- opinię i sprawozdanie z przebiegu przygotowania zawodowego,
- zaświadczenie o odbyciu przygotowania zawodowego

była kompletna i spełniała wymogi rozporządzenia Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 24 sierpnia 2004 r. w sprawie szczegółowych warunków odbywania stażu oraz przygotowania zawodowego w miejscu pracy (Dz. U. Nr 185, poz. 1912, z późn. zm.).
Wykazana po 3 miesiącach od zakończenia Programu efektywność zatrudnieniowa dla uczestników przygotowania zawodowego w miejscu pracy wyniosła 22%.
(Akta kontroli str. 34)

Ad. III

W ramach refundacji podmiotom prowadzącym działalność gospodarczą **kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy** dla skierowanego bezrobotnego do Urzędu wpłynęło 5 wniosków, które zostały rozpatrzone przez komisję ds. opiniowania wniosków. Wszystkie wnioski zostały rozpatrzone pozytywnie. Obejmowały one m. in. wyposażenie/doposażenie 5 stanowisk pracy dla beneficjentów Programu „45/50 PLUS".
Kontrolą objęto dokumentację pięciu zawartych w imieniu Starosty Wysokomazowieckiego przez Dyrektora PUP umów na doposażenie lub wyposażenie stanowisk pracy u pracodawcy:
1. Umowa Nr 18/2008 z dn. 15.09.2008 r. z firmą Usługi Budowlane Ogólne i Handel. Pełny Zakres Robót Jan Morzy, Ciechanowiec, w zakresie wyposażenie stanowiska pracy: robotnik budowlany. Kwota wsparcia:14.750,00 zł.
2. Umowa Nr 20/2008 z dn.18.09.2008 r z firmą Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe „BORECKI", Wysokie Mazowieckie, w zakresie wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy: kucharz., kwota wsparcia:14.700,00 zł.

3. Umowa Nr 22/2008 z dn. 18.09.2008r. z Zakładem Stolarskim Jerzy Żywicki, Wysokie Mazowieckie, w zakresie wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy: stolarz,. Kwota wsparcia:14.700,00 zł.
4. Umowa Nr 23/2008 z dn. 19.09.2008r. z firmą HURT-DETAL Mirosław Falszczewski, Wysokie Mazowieckie, w zakresie wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy: kucharz, kwota wsparcia:14.700,00 zł.
5. Anex Nr 2 z dn. 15.07.2008 r. do umowy Nr 10/2008 zawartej ze Stowarzyszeniem Edukacji i Rynku Pracy w Łomży w zakresie wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy: specjalista do spraw rozwoju zawodowego, utworzonego w filii Stowarzyszenia w Wysokiem Mazowieckiem, kwota wsparcia:14.500,00 zł.

Ze środków FP przyznanych na realizację Programu „45/50 PLUS" Urząd wydatkował w ramach doposażenia/wyposażenia stanowisk pracy łącznie 73.350,00 zł.
Na podstawie przedłożonej do kontroli dokumentacji stwierdza się zgodność dokonanej pracodawcom refundacji kosztów doposażenia/wyposażenia stanowisk pracy dla skierowanych osób bezrobotnych z art. 46 ust. 1 pkt. 1 ustawy.

Biorąc pod uwagę rzeczywiste refundacje kosztów oraz liczbę beneficjentów Programu, zatrudnionych na doposażonych stanowiskach pracy po 3 miesiącach od zakończenia Programu - efektywność zatrudnieniowa w tej formie aktywizacji zawodowej wyniosła 100%.
(Akta kontroli str. 35)

Ad. IV.

W ramach **przyznania bezrobotnym jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej** rozpatrzono komisyjnie 6 wniosków o udzielenie jednorazowej dotacji, na podstawie których ze wszystkimi wnioskodawcami zawarto umowy.
Zgodnie z art. 46 ust. 1 pkt. 2ustawy, przyznano środki w wysokości od 13.500,00 zł do 14.700,00 dla jednej osoby bezrobotnej, łącznie dla wszystkich beneficjentów 85.900,00 zł. Wszyscy beneficjenci podjęli działalność gospodarczą w wyznaczonym terminie. Efektywność zatrudnieniowa zarówno w trakcie realizacji Programu jak również po trzech miesiącach od jego zakończenia wyniosła: 100 % (Akta kontroli str. 36).

