

**WARMIŃSKO-MAZURSKI  
URZĄD WOJEWÓDZKI  
w Olsztynie  
Wydział Polityki Społecznej**

Olsztyn, 27 grudnia 2016 roku

PS-I.431.2.13.2016

*Szanowny Pan  
Andrzej Bondaruk  
Wójt Gminy Godkowo  
Urząd Gminy w Godkowie  
Godkowo 14, 14-407 Godkowo*

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 18 listopada 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. 2016 poz. 645 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 Klaudię Kłodę-Szczerbę** – inspektora wojewódzkiego w Oddziale Budżetu, Planowania i Analiz w Wydziale Polityki Społecznej – legitymacja służbowa nr 14/2015, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;

pracowników Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, na podstawie upoważnienia nr FK-VI.0030.1180.2016 z dnia 5 grudnia 2016 roku, wydanego przez Wojewodę Warmińsko – Mazurskiego.

*[Dowód: akta kontroli nr 1]*

Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli przedłożono do wglądu w dniu rozpoczęcia czynności kontrolnych dla Pana Andrzeja Bondaruka - Wójta Gminy Godkowo.

Kontrolą objęto Urząd Gminy w Godkowie, Godkowo 14, 14-407 Godkowo i odnotowano w książce kontroli Urzędu pod nr 3 w roku 2016.

*[Dowód: akta kontroli nr 3]*

## USTALENIA OGÓLNO – ORGANIZACYJNE

- *Regon Gminy Godkowo* – 170648063;
- *NIP Gminy Godkowo* – 5783106526;
- *Adres Gminy Godkowo* – Godkowo 14, 14-407 Godkowo.

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

- *Andrzej Bondaruk* - Wójt Gminy Godkowo wybrany w wyborach bezpośrednich z dnia 30 listopada 2014 roku (pełniący obowiązki do dnia rozpoczęcia czynności kontrolnych);
- *Izabela Jarmuszko* - Sekretarz Gminy Godkowo, zatrudniona na podstawie umowy o pracę na czas nieokreślony zawartą w dniu 1 czerwca 2015 roku (pełniąca obowiązki od dnia 1 czerwca 2015 roku do dnia rozpoczęcia czynności kontrolnych);
- *Pani Maria Bożena Makuch* - Skarbnik Gminy, powołana Uchwałą NR XLX/189/2010 Rady Gminy Godkowo z dnia 29 czerwca 2010 roku (pełniąca obowiązki od dnia 1 lipca 2015 roku do dnia rozpoczęcia czynności kontrolnych).

Wyjaśnień w czasie kontroli udzielała:

- [REDAKOWANE] podinspektor ds. oświaty, zdrowia, kultury, sportu, koordynatora pozyskiwania środków zewnętrznych i zamówień publicznych;

[Dowód: akta kontroli nr 3]

### Przedmiot i zakres kontroli:

*Wykonanie zaleceń pokontrolnych, wydanych w wystąpieniu z dnia 6 sierpnia 2015 roku znak:*

*PS-I.431.1.9.2015, po kontroli w zakresie przestrzegania zasad i trybu wydatkowania środków Funduszu Pracy, przeznaczonych na dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników, do dnia rozpoczęcia czynności kontrolnych w roku 2016.*

W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami podczas kontroli problemowej przeprowadzonej w dniu 16 lipca 2015 roku w wystąpieniu pokontrolnym znak: *PS-I.431.1.9.2015* z dnia 6 sierpnia 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.);

- Wpisać zadanie pt. Dofinansowanie kosztów kształcenia młodocianych pracowników do regulaminu organizacyjnego jednostki.

Wójt Gminy Godkowo - Pan Andrzej Bondaruk, pismem: L.dz.4709.2.2015 z dnia 7 września 2015 roku, skierowanym do Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, ustosunkował się

do wydanych zaleceń pokontrolnych oraz poinformował o podjętych działaniach w celu realizacji wydanych zaleceń, tj.:

- Zobowiązał pracownika odpowiedzialnego za realizację zadań związanych z dofinansowaniem pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników zobowiązano do terminowego składania sprawozdań do UOKiK w Warszawie w systemie SHRIMP, a dotyczących udzielonej pomocy publicznej dla pracodawców.
- Poinformował o wpisaniu do regulaminu organizacyjnego Urzędu Gminy w Godkowie zadania dotyczącego dofinansowania kosztów kształcenia młodocianych pracowników (zmiana regulaminu została przyjęta zarządzeniem nr 61/2015 Wójta Gminy Godkowo z dnia 27 sierpnia 2015 r.).

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

##### **Pozytywnie oceniono:**

- Wykonanie zaleceń pokontrolnych wydanych w wystąpieniu pokontrolnym znak: *PS-I.431.1.9.2015* z dnia 6 sierpnia 2015 roku, tj.:
  - Terminowe przekazywanie sprawozdań w systemie SHRIMP;
  - Wpisanie zadania pt. Dofinansowanie kosztów kształcenia młodocianych pracowników do regulaminu organizacyjnego jednostki.

