



Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Warszawie

Warszawa, dnia kwietnia 2010 r.

Pani
Elżbieta Roszczak
Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy
w Łosicach

I/10/004

LWA-4114-01-04/2010

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli¹, (zwanej dalej ustawą o NIK), Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Warszawie przeprowadziła w Powiatowym Urzędzie Pracy w Łosicach (zwanym dalej Urzędem), kontrolę w zakresie prawidłowości przyznawania bezrobotnym dotacji na rozpoczęcie działalności gospodarczej i ich wykorzystania w latach 2007-2010 (I kwartał).

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawiono w protokole kontroli podpisanym w dniu 15 kwietnia 2010 r., Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 60 ustawy o NIK, przekazuje Pani Dyrektor niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie, pomimo stwierdzonych uchybień, ocenia działalność Urzędu w kontrolowanym zakresie.

1. NIK pozytywnie ocenia prowadzenie rejestru bezrobotnych przez PUP.

¹ Dz. U. z 2007r. Nr 231, poz. 1701 ze zm.

Rejestr prowadzony był zgodnie z art. 33 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy², a karty rejestracyjne zgodnie ze wzorem określonym w załączniku nr 1 do rozporządzeniu Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 26 listopada 2004 r. w sprawie rejestracji bezrobotnych i poszukujących pracy³.

Weryfikacja zgodności 100 losowo wybranych kart rejestracyjnych z rejestrem bezrobotnych nie wykazała rozbieżności.

2. W okresie objętym kontrolą do Urzędu wpłynęło 331 wniosków bezrobotnych o przyznanie dotacji na rozpoczęcie działalności gospodarczej w łącznej wysokości 5.488 tys. zł z czego: w 2007 r. 56 wniosków na kwotę 718,9 tys. zł, w 2008 r. 93 wnioski na kwotę 1.322,5 tys. zł, w 2009 r. 132 wnioski na kwotę 2.499,1 tys. zł, w I kwartale 2010 r. 50 wniosków na kwotę 947,5 tys. zł.

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia proces weryfikacji wniosków, pod względem ich kompletności i poprawności. Analiza 100 losowo wybranych postępowań potwierdziła, że w 3 przypadkach w których wnioski nie były kompletne, odmówiono przyznania dotacji. Pozostałych 97 wniosków zawierało dane określone w obowiązujących (w dacie ich rozpatrzenia) przepisach rozporządzeń, tj. § 5 ust. 2 rozporządzenia 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 zabezpieczania zwrotu otrzymanych środków⁴ (zwanego dalej rozporządzeniem z 21 listopada 2005 r.), w § 7 ust. 2 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15 stycznia 2009 r. o tym samym tytule⁵ (zwanego dalej rozporządzeniem z 15 stycznia 2009 r.) oraz w § 6 ust. 2 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 17 kwietnia 2009 r. w sprawie dokonywania refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego oraz przyznawania bezrobotnemu środków na podjęcie działalności gospodarczej⁶ (zwanego dalej rozporządzeniem z 17 kwietnia 2009 r.).

Do wniosków o przyznanie dotacji bezrobotni dołączali m. in. oświadczenia wymagane przepisami § 5 ust. 3 rozporządzenia z dnia 21 listopada 2005 r.,

² Dz. U. z 2008 r. Nr 69, poz. 415 ze zm.

³ Dz. U. Nr 262 poz. 2607 ze zm.

⁴ Dz. U. Nr 236, poz. 2002 ze zm.

⁵ Dz. U. Nr 5, poz. 26.

⁶ Dz. U. Nr 62, poz. 512 ze zm.

§ 7 ust. 3 rozporządzenia z dnia 15 stycznia 2009 r. oraz § 6 ust. 3 i § 9 rozporządzenia z dnia 17 kwietnia 2009 r.

NIK nie wnosi uwag do terminowości rozpatrywania wniosków o przyznanie dotacji. Nie stwierdzono przekroczenia terminu określonego w obowiązujących w dacie rozpatrzenia wniosku przepisach § 6 ust. 2 rozporządzenia z 21 listopada 2005 r., § 8 ust. 2 rozporządzenia z 15 stycznia 2009 r. i § 7 ust. 3 rozporządzenia z 17 kwietnia 2009 r. W badanej próbie rozpatrywanie wniosku trwało maksymalnie: 24 dni w 2007 r., 21 dni w 2008 r., 28 dni w 2009 r. oraz 21 dni w I kwartale 2010 r. NIK pozytywnie ocenia fakt, iż zdecydowana większość wniosków rozpatrzona została bez zbędnej zwłoki tj. w terminie od 1 do 5 dni.

Wnioski o dotacje rozpatrywane były przez zespół ds. rozpatrywania wniosków⁷, na podstawie Kryteriów przyznawania bezrobotnym dotacji na podjęcie działalności gospodarczej, zatwierdzonych 1 lutego 2007 r i kilkakrotnie aktualizowanych⁸.

