

**PROTOKÓŁ Z KONTROLI**  
**przeprowadzonej w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Kielcach**

**Podmiot kontrolowany:**

- **Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach** - wojewódzka samorządowa jednostka organizacyjna z siedzibą przy ul. Witosa 86, 25-561 Kielce

**Organ sprawujący nadzór:**

- Samorząd Województwa Świętokrzyskiego – Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach,

**Podstawa prawna kontroli problemowej:**

- Art. 41 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa - (j.t. Dz. U. z 2019 r. poz. 512);
- § 93 pkt 12 Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach stanowiącego załącznik do uchwały Nr 243/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 20 lutego 2019r. w sprawie uchwalenia Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach z późniejszymi zmianami;
- § 4 pkt 32 Zarządzenia Nr 64/19 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 30 kwietnia 2019 r. w sprawie ustalenia szczegółowych zasad funkcjonowania Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach.

**Data kontroli problemowej:** 14 czerwiec 2019 r.

**Osoby kontrolujące:**

1. Pani Teresa Śliwa – p.o. Kierownika Oddziału w Regionalnym Ośrodku Polityki Społecznej

Upoważnienie nr ROPS.1711.28.2019 z dnia 10 czerwca 2019 r.

2. Pani Kamila Smolarczyk - Główny Specjalista w Regionalnym Ośrodku Polityki Społecznej

Upoważnienie nr ROPS.1711.29.2019 z dnia 10 czerwca 2019 r.

3. Pani Ewa Strychalska - Janus - Inspektor w Regionalnym Ośrodku Polityki Społecznej

Upoważnienie nr ROPS.1711.30.2019 z dnia 10 czerwca 2019 r.

Upoważnienia do kontroli stanowią załącznik nr 1 do protokołu.

*Smolarczyk K* *Śliwa T*

### **Zakres kontroli:**

- 1) Prawidłowość wykonania Uchwały Nr 3423/18 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 03.01.2018 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych realizujących budżet województwa;
- 2) Wykonanie dochodów i wydatków Wojewódzkiego Urzędu Pracy za 2018 rok.

**Okres objęty kontrolą:** 1 stycznia 2018 r. – 31 grudzień 2018 r.

### **Kierownik jednostki kontrolowanej:**

Pan Arkadiusz Piecyk - Dyrektor Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach od 01.07.2014 r.

Kserokopia Uchwały Nr 2846/14 z dnia 2 lipca 2014 r. Zarządu Województwa Świętokrzyskiego w sprawie udzielenia Panu Arkadiuszowi Piecykowi pełnomocnictwa do kierowania Wojewódzkim Urzędem Pracy będącym wojewódzką samorządową jednostką organizacyjną samorządu województwa stanowi *załącznik nr 2*.

Kontrola została przeprowadzona w siedzibie Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach w godzinach jego pracy.

W trakcie trwania kontroli informacji udzielała Pani \_\_\_\_\_ – Zastępca Głównego Księgowego w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Kielcach.

### **USTALENIA OGÓLNE.**

Do zakresu działania Wojewódzkiego Urzędu Pracy należy przede wszystkim wykonywanie zadań:

- Samorządu Województwa w zakresie polityki rynku pracy, wynikających:
  - z ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (j.t. Dz.U. z 2018 r. poz. 1265 z późn. zm.),
- określonych w innych aktach normatywnych.

Kserokopia Uchwały Nr XLVII/836/14 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 22 września 2014 roku w sprawie wprowadzenia zmian w Statucie Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach i uchwalenia tekstu jednolitego Statutu stanowi *załącznik nr 3*.

Kserokopia Zarządzenia nr 23/2018 Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach z dnia 28 maja 2018r. w sprawie: wprowadzenia w życie Regulaminu Organizacyjnego Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach *załącznik nr 4*.

## Ad. pkt 1

W trakcie kontroli zweryfikowano dokumenty za 2018 rok zgodnie z zapisami Załącznika Nr 2 pkt 12 Uchwały Nr 3423/18 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 03.01.2018 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych realizujących budżet województwa. Ustalono, że w roku 2018 Wojewódzki Urząd Pracy przedstawił szesnaście projektów zmian w budżecie Województwa Świętokrzyskiego na 2018 rok.

Zmiany te po uchwaleniu przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego były zatwierdzone przez Dyrektora WUP.