[Dowód: akta kontroli nr 3-31]

#### **USTALENIA KONTROLI:**

Potwierdzono terminowość wydawania 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 9 wniosków pracodawców, które wpłynęły do Urzędu Gminy w Godkowie w okresie objętym kontrolą, tj. 3 wniosków z 2015 roku oraz 6 wniosków z 2016 roku.

W okresie objętym kontrolą gmina wydała 8 decyzji, pozytywnie rozpatrując wnioski pracodawców, zgodnie z ustawą z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty.

W dniu 3 lutego 2015 roku zawarto Porozumienie nr PS-I.946.4.56.2015, pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Wójtem Gminy Godkowo, na kwotę 35.465zł 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 26.783zł, na podstawie

4 wniosków, po rozpatrzeniu których wydała 3 decyzje przyznające dofinansowanie w przedmiotowym zakresie w łącznej wysokości 18.702zł. Kontrolowany Urząd dokonał terminowego zwrotu niewykorzystanych środków w wysokości 8.081zł na konto Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie w związku ze złożeniem przez pracodawcę wniosku o dofinansowanie kosztów kształcenia młodocianego pracownika zawierającego braki formalne, które zostały uzupełnione w dniu 31 grudnia 2015 roku. W związku z powyższym przedmiotowa decyzja została wydana w roku 2016.

W dniu 10 lutego 2016 roku zawarto Porozumienie nr PS-I.946.3.55.2016, pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Wójtem Gminy Godkowo, na kwotę 61.536zł, 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 40.336,63zł, na podstawie 6 wniosków, po rozpatrzeniu których wydała 6 decyzji przyznających dofinansowanie w przedmiotowym zakresie.

W trakcie czynności kontrolnych sprawdzono wykonanie zaleceń pokontrolnych wydanych w wystąpieniu pokontrolnym znak: PS-I.431.1.9.2015 z dnia 6 sierpnia 2015 roku, poprzez zweryfikowanie wszystkich decyzji wydanych od dnia zakończenia poprzedniej kontroli do dnia rozpoczęcia czynności kontrolnych, tj.

- 3 decyzji z 2015 roku, 2 przyznających dofinansowanie za naukę zawodu oraz 1 za przyuczenie do wykonywania określonej pracy, tj.
  - OR.4453.4.1.2015.SK z 24.08.2015
  - OR.4453.4.2.2015.SK z 9.10.2015
  - OR.4453.4.3.2015.SK z 16.10.2015
- 6 decyzji z 2016 roku, przyznających dofinansowanie za naukę zawodu, tj.
  - OR.4453.3.1.2016.SK z 18.01.2016
  - OR.4453.3.2.2016.SK z 26.09.2016
  - OR.4453.3.3.2016.SK z 3.10.2016
  - OR.4453.3.4.2016.SK z 3.10.2016
  - OR.4453.3.5.2016.SK z 6.10.2016
  - OR.4453.3.6.2016.SK z 25.10.2016

Podczas weryfikacji powyższych decyzji stwierdzono, iż:

- 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 7 na 9 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: OR.4453.4.2.2015.SK z 9.10.2015, jednostka przekroczyła termin przekazania danych do systemu SHRiMP o 3 dni, z uwagi na udokumentowaną awarię linii telekomunikacyjnej. Natomiast decyzja OR.4453.4.1.2015.SK z 24.08.2015 została wydana dla OHP bez zastosowania przepisów o pomocy publicznej, zgodnie z wytycznymi zamieszczonymi na stronie internetowej Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów w Warszawie.

Potwierdzono wpisanie kontrolowanego zadania pt. Dofinansowanie kosztów kształcenia młodocianych pracowników do regulaminu organizacyjnego jednostki, poprzez analizę zapisów zarządzenia Nr 61/2015 Wójta Gminy Godkowo z dnia 27 sierpnia 2015 w sprawie nadania regulaminu organizacyjnego Urzędowi Gminy w Godkowie- zadanie zapisane w rozdziale VII. Zadania poszczególnych komórek organizacyjnych § 13 pkt. 2 ppkt. D- prowadzenie spraw związanych z dofinansowaniem pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych.

*[Dowód: akta kontroli nr 3-31 ]*

**W związku z faktem, iż nie stwierdzono uchybień ani nieprawidłowości, odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych**

*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 | 998780.2048963.1483551                               |
| Nazwa dokumentu         | Wystąpienie właściwe - UG Godkowo - sprawdzająca.pdf |
| Tytuł dokumentu         | Wystąpienie właściwe - UG Godkowo - sprawdzająca.doc |
| Sygnatura dokumentu     | PS-I.431.2.13.2016                                   |
| Data dokumentu          | 2016-12-27                                           |
| Skrót dokumentu         | CDBB46316FE903E269F6AD145DEE7373D51B90A9             |
| Wersja dokumentu        | 1.1                                                  |
| Data podpisu            | 2016-12-27 09:24:55                                  |
| Podpisane przez         | Marcin Daniel Jastrzębski dyrektor wydziału          |

EZD 3.17.1457.1936.6586

Data wydruku: 2016-12-27

Autor wydruku: BAGIŃSKA-JANULIN BARBARA (inspektor wojewódzki)