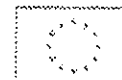




Informacja pokontrolna nr II/77/09

1	Podstawa prawna kontroli	Na podstawie art. 27 ust. 1 pkt 5 Ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. 2006 Nr 227, poz. 1658, z późn. zm.), § 15 pkt 1 Porozumienia nr KL/PM/WUP/2007/1 z dnia 14 sierpnia 2007 roku w sprawie dofinansowania działania 6.1. Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie w Priorytecie VI Rynek Pracy otwarty dla wszystkich w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki oraz na podstawie § 13 Umowy Ramowej nr POKL06.01.03-22-015/08-00 projektu systemowego realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.
2	Nazwa jednostki kontrolującej	Wojewódzki Urząd Pracy w Gdańsku
3	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	Lidia Kłosowska – Kierownik zespołu kontrolującego, Paweł Rusak, Jan Hodysz.
4	Termin kontroli	21 – 23 lipca 2009 rok
5	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	Kontrola planowa
6	Nazwa jednostki kontrolowanej	Powiatowy Urząd Pracy w Bytowie
7	Adres jednostki kontrolowanej	Ul. Wojska Polskiego 6, 77-100 Bytów
8	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/Priorytet, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli (w przypadku kontroli projektów)	<p>Nazwa projektu: „Praca dla każdego”</p> <p>Numer projektu: POKL.06.01.03-22-015/08</p> <p>Priorytet VI Rynek pracy otwarty dla wszystkich,</p> <p>Działanie 6.1 Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie (Poddziałanie 6.1.3 Poprawa zdolności do zatrudnienia oraz podnoszenie poziomu aktywności zawodowej osób bezrobotnych)</p> <p>Nr umowy POKL.06.01.03-22-015/08-00</p> <p>Wartość Projektu na rok 2008: 2.489.759,56 PLN Wartość Projektu na rok 2009: 2.814.109,45 PLN Wartość projektu na lata 2008 i 2009: 5.303.869,01 PLN Wydatki zatwierdzone dot. 2008 r.: 2.078.109,71 PLN Wydatki zatwierdzone dot. 2009 r. do dnia kontroli: 819.165,08 PLN Wydatki zatwierdzone od początku do dnia kontroli: 2.897.274,79 PLN</p>



[Handwritten signature]

9	Zakres kontroli dot:	<ol style="list-style-type: none"> 1. Prawidłowości rozliczeń finansowych. 2. Poprawności dokumentacji personelu Projektu. 3. Sposobu rekrutacji uczestników projektu. 4. Sposobu pozyskiwania i przechowywania oraz przetwarzania danych o Uczestnikach Projektu (w ramach podsystemu PEFS), zgodnie z Ustawą z dnia 29 sierpnia 1997r. o ochronie danych osobowych. 5. Zgodności danych przekazywanych we Wniosku o płatność, w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego, z dokumentacją dotyczącą realizacji Projektu, dostępną w siedzibie Beneficjenta. 6. Poprawności udzielania zamówień publicznych. 7. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności / prawidłowości zakupu dostaw i usług pod kątem racjonalności wydatków. 8. Poprawności udzielania pomocy publicznej. 9. Sposobu realizacji działań promocyjnych. 10. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji Projektu. 11. Weryfikacji rzeczywistej realizacji Projektu oraz faktycznego postępu rzeczowego Projektu, poprzez odbycie wizyty monitoringowej.
10	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów	<p>1. <u>Prawidłowość rozliczeń finansowych.</u></p> <p>Skontrolowano Wnioski Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-11, WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-12, WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-13, dotyczące realizacji projektu w 2009 roku zgodnie z Aneksiem Nr 7 z dnia 30.03.2009 r. do Umowy Ramowej, obejmujące okres od 01.01.2009r. do 31.05.2009r. na kwotę 819.165,08 zł, które zostały zatwierdzone do dnia przeprowadzonej kontroli.</p> <p>Doboru próby skontrolowanych dokumentów finansowych, w ramach powyższych Wniosków Beneficjenta o płatność dokonano metodą losową z interwałem, począwszy od losowego punktu startowego.</p> <p>Z wniosku nr: WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-11 za okres od 01.01.2009r. do 31.03.2009r. zatwierdzonego przez WUP w Gdańsku w dniu 13.05.2009r. wybrano, co dziesiątą pozycję z zestawienia dokumentów potwierdzających poniesione wydatki, począwszy od pozycji 3, tj. pozycje numer: 3, 13, 23, 33, 43, 53, 63, 73, 83, 93 i 103 na kwotę 384.644,73 zł.</p> <p>Z wniosku nr: WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-12 za okres od 01.04.2009r. do 30.04.2009r. zatwierdzonego przez WUP w Gdańsku w dniu 10.06.2009r. wybrano, co dziesiątą pozycję z zestawienia dokumentów potwierdzających poniesione wydatki,</p>

począwszy od pozycji 7, tj. pozycje numer: 7, 17, 27, 37, 47, 57, 67 i 77 na kwotę 242.788,30 zł.

