

Olsztyn, dnia 27 czerwca 2016 roku

**WARMIŃSKO-MAZURSKI**  
**URZĄD WOJEWÓDZKI**  
w Olsztynie  
Wydział Polityki Społecznej  
PS-I.431.2.4.2016

**Szanowny Pan**  
**Piotr Zwaliński**  
**Wójt Gminy Dąbrówno**  
**Urząd Gminy w Dąbrównie**  
**ul. Kościuszki 21, 14-120 Dąbrówno**

Poniżej przekazuję Panu Wójtowi treść wystąpienia pokontrolnego.

#### **Wystąpienie pokontrolne**

z kontroli sprawdzającej w zakresie wykorzystania środków Funduszu Pracy, przekazanych gminom na dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników, zgodnie z zawartymi umowami, przeprowadzonej w dniu 10 maja 2016 roku, na podstawie art. 10 ust. 1 pkt 3 oraz art. 112 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (tj. Dz. U. 2015 poz. 149 ze zm.), przez:

- **Panią Barbarę Bagińską-Janulin** – inspektora wojewódzkiego w Oddziale Budżetu, Planowania i Analiz w Wydziale Polityki Społecznej – legitymacja służbowa nr 6/2016, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
- **Panią Annę Soboczyńską** – inspektora wojewódzkiego w Oddziale Budżetu, Planowania i Analiz w Wydziale Polityki Społecznej – legitymacja służbowa nr 8/2016, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;

pracowników Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, na podstawie upoważnienia nr FK-VI.0030.404.2016 z dnia 9 maja 2016 roku, wydanego z up. Wojewody Warmińsko – Mazurskiego przez Wicewojewodę Warmińsko – Mazurskiego.

[Dowód: akta kontroli nr 1]

Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli przedłożono do wglądu w dniu rozpoczęcia czynności kontrolnych dla Pani Grażyny Halkiewicz – Sekretarza Gminy Dąbrówno.

Kontrolą objęto Urząd Gminy w Dąbrównie, ul. Kościuszki 21, 14-120 Dąbrówno i odnotowano w książce kontroli Urzędu pod nr 2 w roku 2016.

[Dowód: akta kontroli nr 3]

#### **USTALENIA OGÓLNO – ORGANIZACYJNE**

- NIP GMINY DĄBRÓWNO - 741-209-39-83;
- REGON GMINY DĄBRÓWNO - 510743210;
- ADRES GMINY - ul. Kościuszki 21, 14-120 Dąbrówno.

W dniu kontroli oraz w okresie objętym kontrolą stanowiska kierownicze w Urzędzie Gminy pełniły następujące osoby:

- *Piotr Zwaliński* - Wójt Gminy Dąbrówno wybrany w wyborach bezpośrednich z dnia 16 listopada 2014 roku (pełniący obowiązki do dnia dzisiejszego);
- *Dorota Szczurowska* - Zastępca Wójta Gminy Dąbrówno, powołana Zarządzeniem Nr Or.0050.97.2014 Wójta Gminy Dąbrówno z dnia 2 grudnia 2014 roku w sprawie powołania Zastępcy Gminy Dąbrówno (pełniąca obowiązki od 2.12 do dnia dzisiejszego);
- *Grażyna Halkiewicz* - Sekretarz Gminy, powołana Uchwałą Nr XXIII)173)93 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 19 kwietnia 1993 roku w sprawie powołania Sekretarza Gminy (od 19.04.1993), następnie zatrudniona na podstawie umowy na czas nieokreślony (od 2 stycznia 2009 roku do dnia dzisiejszego);
- *Danuta Tupaj* - Skarbnik Gminy, powołana Uchwałą NR VIII)51)91 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 12 lutego 1991 roku w sprawie powołania Skarbnika Gminy (pełniąca obowiązki od 12.02.1991 do dnia dzisiejszego).

[Dowód: akta kontroli nr 3]

Wyjaśnień w czasie kontroli udzielała:

- XXXXXXXXXX - Podinspektor ds. Oświaty i Kultury w Urzędzie Gminy Dąbrówno.

