

PS.V.9111-4/2007

PROTOKÓŁ

z kontroli problemowej przeprowadzonej w dniach od 26.03. do 30.03.2007r. w Powiatowym Urzędzie Pracy w Gdyni, będącym jednostką organizacyjną Samorządu Miasta Gdyni

Kontrolujący : 1) Iwona Trafalska, starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej - Oddział Zatrudnienia Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku,
2) Dariusza Majewskiego, starszego specjalistę w Wydziale Polityki Społecznej - Oddział Zatrudnienia Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku
działający na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli z dnia 06.03.2007r. nr P.S. V.0939-2/2007
wydanego przez Wojewodę Pomorskiego.

Przedmiot kontroli :

Refundowanie podmiotom prowadzącym działalność gospodarczą kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowisk pracy dla skierowanych bezrobotnych oraz dofinansowania przyznawanego osobom bezrobotnym na podjęcie działalności gospodarczej, kosztów pomocy prawnej, konsultacji i doradztwa za okres od 01.01.2006r. do dnia kontroli,

Kontrolowaną jednostką w okresie objętym kontrolą kierowali :

- Dyrektor Pani Joanna Siwicka,
 - Z-ca Dyrektora ds. Rynku Pracy Pani Alicja Wróbel,
 - Z-ca Dyrektora ds. Ewidencji i Świadczeń Pani Izabela Truss,
- a stanowisko Głównego Księgowego zajmowała Pani Romualda Śliziewska.

Zgodnie z Regulaminem Organizacyjnym Powiatowego Urzędu Pracy w Gdyni wprowadzonym zarządzeniem Prezydenta Miasta Gdyni nr 14467/06/IV/0 z dnia 12.07.2006r. zadania objęte kontrolą realizuje wieloosobowe stanowisko ds. dotacji działające w ramach Działu Instrumentów Rynku Pracy kierowanego przez Panią Katarzynę Wrzosek i podległego Z-cy Dyrektora ds. Rynku Pracy. Przedmiotowe stanowisko zajmują st. specjalista Barbara Stasiak i starszy referent Joanna Gajuś. Osoby te posiadają zakresy czynności zabezpieczające realizację zadań podlegających kontroli.

W trakcie kontroli ustalono, co następuje:

Zagadnienia objęte kontrolą unormowane są przez art.46 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004r o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy / Dz.U. Nr 99, poz. 1001 z późn. zm. / oraz rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 21 listopada 2005r. 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. /.

W oparciu o dostępną sprawozdawczość w postaci sprawozdania o przychodach i wydatkach Funduszu Pracy MPiPS-02 ustalono, że :

- 1) w 2006r. udzielono jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej w kwocie 1.215,3 tys zł dla 77 osób oraz dokonano refundacji poniesionych kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego z Funduszu Pracy na ogólną kwotę 240,1 tys zł dla 21 stanowisk pracy,
- 2) do 28 lutego 2007r. udzielono jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej w kwocie 155,0 tys.zł dla 14 osób oraz nie dokonano refundacji poniesionych kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego .

Dokonane w wyżej wskazanym zakresie wydatki znajdowały pokrycie w zatwierdzonych na ten cel i przyznanych środkach przez Ministra Gospodarki i Pracy i Ministra Pracy i Polityki Społecznej.

I. Wymogi formalno-prawne wniosków o udzielenie dofinansowania wyposażenia miejsca pracy i podjęcia działalności gospodarczej.