Z wniosku nr: WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-13 za okres od 01.05.2009r. do 31.05.2009r. zatwierdzony przez WUP w Gdańsku w dniu 01.07.2009r. wybrano, co dziesiątą pozycję z zestawienia dokumentów potwierdzających poniesione wydatki, począwszy od pozycji 2, tj. pozycje numer: 2, 12, 22 i 32 na kwotę 191.732,05 zł.

Wydatki kwalifikowalne od początku realizacji projektu systemowego wynoszą ogółem 2.897.274,79 zł.

Wydatki sprawdzone podczas kontroli na miejscu projektu w latach 2008 – 2009 wynoszą ogółem 1.115.356,43 zł, co stanowi:

- 38,50 % wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli,
- 21,03 % wydatków wynikających z Umowy Ramowej.

2. Poprawność dokumentacji dotyczącej personelu projektu.

Nie dotyczy.

3. Sposób rekrutacji uczestników projektu.

Doboru próby skontrolowanych dokumentów dokonano metodą losową z interwałem, począwszy od losowego punktu startowego. Z listy uczestników projektu „Praca dla każdego” sporządzonej na dzień 21.07.2009 r., wybrano, co siódmą pozycję, począwszy od pozycji 1, tj. pozycje numer: 1, 8, 15, 22, 29, 36, 43, 50, 57, 64, 71, 78, 85, 92, 99, 106, 113, 120, 127, 134, 141, 148, 155 i 162 oraz co czternastą pozycję, począwszy od pozycji 2, tj. pozycje numer: 2, 16, 30, 44, 58, 72, 86, 100, 114, 128, 142 i 156.

Przewidywana liczba uczestników projektu objętych wsparciem w 2009 r. wynosi 212 osób.

Skontrolowano kwalifikowalność 36 z 168 uczestników projektu, którzy od 01.01.2009 r. do dnia kontroli (21.07.2009r.) rozpoczęli udział w projekcie, co stanowi:

- 21,43 % uczestników projektu, którzy w okresie od 01.01.2009 r. do dnia kontroli rozpoczęli udział w projekcie,
- 16,98 % zaplanowanych uczestników projektu na 2009 r.

Liczba uczestników projektu, którzy w 2008 r. rozpoczęli udział w projekcie wynosi - 318 osób.

W sumie, w toku odbytych kontroli na miejscu projektu, skontrolowano ogółem kwalifikowalność 55 uczestników projektu, co stanowi:

- 11,32 % uczestników projektu, którzy w okresie Od 01.01.2008r. do dnia kontroli rozpoczęli udział w Projekcie,
- 10,38 % uczestników projektu, zaplanowanych we wnioskach o dofinansowanie projektu.

4. Sposób pozyskiwania i przechowywania oraz przetwarzania danych o uczestnikach projektu (w ramach podsystemu PEFS), zgodnie z Ustawą z dnia 29 sierpnia 1997r. o Ochronie Danych Osobowych.

4.1 Doboru próby skontrolowanych dokumentów dokonano metodą losową z interwałem, począwszy od losowego punktu startowego. Z listy uczestników projektu „Praca dla każdego” sporządzonej na dzień 21.07.2009 r., wybrano, co siódmą pozycję, począwszy od pozycji 1, tj. pozycje numer: 1, 8, 15, 22, 29, 36, 43, 50, 57, 64, 71, 78, 85, 92, 99, 106, 113, 120, 127, 134, 141, 148, 155 i 162 oraz co czternastą pozycję, począwszy od pozycji 2, tj. pozycje numer: 2, 16, 30, 44, 58, 72, 86, 100, 114, 128, 142 i 156.

Przewidywana liczba uczestników projektu objętych wsparciem w 2009 r. wynosi 212 osób.