Kontrolą objęto dokumentację wszystkich (6) zawartych umów:

1. Nr 5//08 z dnia 13.08.2008 r. z p. Jarosławem Jaźwińskim, zam. Czyżew Osada o przyznaniu jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej w zakresie: wulkanizacja i myjnia samochodowa. Kwota dotacji 13.500,00 zł.;
2. Nr 26/08 z dnia 28.11.2008 r. z p. Mirosławem Żero, zam. w Ciechanowcu o przyznaniu jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej w zakresie: działalność Markietingowo-Usługowa. Kwota dotacji:13.600,00 zł.;
3. Nr 31/08 z dnia 05.12.2008 r. z p. Krystyną Wiśniewską, zam. Wysokie Mazowieckie, o przyznaniu jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej: Sklep Spożywczo-Przemysłowy. Kwota dotacji:14.700,00 zł.;
4. Nr 22/08 z dnia 02.10.2008 r. z p. Grażyną Metelską, zam. Kobylin Borzymy, o przyznaniu jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej: Sklep Handlowo-Usługowy. Kwota dotacji:14.700,00 zł.;
5. Nr 18/08 z dnia 10.09.2008 r. z p. Barbarą Wysocką, zam. Ciechanowiec, o przyznaniu jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej: Sklep Spożywczo-Przemysłowy „Barbara". Kwota dotacji:14.700,00 zł;
6. Nr 25/08 z dnia 24.11.2008 r. z p. Zbigniewem Rękawek, zam. Sokoły, o przyznaniu jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej: Usługi remontowo-budowlane Kwota dotacji:14.700,00 zł.

Przedłożona do kontroli dokumentacja umów o dotację na podjęcie działalności gospodarczej była kompletna i spełniała wymogi określone w rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 21 listopada 2005 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu dokonywania refundacji ze środków Funduszu Pracy kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego, przyznawania bezrobotnemu środków na podjęcie działalności gospodarczej oraz form zabezpieczenia zwrotu otrzymanych środków (Dz. U. Nr 236, poz. 2002, z późn. zm.).

Ad. V.

W ramach **organizowanych prac interwencyjnych** do PUP w Wysokiem Mazowieckiem wpłynęło 14 wniosków od podmiotów gospodarczych. W wyniku podjętych przez Urząd decyzji Dyrektor PUP Pani Maria Modrzejewska - z upoważnienia Starosty Wysokomazowieckiego - podpisała z wnioskodawcami 14 umów dot. zorganizowania 16 stanowisk pracy w ramach prac interwencyjnych.

Umowy z pracodawcami zawierały zobowiązanie pracodawcy do zatrudnienia - w ramach prac interwencyjnych na określonym w umowie stanowisku - skierowanej przez Urząd osoby bezrobotnej oraz utrzymanie stworzonego zatrudnienia przez „minimalny okres trzech lat lub dwóch lat w przypadku mikro- małych lub średnich przedsiębiorstw.

Wydatki z FP poniesione w ramach programu „45/50 PLUS" na refundację kosztów na wynagrodzenia, nagrody oraz składki na ubezpieczenia społeczne w ramach prac interwencyjnych były zgodne z postanowieniami art. 51 i 59 ustawy.

Kontrolą objęto dokumentację pięciu zawartych i zrealizowanych umów o zorganizowanie prac interwencyjnych, a mianowicie:

1. Umowa Nr UMPI/08/0105 z dn.28.08.2008r. zawarta z Zespołem Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Ciechanowcu;
2. Umowa Nr UMPI/08/0123 z dn. 29.09.2008r. zawarta z Gimnazjum w Wysokiem Mazowieckiem;
3. Umowa Nr UMPI/08/0116 z dn. 12.09.2008r. zawarta z Zarządem Dróg Powiatowych w Wysokiem Mazowieckiem;
4. Umowa Nr UMPI/08/0134 z dn. 22.10.2008r. zawarta z firmą HURT DETAL Mirosław Faszczewski – Wysokie Mazowieckie;
5. Umowa Nr UMPI/08/0144 z dn. 17.11.2008r. zawarta z Zespołem Szkół Ogólnokształcących i Policealnych w Wysokiem Mazowieckiem.

Ze wszystkimi bezrobotnymi, skierowanymi do prac interwencyjnych, pracodawcy zawarli umowy o pracę na czas określony, wynikający z umowy podpisanej z Urzędem o organizację prac interwencyjnych.

Przedłożona do kontroli dokumentacja spełniała wymogi rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 19 kwietnia 2007 r. w sprawie organizowania prac interwencyjnych i robót publicznych oraz jednorazowej refundacji kosztów z tytułu opłaconych składek na ubezpieczenia społeczne (Dz. U. Nr 76, poz. 510).