Badane sprawy o refundację za 2006r. o numerach od 1/2006 do nr 15/2006 zawierały wnioski zgodne z wymogami § 2 ust. 1 rozporządzenia Ministra

Pracy i Polityki Społecznej z dnia 21 listopada 2005r. 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 /, tj. zawierały:

- 1) Oznaczenie podmiotu, w tym :
 - a) numer w krajowym rejestrze podmiotów gospodarki narodowej REGON,
 - b) numer identyfikacji podatkowej NIP,
 - c) datę rozpoczęcia działalności gospodarczej,
 - d) oznaczenie formy prawnej prowadzonej działalności gospodarczej;
- 2) liczbę stanowisk pracy dla skierowanych bezrobotnych;
- 3) kalkulację wydatków dla poszczególnych stanowisk pracy i źródła ich finansowania;
- 4) wnioskowaną kwotę refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy;
- 5) szczegółową specyfikację i harmonogram wydatków dotyczących wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy z przepisami bezpieczeństwa i higieny pracy oraz wymogami ergonomii;
- 6) rodzaj pracy, jaka będzie wykonywana przez skierowanych bezrobotnych;
- 7) wymagane kwalifikacje i inne wymagania niezbędne do wykonywania pracy, jakie powinni spełniać skierowani bezrobotni;
- 8) kwotę kosztów, jakie zostaną poniesione w okresie 24 miesięcy z tytułu zatrudnienia skierowanych bezrobotnych, obejmujących wypłatę wynagrodzeń brutto oraz opłaconych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne ;
- 9) liczbę zatrudnionych w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy pracowników w poszczególnych 12 miesiącach poprzedzających złożenie wniosku, a w przypadku prowadzenia działalności gospodarczej przez okres krótszy niż 12 miesięcy, liczbę zatrudnionych pracowników w poszczególnych miesiącach prowadzenia tej działalności;
- 10) informację, czy planowane do wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy będą tworzone w związku z realizacją nowej inwestycji lub dużego projektu inwestycyjnego, w rozumieniu przepisów wydanych na podstawie art.10 ustawy z dnia 30 kwietnia 2004r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej (Dz.U. nr 123, poz. 1291);
- 11) proponowaną formę zabezpieczenia zwrotu refundacji, o której mowa w § 8;
- 12) podpis podmiotu lub osób uprawnionych do reprezentowania podmiotu zamierzającego wyposażyć lub doposażyć stanowisko pracy. Do wniosków w badanych sprawach zasadniczo dołączone były ponadto oświadczenia wymagane przez § 2 ust.2 pkt 1-7 przedmiotowego rozporządzenia.

Jednakże w niektórych sprawach np. nr 2/2006, 3/2006 i 6/2006r. brak było oświadczenia o niekaralności wymaganego przez § 2 ust.2 pkt w/w rozporządzenia.

Ponadto do wniosków załączany jest formularz Informacji o otrzymanej pomocy publicznej innej niż pomoc de minimis zgodny z unormowaniami rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 11 sierpnia 2004r. w sprawie informacji o otrzymanej pomocy publicznej innej niż pomoc de minimis / Dz.U. nr 191, poz. 1960 /.

Natomiast wnioski bezrobotnych ubiegających się o przyznanie dofinansowania na podjęcie działalności gospodarczej w poddanych kontroli sprawach za 2006r. od nr 1/2006 do nr 77/2006 oraz w za 2007r. o numerach: od 1/2007 do nr 6/2007 spełniają wymogi § 5 ust.1-3 w/w rozporządzeń, tj.:

- kwotę wnioskowanych środków,
- rodzaj działalności gospodarczej, którą bezrobotny zamierza podjąć,
- kalkulację kosztów związanych z podjęciem działalności, źródła ich finansowania oraz wskazanie działań podjętych na rzecz podjęcia działalności w szczególności pozyskanie lokalu, uzyskanie niezbędnych pozwoleń oraz odbycia szkolenia,
- szczegółową specyfikację i harmonogram zakupów w ramach wnioskowanych środków,
- przewidywane efekty ekonomiczne prowadzenia działalności gospodarczej, a jak również proponowaną formę zabezpieczenia zwrotu środków.