Kserokopie pism Głównego Księgowego Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach:

- z dnia 02 stycznia 2018r., znak: BF-I.3020.1.2018.KWol zawierającego prośbę o zatwierdzenie Planu Finansowego WUP na rok 2018 *załącznik nr 5*
- z dnia 19 stycznia 2018r., znak: BF-I.3020.3.2018.MMat zawierającego prośbę o zatwierdzenie Planu Finansowego WUP na rok 2018 po zmianach na dzień 19 stycznia 2018 r. stanowi *załącznik nr 6*
- z dnia 31 stycznia 2018r., znak: BF-I.3020.3.2018.MMat zawierającego prośbę o zatwierdzenie Planu Finansowego WUP na rok 2018 po zmianach na dzień 31 stycznia 2018 r. stanowi *załącznik nr 7*
- z dnia 28 luty 2018r., znak: BF-I.3020.3.2018.MMat zawierającego prośbę o zatwierdzenie Planu Finansowego WUP na rok 2018 po zmianach na dzień 28 luty 2018 r. stanowi *załącznik nr 8*
- z dnia 12 marca 2018r., znak: BF-I.3020.3.2018.MMat zawierającego prośbę o zatwierdzenie Planu Finansowego WUP na rok 2018 po zmianach na dzień 12 marca 2018 r. stanowi *załącznik nr 9*
- z dnia 16 marca 2018r., znak: BF-I.3020.3.2018.MMat zawierającego prośbę o zatwierdzenie Planu Finansowego WUP na rok 2018 po zmianach na dzień 16 marca 2018 r. stanowi *załącznik nr 10*
- z dnia 18 maja 2018r., znak: BF-I.3020.3.2018.ES zawierającego prośbę o zatwierdzenie Planu Finansowego WUP na rok 2018 po zmianach na dzień 18 maja 2018 r. stanowi *załącznik nr 11*

- z dnia 02 lipca 2018r., znak: BF-I.3020.3.2018.ES zawierającego prośbę o zatwierdzenie Planu Finansowego WUP na rok 2018 po zmianach na dzień 30 czerwca 2018 r. stanowi *załącznik nr 12*

- z dnia 06 września 2018r., znak: BF-I.3020.3.2018.MMat zawierającego prośbę o zatwierdzenie Planu Finansowego WUP na rok 2018 po zmianach na dzień 31 sierpnia 2018 r. stanowi *załącznik nr 13*

- z dnia 12 września 2018r., znak: BF-I.3020.3.2018.MMat zawierającego prośbę o zatwierdzenie Planu Finansowego WUP na rok 2018 po zmianach *załącznik nr 14*

- z dnia 17 października 2018r., znak: BF-I.3020.3.2018.MMat zawierającego prośbę o zatwierdzenie Planu Finansowego WUP na rok 2018 po zmianach *załącznik nr 15*

- z dnia 26 października 2018r., znak: BF-I.3020.3.2018.MMat zawierającego prośbę o zatwierdzenie Planu Finansowego WUP na rok 2018 po zmianach *załącznik nr 16*

- z dnia 04 grudnia 2018r., znak: BF-I.3020.3.2018.MMat zawierającego prośbę o zatwierdzenie Planu Finansowego WUP na rok 2018 po zmianach na dzień 30 listopada 2018 r. stanowi *załącznik nr 17*

- z dnia 07 grudnia 2018r., znak: BF-I.3020.3.2018.MMat zawierającego prośbę o zatwierdzenie Planu Finansowego WUP na rok 2018 po zmianach *załącznik nr 18*

- z dnia 13 grudnia 2018r., znak: BF-I.3020.3.2018.ES zawierającego prośbę o zatwierdzenie Planu Finansowego WUP na rok 2018 po zmianach *załącznik nr 19*

- z dnia 18 grudnia 2018r., znak: BF-I.3020.3.2018.MCh zawierającego prośbę o zatwierdzenie Planu Finansowego WUP w Kielcach w ramach PO KL na rok 2018 w zakresie dochodów *załącznik nr 20*

**W wyniku weryfikacji przedstawionych dokumentów stwierdzono, iż zmiany dokonane w budżecie Wojewódzkiego Urzędu Pracy były przeprowadzone prawidłowo i nie zostały naruszone wytyczne zawarte w ww. uchwale.**

### **Ad. pkt 3**

Zgodnie z planem finansowym Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach dochody w 2018 r. w dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”, rozdziale 85332 „Wojewódzkie urzędy pracy” zostały zaplanowane na poziomie 1.452.500,00 zł.

Dochody faktycznie wykonane za 2018 rok kształtowały się na poziomie 1.168.909,43 zł.