Efektywność zatrudnieniowa w tej formie aktywnego wsparcia osób bezrobotnych wyniosła po 3 miesiącach od zakończenia Programu: 75%

(Akta kontroli str. 37)

Ad. VI.

W ramach realizacji badanego Programu Urząd wykorzystał 12 wniosków złożonych przez organizatorów robót publicznych o skierowanie bezrobotnych do wykonywania robót

publicznych, na podstawie których zawarto 12 umów na zatrudnienie 17 skierowanych osób bezrobotnych powyżej 45 roku życia.

Kontrolą objęto dokumentację sześciu umów zawartych przez Powiatowy Urząd Pracy w Wysokiem Mazowieckiem o zorganizowanie **robót publicznych**, a mianowicie:

1. Umowa Nr UMRP/08/0010 z dnia 12.09.2008 r. z Urzędem Gminy Czyżew na zorganizowanie robót publicznych we wskazanych terminach dla 3 osób bezrobotnych, skierowanych przez Starostę.
2. Umowa Nr UMRP/08/0014 z dnia 31.10.2008 r. z Urzędem Gminy Szepietowo na zorganizowanie robót publicznych we wskazanych terminach dla skierowanych przez Starostę 2 osób bezrobotnych.
3. Umowa Nr UMRP/08/0006 z dnia 04.09.2008 r. z Zakładem Wodociągów, Kanalizacji i Energetyki Cieplnej na zorganizowanie robót publicznych we wskazanych terminach dla skierowanych przez Starostę 3 osób bezrobotnych.
4. Umowa Nr UMRP/08/0012 z dnia 30.09.2008 r. z Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Klukowie na zorganizowanie robót publicznych we wskazanych terminach dla skierowanej przez Starostę 1 osoby bezrobotnej.
5. Umowa Nr UMRP/08/0011 z dnia 18.09.2008 r. z Publicznym Gimnazjum w Klukowie na zorganizowanie robót publicznych we wskazanych terminach dla skierowanej przez Starostę 1 osoby bezrobotnej.
6. Umowa Nr UMRP/08/0005 z dnia 29.08.2008 r. z Urzędem Miejskim w Ciechanowcu na zorganizowanie robót publicznych we wskazanych terminach dla skierowanej przez Starostę 1 osoby bezrobotnej.

Ze wszystkimi bezrobotnymi, skierowanymi do robót publicznych, pracodawcy zawarli umowy o pracę na czas określony, wynikający z umowy o organizację robót publicznych.

Dokumentację z zakresu realizacji robót publicznych w ramach badanego Programu tworzyły: wnioski organizatorów robót publicznych, umowy o organizację robót publicznych zawarte z PUP w Wysokiem Mazowieckiem, umowy o pracę zawarte z osobami bezrobotnymi, listy obecności, dokumentacja rozliczeniowa.

Wydatki z FP poniesione na refundację kosztów wynagrodzeń oraz składek na ubezpieczenia społeczne, wynikające z prowadzonych robót publicznych, były zgodne z art. 57 ust 1 ustawy.

Przedłożona do kontroli dokumentacja była kompletna i spełniała wymogi rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 19 kwietnia 2007 r. w sprawie organizowania prac

interwencyjnych i robót publicznych oraz jednorazowej refundacji kosztów z tytułu opłaconych składek na ubezpieczenia społeczne (Dz. U. Nr 76, poz. 510).
Efektywność zatrudnieniowa w tej formie aktywnego wsparcia osób bezrobotnych wyniosła po trzech miesiącach od zakończenia Programu: 35% .
(Akta kontroli str. 38)

Na podstawie dokumentacji źródłowej stwierdzono, iż w ramach Programu „45/50 PLUS" Urząd wydatkował ze środków FP kwotę 1.041,00 zł tytułem refundacji udokumentowanych kosztów przejazdu (w tym 1.041,00 zł. w ramach przejazdów na szkolenia oraz 0,00 zł. w ramach odbywania przygotowania zawodowego) osobom spełniającym warunki art. 45 ust.1 ustawy. Ww. koszty zostały wliczone w koszty poniesione na realizację odpowiednich form aktywizacji zawodowej osób bezrobotnych objętych Programem.