3. W okresie objętym kontrolą Urząd przyznał dotacje 281 bezrobotnym w łącznej wysokości 4.519,4 tys. zł z czego: w 2007 r. 688,4 tys. zł dla 54 bezrobotnych, w 2008 r. 1.236,1 tys. zł dla 87 bezrobotnych, w 2009 r. 2.113,6 tys. zł dla 113 bezrobotnych, w I kwartale 2010 r. 468,5 tys. zł dla 27 bezrobotnych. W 34 przypadkach Urząd odmówił przyznania dotacji w łącznej wysokości 596,8 tys. zł, w 5 przypadkach bezrobotni zrezygnowali z ubiegania się o przyznanie dotacji, natomiast 11 postępowań było w toku.

Przyznawanie dotacji odbywało się w formie pisemnej umowy, zawieranej z upoważnienia Starosty Powiatu Łosickiego przez Dyrektora Urzędu lub Zastępcę Dyrektora. W wyniku analizy 88 umów (z badanej próby) stwierdzono, że zawierały one zobowiązanie beneficjenta do czynności, o których mowa w § 7 ust. 2 rozporządzenia z 21 listopada 2005 r., § 9 ust. 2 rozporządzenia z 15 stycznia 2009 r. oraz § 8 ust. 2 rozporządzenia z 17 kwietnia 2009 r.

W okresie objętym kontrolą wysokość przyznanej dotacji (w zbadanych sprawach) nie przekraczała kwot określonych w art. 46 ust. 1 pkt 2 ww. ustawy o promocji zatrudnienia (poza jednym przypadkiem)⁹.

⁷ Powołany zarządzeniem Kierownika PUP nr 4/03, zmienianym kolejnymi zarządzeniami nr nr 9/07, 1/08, 6/09.

⁸ Kryteria zastąpiono w latach następnych Regulaminem przyznawania bezrobotnym środków Funduszu Pracy na podjęcie działalności gospodarczej, wielokrotnie aktualizowanym.

⁹ Przyznano kwotę 19 000 zł, podczas gdy jej wysokość nie powinna przekroczyć kwoty 18 488,88 zł, jednak Urząd sam w drodze aneksu zmniejszył kwotę dotacji do 18 480 zł, a wypłaconą nadwyżkę wyegzekwował.

W kontrolowanym okresie odmownie rozpatrzono 33 wnioski z powodu błędów formalnych, merytorycznych lub z powodu braku środków.

4. Weryfikacja wykorzystania dotacji prowadzona była prawidłowo. W badanej próbie 100 losowo wybranych postępowań w 5 przypadkach beneficjenci nie wykorzystali całości dotacji lub wykorzystali ją niezgodnie ze specyfikacją. W przypadkach tych Urząd wystąpił do beneficjentów o zwrot dotacji w łącznej wysokości 6.575,52 zł. Zastrzeżenia NIK budzi jednak fakt, iż od II połowy 2009 r. Urząd występował do beneficjentów dotacji o jej całkowity lub częściowy zwrot, bez odsetek ustawowych. W okresie objętym kontrolą kwota nieegzekwowanych odsetek od zwróconych dotacji wynosiła 739,95 zł. W toku czynności kontrolnych Urząd podjął działania w celu wyegzekwowania należnych odsetek w kwocie 734,63 zł. W pozostałych przypadkach dotacje rozliczone zostały prawidłowo.

5. Umowy o przyznanie dotacji zawierały również zobowiązanie beneficjenta do umożliwienia pracownikom PUP przeprowadzenia kontroli realizacji umowy w miejscu prowadzenia działalności gospodarczej. PUP w niewielkim stopniu korzystał z tego prawa. W objętym kontrolą okresie przeprowadzono tylko 5 takich kontroli (wizyt monitorujących). Kontrola wykorzystania dotacji prowadzona była na podstawie dokumentów dostarczanych przez beneficjentów do PUP.¹⁰

Przedstawiając powyższe uwagi i oceny, Najwyższa Izba Kontroli wnosi o:

1. Egzekwowanie odsetek ustawowych od zwracanych dotacji.
2. Korzystanie w szerszym zakresie z prawa do kontroli realizacji umów w miejscu prowadzenia działalności gospodarczej przez beneficjentów.

Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 62 ust. 1 ustawy o NIK, oczekuje od Pani Dyrektor w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków bądź o działaniach podjętych w celu realizacji wniosków lub przyczynach nie podjęcia takich działań.

Stosownie do art. 61 ust. 1 ustawy o NIK, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, przysługuje Pani prawo zgłoszenia na piśmie do

¹⁰ faktur, zaświadczeń z urzędów skarbowych oraz z Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

dyrektora Delegatury NIK w Warszawie umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen, uwag i wniosków, zawartych w tym wystąpieniu.

W razie zgłoszenia zastrzeżeń, zgodnie z art. 62 ust. 2 ustawy o NIK, termin nadesłania informacji, o którym mowa wyżej, liczy się od dnia otrzymania ostatecznej uchwały właściwej komisji NIK.