Do wniosku bezrobotni dołączyli oświadczenia o :

- nie korzystaniu dotychczas ze środków Funduszu Pracy lub innych funduszy publicznych na podjęcie działalności gospodarczej,
- spełnianiu warunków określonych w rozporządzeniu do otrzymania środków na podjęcie działalności gospodarczej.
- nie prowadzeniu działalności gospodarczej w okresie 12 miesięcy przed dniem złożenia wniosku;
- wykorzystaniu przyznanych środków zgodnie z przeznaczeniem;
- nie podejmowaniu zatrudnienia w okresie 12 miesięcy po dniu rozpoczęcia prowadzenia działalności;
- niekaralności w okresie 2 lat przed dniem złożenia wniosku za przestępstwa przeciwko obrotowi gospodarczemu, w rozumieniu ustawy z dnia 6 czerwca 1997r. – Kodeks karny;

II. Wymogi formalno-prawne umów o przedmiotowe dofinansowania i refundacje.

Do zawarcia umów w analizowanych sprawach dochodziło po sprawdzeniu, że osoby ubiegające się o dofinansowanie na podjęcie działalności gospodarczej spełniały wymogi z § 6 ust.1 pkt 1 – 8 przywołanego rozporządzenia Ministra Ministra Pracy i Polityki Społecznej obowiązującego od dnia 05.12.2005r..

Do zawierania tych umów upoważnione zostały przez Prezydenta Miasta Gdyni Dyrektor Urzędu Pani Joanna Siwicka i Z-cy Dyrektora Pani Alicja Wróbel i Izabela Truss (pełnomocnictwa załącznik nr 1 - 4 do protokołu). Kwoty udzielanego w tych sprawach dofinansowania zgodne były z unormowaniami art.46 ust.1 pkt 1 i 2 ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy w brzmieniu ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy w brzmieniu obowiązującym od dnia 01.11.2005r. w związku ze stosownymi obwieszczeniami Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski” w sprawie przeciętnego wynagrodzenia za pracę.

W zakresie jednakże tych umów w dwóch przypadkach, tj. sprawy nr 41/06 i 62/06 kalkulacja wydatków dokonana przez bezrobotnego nie była adekwatna do przyznanej kwoty dofinansowania. W pierwszej sprawie kalkulacja była na kwotę 10.920 zł, a przyznano dofinansowanie na kwotę 11.000 zł, a w drugim przypadku kalkulacja była na kwotę 10.788 zł, a przyznane dofinansowanie wynosiło 11.000 zł.

Nadto w jednej sprawie dokonano przedmiotowego dofinansowania pomimo nie podjęcia działalności gospodarczej w zakreślonym umownie terminie. Zgodnie z umową nr 8/2006 działalność miała być podjęta do dnia 31.05.2006r., zaś stosownie do przedłożonego zaświadczenia z ewidencji gospodarczej z dnia 19.05.2006r. nr 15561 jako datę podjęcia działalności wskazano dzień 01.06.2006r.. Zważywszy jednakże na okoliczności sprawy i wyjaśnienia bezrobotnej ubiegającej się o dofinansowanie stanowiące załącznik nr 5 do protokołu nieuzasadnione było by wezwanie do zwrotu przedmiotowego dofinansowania. Realizacja umowy jest zaawansowana i bezrobotny spełnił wszystkie pozostałe wymogi mających zastosowanie w sprawie przepisów.

Umowy o refundację kosztów wyposażenia i doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego spełniają podstawowe wymogi określone przez § 3 ust.4 i szczegółowo precyzują obowiązki podmiotu ubiegającego się o tę refundację z uwzględnieniem warunków zawartych w § 3 ust.5 pkt 1-3 tego rozporządzenia.

Zasadniczo do podpisania przedmiotowych umów dochodzi po spełnieniu warunków określonych w § 3 ust.1 pkt 1-6 w/w rozporządzenia.