Ustalono, iż w badanym okresie **wykorzystanie środków z Funduszu Pracy przyznanych na finansowanie w 2008 roku projektu realizowanego w ramach Programu „45/50 PLUS"** przedstawiało się następująco:

Tabela nr 1

Zestawienie wydatków FP poniesionych na realizację Programu

Środki FP przekazane na realizację Programu „45/50Plus" w zł	**Realizacja Programu „45/50 PLUS"**			
	Forma aktywizacji	**Liczba uczestników planowana/ rzeczywista**	**Kwota wydatkowana ze środków FP w zł.**	**Średni rzeczywisty koszt aktywizacji jednego uczestnika programu w zł.**
1	2	3	4	5
742.700,00	Szkolenia zawodowe	30 /25	43.400,00	1.736,00
	Przygotowanie zawodowe w miejscu pracy	25 /45	110.966,26	2.465,92
	Refundacja. kosztów wyposaż/doposażenia stanowiska pracy	20 / 5	73.350,00	14.670,00
	Jednorazowe środki na podjęcie działalności. gospod.	10 / 6	85.900,00	14.316,67

	Prace interwencyjne	34 / 16	37.994,14	2.374,63
	Roboty publiczne	0 / 17	89.657,21	5.273,95
742.700,00	**RAZEM**		**441.267,61**	

Mając na uwadze powyższe stwierdza się, iż przyznane w ramach Programu „45/50 PLUS" środki z Funduszu Pracy w wysokości 742.700,00 zł nie zostały w całości wykorzystane przez Urząd na Program „45/50 PLUS" realizowany w 2008 roku.

W poniższej tabeli przedstawiono rozliczenie finansowe wykorzystania przez PUP w Wysokiem Mazowieckiem przyznanych z rezerwy ministra na Program „45/50 PLUS" środków Funduszu Pracy:

Tabela nr 2

Rozliczenie wykorzystania środków FP przyznanych na Program „45/50PLUS"

L.p.	Środki z rezerwy Funduszu Pracy na Program „45 / 50 PLUS"	Wielkość w PLN
1.	**Kwota przyznana / przekazana**	**742.700,00**
2.	**Kwota wydatkowana na Program**	**441.267,61**
3.	**Kwota wykorzystana na aktywne formy wsparcia realizowane poza ww. Programem (na podstawie zgody MPiPS z dnia 29.09.2008r. i 12.11.2008 r.**	**301.432,39**
4.	**Środki niewykorzystane**	**0**

Na podstawie dokumentacji źródłowej oraz w oparciu o sporządzoną w trakcie niniejszej kontroli Korektę Sprawozdania z wykorzystania środków Funduszu Pracy przyznanych na realizację Programu „45/50 PLUS" stwierdza się, iż Urząd wykorzystał na aktywizację zawodową zarejestrowanych w Urzędzie osób bezrobotnych w wieku powyżej 45 roku życia kwotę 441.267,61 zł. oraz kwotę 301.432,39 zł na aktywizację pozostających poza badanym Programem a zarejestrowanych w Urzędzie osób bezrobotnych, za zgodą dysponenta Funduszu Pracy (pisma z dnia 29.09.2008 r, znak DRP-1-4017-173-EG/08 45/50 PLUS, z dnia 12.11.2008 r., znak DF-I-74-150-AM/08 oraz z dnia 29.12.2008 r., znak DRP-I-4017-261-EG/08/45/50 PLUS.

(Akta kontroli str. 39 - 42)

Stwierdzono, że dane wykazane w Korekcie sprawozdania z dnia 18.11.2009 r. z realizacji zadania były zgodne z dokumentacją źródłową i ewidencją analityczną wydatków Funduszu Pracy poniesionych na Program w dz. 853, r. 85322, paragrafy: 3110, 4010, 4110, 4210, 4280, 4300 w łącznej wysokości 441.267,61 zł.
(Akta kontroli str. 43 -)

Na tym protokół zakończono.

.....

Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w książce kontroli Urzędu w dniu 16.11.2009 r. pod poz. 5/2009

Niniejszy protokół kontroli sporządzony został w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, jeden egzemplarz pozostawiono za poświadczeniem odbioru w kontrolowanym Urzędzie.
Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy poinformowany został o prawie zgłoszenia na piśmie Dyrektorowi Biura Kontroli umotywowanych zastrzeżeń dotyczących ustaleń kontroli w ciągu 7 dni roboczych od dnia otrzymania protokółu kontroli.

Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
Z up. Starosty
Maria Modrzejewska
Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Wysokiem Mazowieckiem
.....

Kontrolująca:
Główny Specjalista
Bożena Gołębiewska-Bąk
.....

Wysokie Mazowieckie, dnia 20 listopada 2009 r.

Potwierdzam odbiór 1 egz. protokołu kontroli w dniu 20.11.2009

Z up. Starosty
.....
Maria Modrzejewska
Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Wysokiem Mazowieckiem