[Dowód: akta kontroli nr 3, 23, 29]

#### **Przedmiot i zakres kontroli:**

*Wykonanie zaleceń pokontrolnych, wydanych w wystąpieniu z dnia od 15 września 2015 roku znak: PS-I.431.1.11.2015, po kontroli w zakresie przestrzegania zasad i trybu wydatkowania środków Funduszu Pracy, przeznaczonych na dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników.*

W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami podczas kontroli problemowej przeprowadzonej w dniach 5 sierpnia 2015 roku w wystąpieniu pokontrolnym znak: PS-I.431.1.11.2015 z dnia 15 września 2015 roku zalecono jednostce:

- Terminowo przekazywać sprawozdania w systemie SHRiMP, dotyczące udzielonej pomocy publicznej dla pracodawców, do Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów w Warszawie, zgodnie z § 6 ust. 1 rozporządzenia z dnia 7 sierpnia 2008 r. w sprawie sprawozdań o udzielonej pomocy publicznej, informacji o nieudzieleniu takiej pomocy oraz sprawozdań o zaległościach przedsiębiorców we wpłatach świadczeń należnych na rzecz sektora finansów publicznych (t.j. Dz. U. 2014 poz. 1065 ze zm.);
- Wydawać decyzje przyznające dofinansowanie dla pracodawców, zgodnie z regulacją prawną zawartą w art. 35 § 3 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. - Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 267 z późn. zm.), tj. nie później, niż w ciągu miesiąca, od dnia złożenia wniosku przez pracodawcę;
- Wypłacać pracodawcom dofinansowanie po terminie, kiedy decyzja stała się ostateczna, tj. po 14 dniach, kiedy strona może żądać jej uzupełnienia co do rozstrzygnięcia bądź co do prawa odwołania, wniesienia w stosunku do decyzji powództwa do sądu powszechnego lub skargi do sądu administracyjnego albo sprostowania zgodnie z art. 111 Kpa, w przypadku zastosowania art. 130 § 4, kiedy decyzje są zgodne z żądaniem strony dofinansowanie wypłacać dla pracodawców po odebraniu przez nich decyzji przyznających dofinansowanie za kształcenie młodocianego pracownika.

Wójt Gminy Dąbrówno - Pan Piotr Zwaliński, pismem: SG.1714.3.2015 z dnia 11 września 2015 roku, skierowanym do Wydziału Polityki Społecznej w Olsztynie, ustosunkował się do wydanych zaleceń pokontrolnych oraz poinformował o podjętych działaniach w celu realizacji wydanych zaleceń, tj.:

- Pracownikowi odpowiedzialnemu za realizację zadań udostępnił login i hasło do systemu SHRIMP oraz polecono na bieżąco wprowadzać dane o wysokości udzielonej pomocy publicznej dla pracodawców, do Urzędu ochrony Konkurencji i Konsumentów oraz terminowo przekazywać sprawozdania;
- Pouczył pracownika o konieczności bezwzględnego stosowania art. 35 § 3 Kodeksu postępowania administracyjnego, zobowiązał do wystawiania decyzji w terminie miesiąca, licząc od dnia złożenia wniosku;

- Zobowiązał się do bezwzględnego stosowania zasady wypłaty należności pracownikom po upływie 14 dni, licząc od dnia jej doręczenia lub wypłaty należności niezwłocznie w przypadkach, w których będzie miał zastosowanie art. 130 § 4 Kodeksu postępowania administracyjnego. Pouczył pracownika, że wypłata należności bezwzględnie może nastąpić dopiero po doręczeniu decyzji stronie postępowania.

### **Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniam pozytywnie.**

#### **Pozytywnie oceniono:**

- Wykonanie zaleceń pokontrolnych wydanych w wystąpieniu pokontrolnym znak: PS-I.431.1.11.2015 z dnia 15 września 2015 roku, tj.:
  - Terminowe przekazywanie sprawozdań w systemie SHRiMP;
  - Terminowe wydawanie decyzji;
  - Terminowe wypłacanie dofinansowania.

*[Dowód: akta kontroli nr 5-23]*

#### **USTALENIA KONTROLI:**

Potwierdzono terminowość wydawania decyzji, wypłacania dofinansowania oraz wgrywania sprawozdań do systemu SHRIMP poprzez sprawdzenie dokumentacji spraw w zakresie dofinansowania pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników, realizowanych w okresie objętym kontrolą, na podstawie 7 wniosków pracodawców, które wpłynęły do Urzędu Gminy w Dąbrównie, tj. 5 wniosków z 2015 roku oraz 2 wnioski z 2016 roku.

W okresie objętym kontrolą gmina wydała 7 decyzji, pozytywnie rozpatrując wnioski pracodawców, zgodnie z ustawą z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty.

W dniu 4 lutego 2015 roku zawarto Porozumienie nr PS-I.946.4.56.2015, pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Wójtem Gminy Dąbrówno, na kwotę 43.638zł z przeznaczeniem na dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników. W roku 2015 kontrolowana jednostka złożyła zapotrzebowanie do Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie na kwotę 40.298,29zł, na podstawie 5 wniosków, po rozpatrzeniu których wydała 5 decyzji przyznających dofinansowanie w przedmiotowym zakresie.