Składały się na nie:

- § 0690 kwota 17.000,00 zł stanowi dochód z tytułu opłat za wydanie certyfikatu potwierdzającego wpis do rejestru podmiotów prowadzących agencje zatrudnienia,
- § 0750 kwota 129.402,35 zł stanowi wpływ środków otrzymanych od Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie z tytułu najmu pomieszczeń biurowych i wynajmu miejsc parkingowych,
- § 0870 kwota 11.150,00 zł stanowi wpływ środków ze sprzedaży samochodu służbowego Skoda Octavia II Combi 1,9 TDI,
- § 0970 kwota 63.965,00 zł stanowi wpływ środków otrzymanych zgodnie z umową DRP/VI/16/GW/2018 z MRPIPS z dnia 23.03.2018 r. w sprawie dofinansowania części zadań realizowanych przez Wojewódzki Urząd Pracy na zlecenie Ministra właściwego do spraw pracy oraz części kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne, składek na FP oraz odpisów na ZFŚS pracowników wojewódzkich urzędów pracy wykonujących zadanie wynikające z realizacji programów współfinansowanych ze środków EFS i Funduszu Pracy,
- § 2440 kwota 883.071,50 zł stanowi wpływ środków z tytułu refundacji kosztów obsługi Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych,
- § 0909 kwota 3.785,17 zł stanowi odsetki od dofinansowania pobranego w nadmiernej wysokości jako zaliczki na koszty pośrednie, odsetki od środków niewykorzystanych przez beneficjenta zwróconych po terminie,
- § 0929 kwota 38,78 zł stanowi odsetki narosłe na rachunkach bankowych beneficjentów Działania 1.2,
- § 2919 kwota 96,11 zł stanowią korekty finansowe,
- § 2959 kwota 60.400,52 zł stanowi środki dotacji celowej niewykorzystane przez beneficjentów.

Plan finansowy Wojewódzkiego Urzędu Pracy w 2018 roku Dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”, rozdział 85332 „Wojewódzkie urzędy pracy” wynosił ogółem 12.210.088,00 zł w tym:

<b>a) wydatki bieżące</b>	<b>12.088.440,00</b>	<b>zł z tego:</b>
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	6.482.882,00	zł;
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1.181.819,00	zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	17.750,00	zł;
- wydatki bieżące na programy związane z udziałem środków art.5 ust.1 pkt 2 i 3	4.405.989,00	zł;
<b>b) wydatki majątkowe</b>	<b>121.648,00</b>	<b>zł z tego:</b>
- inwestycje i zakupy inwestycyjne	85.903,00	zł;
- wydatki majątkowe na programy związane z udziałem środków art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	35.745,00	zł.

Wydatki Wojewódzkiego Urzędu Pracy na dzień 31.12.2018 r. Dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”, rozdział 85332 „Wojewódzkie urzędy pracy” stanowiły ogółem kwotę 10.951.846,91 zł z tego:

<b>a) wydatki bieżące</b>	<b>10.831.026,75</b>	<b>zł z tego:</b>
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	6.301.275,76	zł;
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1.000.890,55	zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	14.231,95	zł;
- wydatki bieżące na programy związane z udziałem środków art.5 ust.1 pkt 2 i 3	3.514.628,49	zł
<b>b) wydatki majątkowe</b>	<b>120.820,16</b>	<b>zł z tego:</b>
- inwestycje i zakupy inwestycyjne	85.903,00	zł;
- wydatki majątkowe na programy związane z udziałem środków art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	34.917,16	zł.

Wydatki w 2018 roku stanowiły 89,70 % planu.

*Szczegółowe wykonanie wydatków w dziale 853 rozdziale 85332 w zakresie działalności bieżącej w 2018 r. kształtowało się następująco:*