Skontrolowano kwalifikowalność 36 z 168 uczestników projektu, którzy od 01.01.2009 r. do dnia kontroli (21.07.2009r.) rozpoczęli udział w projekcie, co stanowi:

- 21,43 % uczestników projektu, którzy w okresie od 01.01.2009 r. do dnia kontroli rozpoczęli udział w projekcie,
- 16,98 % zaplanowanych uczestników projektu na 2009 r.

Liczba uczestników projektu, którzy w 2008 r. rozpoczęli udział w projekcie wynosi - 318 osób.

W sumie, w toku odbytych kontroli na miejscu projektu, skontrolowano ogółem kwalifikowalność 55 uczestników projektu, co stanowi:

- 11,32 % uczestników projektu, którzy w okresie od 01.01.2008r. do dnia kontroli rozpoczęli udział w Projekcie,
- 10,38 % uczestników projektu, zaplanowanych we wnioskach o dofinansowanie projektu.

4.2 W celu sprawdzenia zgodności gromadzonych danych w bazie PEFS, Zespół Kontrolujący wybrał metodą losową prostą jeden formularz PEFS stanowiący załącznik do Wniosku Beneficjenta o płatność nr: WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-13, za okres od 01.05.2009 r. do 31.05.2009r. Przy użyciu metody losowej z interwałem skontrolowano dane osobowe 11 z 44 osób objętych wsparciem, które w powyższym okresie ukończyły bądź przerwały udział w realizacji projektu, ustalając punkt startowy od pozycji 1, następnie wyznaczając, co czwartą pozycję ujętych w formularzu osób tj., 5, 9, 13, 17, 21, 25, 29, 33, 37 i 41.

4.3 Na podstawie „Ewidencji osób” wydanych w 2009 roku Upoważnień do przetwarzania danych osobowych uczestników Projektu „Praca dla każdego”, sprawdzono 1 upoważnienie i 1 oświadczenie o zachowaniu w tajemnicy danych osobowych, co stanowi 100 % upoważnień i oświadczeń wystawionych i podpisanych od dnia 01.01.2009 r. do dnia przeprowadzonej kontroli, tj. do dnia: 21.07.2009 r.

5. Zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność, w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego, z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta.

Nie dotyczy.

6. Poprawność udzielania zamówień publicznych.

Nie dotyczy.

7. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności / prawidłowości zakupu dostaw i usług pod kątem racjonalności wydatków.

Nie dotyczy.

8. Poprawność udzielania pomocy publicznej.

Wielkość próby skontrolowanych dokumentów dokonano przy pomocy doboru prostego losowego. Wybrano 1 wniosek pracodawcy o pomoc w formie subsydiów płacowych na zatrudnienie bezrobotnego w ramach utworzonego miejsca pracy spośród 41 wniosków o organizowanie prac interwencyjnych, co stanowi 2,44% złożonych od 01.01.2009r. do dnia przeprowadzenia kontroli wniosków.

9. Sposób realizacji działań promocyjnych.

Nie dotyczy.

10. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Nie dotyczy.

11. Rzeczywista realizacja projektu oraz faktyczny postęp rzeczowy projektu, poprzez odbycie wizyty monitoringowej.

Do kontroli wybrano metodą prostą losową 1 odbywający się w czasie trwania niniejszej kontroli staż, skierowanego przez PUP w Bytowie w celu nabywania umiejętności praktycznych w Urzędzie Skarbowym w Bytowie bezrobotnego.

W ramach ww. próby ilość dokumentów spełnia wymóg poddania kontroli dokumentacji w ilości nie mniejszej niż 30 dokumentów finansowych i 30 dokumentów merytorycznych.