W dniu 10 lutego 2016 roku zawarto Porozumienie nr PS-I.946.3.56.2016, pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Wójtem Gminy Dąbrówno, na kwotę 53.335zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników. W roku bieżącym kontrolowana jednostka złożyła zapotrzebowanie do Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie na kwotę 7.781,58zł, na podstawie 2 wniosków, po rozpatrzeniu których wydała 2 decyzje przyznające dofinansowanie w przedmiotowym zakresie.

W trakcie czynności kontrolnych sprawdzono wykonanie zaleceń pokontrolnych wydanych w wystąpieniu pokontrolnym znak: PS-I.431.1.11.2015 z dnia 15 września 2015 roku poprzez zweryfikowanie wszystkich decyzji wydanych od dnia zakończenia poprzedniej kontroli do dnia rozpoczęcia czynności kontrolnych, tj.

- 5 decyzji z 2015 roku, przyznających dofinansowanie za naukę zawodu w cyklu 36 - miesięcy, tj.
  - KIO.4453.D.1.2015 z 7.10.2015,
  - KIO.4453.D.2.2015 z 7.10.2015,
  - KIO.4453.D.3.2015 z 23.10.2015
  - KIO.4453.D.4.2015 z 17.11.2015,
  - KIO.4453.D.5.2015 z 1.12.2015,
- 2 decyzji z 2016 roku, przyznających dofinansowanie za naukę zawodu w cyklu 36 - miesięcy, tj.
  - KIO.4453.D.1.2016 z 20.04.2016,
  - KIO.4453.D.2.2016 z 20.04.2016,

Podczas weryfikacji powyższych decyzji stwierdzono, iż:

- Jednostka wydała wszystkie decyzje, zachowując termin przewidziany w art. 35 § 3 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. - *Kodeks postępowania administracyjnego* na wydanie przez jednostkę decyzji przyznających, bądź odmawiających przyznania dofinansowania pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników, tj. w przypadku 7 na 7 skontrolowanych decyzji jednostka zachowała miesięczny termin wydania decyzji.
- Jednostka przekazała sprawozdania w systemie SHRiMP, dotyczące udzielonej pomocy publicznej dla pracodawców do Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów w Warszawie w terminach zgodnych z § 6 ust. 1 *rozporządzenia z dnia 7 sierpnia 2008 r. w sprawie sprawozdań o udzielonej pomocy publicznej, informacji o nieudzieleniu takiej pomocy oraz sprawozdań o zaległościach przedsiębiorców we wpłatach świadczeń należnych na rzecz sektora finansów publicznych*, tj. w przypadku 6 na 7 skontrolowanych decyzji jednostka zachowała 7-dniowy termin zgodny z rozporządzeniem, przewidziany na przekazanie sprawozdania z udzielonej pomocy publicznej do Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów w Warszawie, dotyczącej dofinansowania pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników. Jednocześnie, w przypadku decyzji Nr: KIO.4453.D.4.2015 z 17.11.2015r., przekroczyła termin przekazania danych do systemu SHRiMP o 8 dni, z uwagi na udokumentowaną

awarię systemu.

- Jednostka w przypadku wszystkich skontrolowanych decyzji wypłacała pracodawcom dofinansowanie w terminie wskazanym w art. 130 § 4 *ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. - Kodeks postępowania administracyjnego*, tj. w przypadku 7 na 7 skontrolowanych decyzji, wypłaciła środki dla pracodawców po odebraniu przez nich decyzji przyznających dofinansowanie za kształcenie młodocianych pracowników oraz złożeniu oświadczeń, iż dofinansowanie przyznane w decyzjach jest zgodne z ich wnioskiem.

*[Dowód: akta kontroli nr 3, 5-23]*

*Informuję, iż do projektu wystąpienia pokontrolnego nie zostały wniesione zastrzeżenia.*

*Jednocześnie informuję, że od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.*

Z up. WOJEWODY WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

**Marcin Jastrzębski**

Dyrektor

Wydziału Polityki Społecznej

Potwierdzam zgodność kopii wydruku z dokumentem elektronicznym:

Identyfikator dokumentu	871293.1764257.1247818
Nazwa dokumentu	UG Dąbrówno - wystąpienie właściwe.pdf
Tytuł dokumentu	UG Dąbrówno - wystąpienie właściwe.doc
Sygnatura dokumentu	PS-I.431.2.5.2016
Data dokumentu	2016-06-27
Skrót dokumentu	C95C215E1FC413394835D5FA6CCA44F83B0AE58C
Wersja dokumentu	1.2
Data podpisu	2016-06-27 14:13:24
Podpisane przez	Marcin Daniel Jastrzębski dyrektor wydziału

EZD 3.17.1457.1936.6586

Data wydruku: 2016-08-01

Autor wydruku: BAGIŃSKA-JANULIN BARBARA (inspektor wojewódzki)