Umowy o dofinansowanie na podjęcie działalności gospodarczej z poddanych kontroli spraw z 2006r. i 2007r. spełniają wymogi § 7 ust.1 i 2 w/w rozporządzenia z dnia 21.11.2005r., tj.:

- 1) zobowiązanie do udokumentowania i rozliczenia w określonym w umowie terminie, wydatkowania zgodnie z przeznaczeniem środków otrzymanych przez bezrobotnego,
- 2) zobowiązanie do zwrotu wraz z odsetkami ustawowymi, w ciągu 30 dni od dnia otrzymania wezwania starosty, w przypadku wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem przyznanych środków, prowadzenia działalności przez okres krótszy niż 12 miesięcy lub naruszeniem innych warunków umowy.

Nadto w sposób właściwy określają inne podstawowe obowiązki osoby otrzymującej dofinansowanie względem dokonującego tego dofinansowania.

Wszystkie zawarte w badanym okresie umowy zawierają formy zabezpieczenia przewidziane przez § 8 rozporządzenia z 21.11.2005r.. Najczęściej stosowane było zabezpieczenie w formie poręczenia osób fizycznych w 78 przypadkach, jak również poprzez blokadę środków finansowych na rachunku bankowym w 5 przypadkach. Przy czym według oceny kontrolujących co do zasady są to wystarczające formy zabezpieczenia.

III. Uruchamianie refundacji na pokrycie kosztów utworzenia i doposażenia stanowisk pracy dla skierowanych bezrobotnych.

We wszystkich zbadanych sprawach za okres od 01.01.2006r. do dnia kontroli w ilości 15 o numerach podanych wcześniej uruchomienie przedmiotowej refundacji następowało po przedłożeniu przez wnioskujący podmiot rozliczenia wydatkowanych środków na utworzenie stanowiska pracy oraz zawarcia umów o pracę ze skierowanymi bezrobotnymi w większości przypadków na okres co najmniej 2 lat.

Analiza wybranych akt bezrobotnych, z którymi zawarto umowy o pracę na nowo utworzone stanowiska pracy wykazała, że wszystkie zatrudnione osoby były skierowane do pracy przez Urząd Pracy i w momencie skierowania legitymowały się statusem osoby bezrobotnej.

IV. Monitoring realizacji zawartych umów na przedmiotowe dofinansowanie i refundację.

Kontrolujący odnotowali po analizie badanych akt, że co do zasady wszystkie umowy, a zwłaszcza umowy dotyczące refundacji na doposażenie lub wyposażenie stanowiska pracy są monitorowane na bieżąco poprzez

- przedkładanie przez podmioty otrzymujące refundację deklaracji ubezpieczeniowych. Przed dokonaniem refundacji przeprowadzana jest kontrola w zakresie realności zaangażowania podmiotu w zakresie dokonania wydatków na utworzenie dodatkowego miejsca pracy. W sytuacji wydatkowania części środków finansowych niezgodnie z przeznaczeniem wyspecyfikowanym w umowie kontrolowana jednostka bezzwłocznie podejmuje działania w celu wyegzekwowania zwrotu tych środków, np. sprawa nr 61/06. W badanym okresie kontrolowana jednostka w umowach o przedmiotowe dofinansowanie nałożyła na bezrobotnych obowiązek przekazywania Urzędowi informacji o prowadzeniu działalności gospodarczej.

Na tym kontrolę zakończono.

Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w książce kontroli Urzędu.

Poinformowano Dyrektora kontrolowanej jednostki o prawie złożenia do protokołu pisemnych wyjaśnień i zastrzeżeń w terminie 7 dni .

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach. Jeden egzemplarz pozostawiono w jednostce kontrolowanej.

Integralną częścią składową niniejszego protokołu są załączniki od nr 1 do 5.

DYREKTOR

.....*Joanna Stwińska*.....
Dyrektor kontrolowanej
jednostki

Kontrolujący:

.....
St. inspektor woj.
Iwona Trafalska

.....
St. specjalista
Dariusz Majewski