11	Ustalenia kontroli – opis zastanego stanu faktycznego w podziale na obszary badań kontrolnych	<p>1. Prawdliwość rozliczeń finansowych.</p> <p>Stwierdzono, że niżej wybrane za pomocą próby pozycje wydatków, jakie przedstawił Beneficjent do refundacji, ujęte w poniższych zatwierdzonych przez WUP w Gdańsku do dnia przeprowadzenia kontroli „Wnioskach Beneficjenta o Płatność” nr:</p> <p>1. WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-11, za okres od 01.01.2009 r. do 31.03.2009 r., mają odzwierciedlenie w odpowiednich dokumentach w postaci:</p> <p><i>Lp. 1, Zadanie 1: Staż, poz. nr 3</i></p> <p>Numer dokumentu SEK/09/001 Lista wypłat świadczeń z dnia 10.02.2009 r. tytułem wypłat stypendiów stażowych na kwotę kwalifikowalną 43.979,96 zł. Potwierdzeniem operacji przelania środków pieniężnych w dniu 11.02.2009r. jest wyciąg z rachunku bankowego nr 7.</p> <p><i>Lp. 2, Zadanie 1: Staż, poz. nr 13</i></p> <p>Numer dokumentu 09/KI/00090 Korekta indywidualna osoby z dnia 13.03.2009 r. tytułem wypłaty stypendium stażowego na kwotę kwalifikowalną 128,80 zł. Potwierdzeniem operacji przelania środków pieniężnych w dniu 13.03.2009r. jest wyciąg z rachunku bankowego nr 009/2009.</p> <p><i>Lp. 3, Zadanie 1: Staż, poz. nr 23</i></p> <p>Numer dokumentu DOJ/08/103 Lista wypłat świadczeń z dnia 12.01.2009 r. tytułem zwrotu kosztów dojazdu na staż na kwotę 4.056,60 zł na kwotę kwalifikowalną 3.678,60 zł. Potwierdzeniem otrzymania zwrotu kosztów dojazdu jest pisemne pokwitowanie odbioru gotówki w dniu 14.01.2009r.</p> <p><i>Lp. 4, Zadanie 1: Staż, poz. nr 33</i></p> <p>Numer dokumentu DOJ/09/017 Lista wypłat świadczeń z dnia 10.03.2009 r. tytułem zwrotu kosztów dojazdu na staż na kwotę kwalifikowalną 5.681,00 zł. Potwierdzeniem operacji przelania środków pieniężnych w dniu 11.03.2009r. jest wyciąg z rachunku bankowego nr 14.</p> <p><i>Lp. 5, Zadanie 2: Przygotowanie zawodowe, poz. nr 43</i></p> <p>Numer dokumentu PUP3145/02/2/09 Naliczenie podatku dochodowego od osób fizycznych za m-c styczeń 2009 r. z dnia 24.02.2009 r. na kwotę kwalifikowalną 561,00 zł. Potwierdzeniem operacji przelania środków pieniężnych w dniu 24.02.2009r. jest wyciąg z rachunku bankowego nr 11.</p> <p><i>Lp. 6, Zadanie 2: Przygotowanie zawodowe, poz. nr 53</i></p>
----	---	--

Numer dokumentu DOJ/09/010 Lista wypłat świadczeń z dnia 10.02.2009 r. tytułem zwrotu kosztów dojazdu na przygotowanie zawodowe na kwotę kwalifikowaną 154,00 zł. Potwierdzeniem otrzymania zwrotu kosztów dojazdu jest pisemne pokwitowanie odbioru gotówki w dniu 12.02.2009r.

Lp. 7, Zadanie 3: Prace interwencyjne, poz. nr 63

Numer dokumentu REPI/09/0053 Refundacja części kosztów poniesionych z tytułu zatrudnienia osoby w ramach prac interwencyjnych z dnia 16.01.2009 r. na kwotę kwalifikowaną 644,01 zł. Potwierdzeniem operacji przelania środków pieniężnych w dniu 16.02.2009r. jest wyciąg z rachunku bankowego nr 9.

Lp. 8, Zadanie 3: Prace interwencyjne, poz. nr 73

Numer dokumentu REPI/09/0127 Refundacja części kosztów poniesionych z tytułu zatrudnienia osoby w ramach prac interwencyjnych z dnia 27.01.2009 r. na kwotę kwalifikowaną 642,95 zł. Potwierdzeniem operacji przelania środków pieniężnych w dniu 16.02.2009r. jest wyciąg z rachunku bankowego nr 9.

Lp. 9, Zadanie 3: Prace interwencyjne, poz. nr 83

Numer dokumentu rsREPI/09/0002/76 Refundacja części kosztów poniesionych z tytułu zatrudnienia osoby w ramach prac interwencyjnych z dnia 20.01.2009 r. na kwotę kwalifikowaną 624,75 zł. Potwierdzeniem operacji przelania środków pieniężnych w dniu 19.02.2009r. jest wyciąg z rachunku bankowego nr 5.