1. W zakresie wynagrodzeń i składek od nich naliczonych:

- § 4010 kwota: 4.817.115,40 zł
- § 4110 kwota: 860.375,20 zł

- § 4120 kwota: 98.024,58 zł
- § 4040 kwota: 525.760,58 zł

**Ogółem kwota: 6.301.275,76 zł.**

## **2. W zakresie wydatków związanych z realizacją zadań statutowych jednostki:**

- § 4210 kwota **193.616,04 zł** – wydatki na zakup materiałów i wyposażenia,
- § 4220 kwota **817,54 zł** – wydatki na zakup środków żywności,
- § 4260 kwota **136.076,01 zł** – wydatki na zakup energii,
- § 4270 kwota **30.370,19 zł** – wydatki na zakup usług remontowych,
- § 4280 kwota **2.730,00 zł** – wydatki na zakup usług zdrowotnych,
- § 4300 kwota **335.288,70 zł** – wydatki na zakup usług pozostałych,
- § 4360 kwota **22.539,11 zł** – wydatki na zakup usług telekomunikacyjnych,
- § 4390 kwota **3.990,00 zł** – wydatki na zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii,
- § 4400 kwota **31.571,17 zł** – wydatki na opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe,
- § 4410 kwota **6.916,72 zł** – wydatki na podróże służbowe krajowe,
- § 4430 kwota **27.771,29 zł** – wydatki na różne opłaty i składki,
- § 4440 kwota **156.286,00 zł** – wydatki na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- § 4480 kwota **19.383,00 zł** – wydatki na podatek od nieruchomości,
- § 4520 kwota **11.192,98 zł** – wydatki na opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego,
- § 4700 kwota **22.341,80 zł** – wydatki poniesione na szkolenia pracowników WUP,

**ogółem kwota: 1.000.890,55 zł.**

## **3. W zakresie świadczeń na rzecz osób fizycznych:**

- § 3020 kwota **14.231,95 zł** – wydatki na świadczenia: wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy,

*Handwritten signatures and initials at the bottom left of the page.*

ogółem kwota: 14.231,95 zł.

4. W zakresie wydatków bieżących na programy związane z udziałem środków art. 5 ust.1 pkt 2 i 3

ogółem kwota: 3.514.628,49 zł.

5. W zakresie wydatków majątkowych:

- § 6050 kwota 85.903,00 zł - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych,

6. W zakresie wydatków majątkowych na programy związane z udziałem środków art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

- § 6068 kwota 29.428,18 zł - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych (POWER UE Dz. 6.1) Pomoc Techniczna (1a197),
- § 6069 kwota 5.488,98 zł - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych (współfinansowanie POWER z budżetu j.s.t. Dz. 6.1) Pomoc Techniczna (1a197),

ogółem kwota: 34.917,16 zł.

Tabele dotyczące dochodów oraz wydatków Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach za 2018 rok stanowią *załącznik nr 21*.

Kontrolujący wybrali losowo grupy wydatków dot. § 4210 - zakup materiałów i wyposażenia, § 4270 - wydatki na zakup usług remontowych, § 4360 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych oraz § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych i sprawdzili wydatkowanie z tych paragrafów za 2018 r.

Wykazane wydatki były zgodne z przedstawionymi sprawozdaniami.

- Kartoteka analityczna za 2018 r. dotycząca § 4210 wraz z kserokopia dokumentów stanowi *załącznik nr 22*.
- Kartoteka analityczna za 2018 r. dotycząca § 4270 wraz z kserokopia dokumentów stanowi *załącznik nr 23*.
- Kartoteka analityczna za 2018 r. dotycząca § 4360 wraz z kserokopia dokumentów stanowi *załącznik nr 24*.



- Kartoteka analityczna za 2018 r. dotycząca § 6050 wraz z kserokopia dokumentów stanowi *załącznik nr 25*.

**Postanowienia końcowe.**

Dyrektorowi Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach przysługuje prawo do odmowy podpisania protokołu i zgłoszenia na piśmie w terminie 7 dni zastrzeżeń lub wyjaśnień, co do ustaleń zawartych w protokole będących powodem odmowy, wskazując równocześnie stosowne dowody.

W przypadku braku zastrzeżeń do protokołu, w terminie 30 dni od dnia podpisania protokołu przez kontrolowanego, kontrolujący sporządzą wystąpienie pokontrolne, które po podpisaniu przez Marszałka Województwa zostanie przekazane Kierownikowi podmiotu kontrolowanego.

Integralną część niniejszego protokołu stanowią załączniki w liczbie – 25 szt.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymuje Dyrektor Wojewódzkiego Urzędu Pracy – Pan mgr Arkadiusz Piecyk.

Podpisanie protokołu równoznaczne jest z jego przyjęciem przez kontrolowanego.

Data sporządzenia protokołu 25.06.2019r.

**KONTROLOWANY:**

1. ....

**KONTROLUJĄCY:**

1. *Teusa Śliwa* .....

2. *Smolurcauf* .....

3. *E. S. Wydeble - Jan. J.* .....

Data podpisania protokołu:

19. 07. 2019

Z upoważnienia Dyrektora  
Wojewódzkiego Urzędu Pracy  
*mgr Teodora Jagiello*  
WICEDYREKTOR  
ds. Wypłaty Świadczeń i Logistyki .....