Lp. 10, Zadanie 3: Prace interwencyjne, poz. nr 93

Numer dokumentu rsREPI/09/0012/86 Refundacja części kosztów poniesionych z tytułu zatrudnienia osoby w ramach prac interwencyjnych z dnia 17.03.2009 r. na kwotę kwalifikowaną 1.280,84 zł. Potwierdzeniem operacji przelania środków pieniężnych w dniu 19.03.2009r. jest wyciąg z rachunku bankowego nr 10.

Lp. 11, Zadanie 4: Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla osoby po 50 roku życia, poz. nr 103

Numer dokumentu 7/03/DOP/FM/2008 wkład prywatny pracodawcy subsydiowane zatrudnienie z dnia 30.03.2009 r. na kwotę kwalifikowaną 856,18 zł.

- II. **WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-12**, za okres od 01.04.2008 r. do 30.04.2008 r., mają odzwierciedlenie w odpowiednich dokumentach w postaci:

Lp. 12, Zadanie 1: Staż, poz. nr 7

Numer dokumentu PUP3145/04/1/09 Naliczenie podatku dochodowego

od osób fizycznych za m-c marzec 2009 r. z dnia 28.04.2009 r. na kwotę kwalifikowalną 3.593,00 zł. Potwierdzeniem operacji przelania środków pieniężnych w dniu 28.04.2009r. jest wyciąg z rachunku bankowego nr 22/2009.

Lp. 13. Zadanie 1: Staż, poz. nr 17

Numer dokumentu 2/04/2009 Lista wypłat świadczeń z dnia 06.04.2009 r. tytułem zwrotu kosztów dojazdu na staż na kwotę kwalifikowalną 2.368,00 zł. Potwierdzeniem operacji przelania środków pieniężnych w dniu 08.04.2009r. jest wyciąg z rachunku bankowego nr 15.

Lp. 14. Zadanie 3: Prace interwencyjne, poz. nr 27

Numer dokumentu REPI/09/0240 Refundacja części kosztów poniesionych z tytułu zatrudnienia osoby w ramach prac interwencyjnych z dnia 23.02.2009 r. na kwotę kwalifikowalną 624,75 zł. Potwierdzeniem operacji przelania środków pieniężnych w dniu 17.04.2009r. jest wyciąg z rachunku bankowego nr 21/2009.

Lp. 15. Zadanie 3: Prace interwencyjne, poz. nr 37

Numer dokumentu REPI/09/0349 Refundacja części kosztów poniesionych z tytułu zatrudnienia osoby w ramach prac interwencyjnych z dnia 25.03.2009 r. na kwotę kwalifikowalną 635,62 zł. Potwierdzeniem operacji przelania środków pieniężnych w dniu 17.04.2009r. jest wyciąg z rachunku bankowego nr 21/2009.

Lp. 16. Zadanie 3: Prace interwencyjne, poz. nr 47

Numer dokumentu REPI/09/0368 Refundacja części kosztów poniesionych z tytułu zatrudnienia osoby w ramach prac interwencyjnych z dnia 30.03.2009 r. na kwotę kwalifikowalną 653,42 zł. Potwierdzeniem operacji przelania środków pieniężnych w dniu 17.04.2009r. jest wyciąg z rachunku bankowego nr 21/2009.

Lp. 17. Zadanie 3: Prace interwencyjne, poz. nr 57

Numer dokumentu REPI/09/0274 Refundacja części kosztów poniesionych z tytułu zatrudnienia osoby w ramach prac interwencyjnych z dnia 06.03.2009 r. na kwotę kwalifikowalną 619,58 zł. Potwierdzeniem operacji przelania środków pieniężnych w dniu 17.04.2009r. jest wyciąg z rachunku bankowego nr 21/2009.

Lp. 18. Zadanie 3: Prace interwencyjne, poz. nr 67

Numer dokumentu 1/04/B/2009 wkład prywatny pracodawcy subsydiowane zatrudnienie z dnia 30.04.2009 r. na kwotę kwalifikowalną 43.562,77 zł.

Lp. 19. Zadanie 4: Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla osoby po 50 roku życia, poz. nr 77



Numer dokumentu 1/4/B/Dop/2009 wkład prywatny pracodawcy subsydiowane zatrudnienie z dnia 30.04.2009 r. na kwotę kwalifikowalną 1.329,07 zł.

III. WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-13, za okres od 01.05.2009 r. do 31.05.2009 r., mają odzwierciedlenie w odpowiednich dokumentach w postaci:

Lp. 20, Zadanie 1: Staż, poz. nr 2

Numer dokumentu SEFS/09/005 Lista wypłat świadczeń z dnia 12.05.2009 r. tytułem wypłat stypendiów stażowych na kwotę kwalifikowalną 26.362,43 zł. Potwierdzeniem otrzymania stypendiów stażowych jest pisemne pokwitowanie odbioru gotówki w dniu 14.05.2009r.

Lp. 21, Zadanie 1: Staż, poz. nr 12

Numer dokumentu DOJ/09/035 Lista wypłat świadczeń z dnia 11.05.2009 r. tytułem zwrotu kosztów dojazdu na staż na kwotę 7.262,30 zł na kwotę kwalifikowalną 7.032,30 zł. Potwierdzeniem operacji przelania środków pieniężnych w dniu 13.05.2009r. jest wyciąg z rachunku bankowego nr 27/2009.

Lp. 22, Zadanie 3: Prace interwencyjne, poz. nr 22

Numer dokumentu REPI/09/0523 Refundacja części kosztów poniesionych z tytułu zatrudnienia osoby w ramach prac interwencyjnych z dnia 04.05.2009 r. na kwotę kwalifikowalną 592,83 zł. Potwierdzeniem operacji przelania środków pieniężnych w dniu 08.05.2009r. jest wyciąg z rachunku bankowego nr 25/2009.

Lp. 23, Zadanie 4: Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla osoby po 50 roku życia, poz. nr 32

Numer dokumentu rsRmPI/09/0024/99 Refundacja części kosztów poniesionych z tytułu zatrudnienia osoby w ramach prac interwencyjnych z dnia 18.05.2009 r. na kwotę kwalifikowalną 621,84 zł. Potwierdzeniem operacji przelania środków pieniężnych w dniu 19.05.2009r. jest wyciąg z rachunku bankowego nr 24.

W trakcie kontroli Beneficjent złożył pisemne oświadczenie, z którego wynika, że w ramach kontrolowanej dokumentacji operacje gospodarcze w ramach projektu dokonywane były z trzech rachunków bankowych tj.:

- rachunku bankowego utworzonego na cele projektu o numerze 98 1020 4708 0000 7902 0021 3702,
- rachunku bankowego Filii Powiatowego Urzędu Pracy w Miastku o numerze 43 9321 0001 0040 8646 2000 0030 (rachunek pomocniczy o utworzeniu, którego Beneficjent informował IP2 również pismem FK2/02/05/08 z dnia 07.05.2008 r.),
- rachunku bankowego prowadzonego w BS w Bytowie o numerze 22 9321 0001 0000 2424 2000 0050 (rachunek pomocniczy

o utworzeniu, którego Beneficjent informował IP2 również pismem FK2/02/05/08 z dnia 07.05.2008 r.).

1.2 Sprawdzenie dowodów zapłaty i innych dokumentów potwierdzających fakt poniesienia wydatków w ramach cross – finansingu.

W ramach Projektu systemowego nie są wykazywane wydatki w ramach cross – finansingu.

1.3 Sprawdzenie opisu dokumentów księgowych o poniesieniu wydatku w ramach Projektu oraz czy wyodrębniona została ewidencja wydatków dla Projektu.

Na podstawie weryfikowanych oryginałów dokumentów księgowych, potwierdzających poniesienie wydatków w ramach Projektu, które zostały rozliczone w kontrolowanym zatwierdzonym przez IW (IP 2) Wniosku Beneficjenta o płatność stwierdzono, że:

prowadzona jest wyodrębniona ewidencja wydatków dla Projektu, zgodnie z zasadami określonymi dla programu operacyjnego w Systemie Realizacji Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013.

Ponadto ww. dokumenty księgowe zawierały trwały opis dotyczący między innymi:

- numeru Umowy o dofinansowanie Projektu i tytuł Projektu,
- informacji, że Projekt współfinansowany jest z EFS,
- nazwy zadania w ramach, którego wydatek został poniesiony,
- kwoty kwalifikowanej,
- informacji o stosowaniu ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych,
- sprawdzenia operacji pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym,
- sprawdzenia operacji pod względem legalności, celowości, gospodarności,

Jednocześnie każdy dokument księgowy zawierał informację o udziale środków kwalifikowalnych (EFS – 85 % z czwartą cyfrą „8”, środki krajowe – 15 % z czwartą cyfrą „9”).

1.4 Sprawdzenie wniesienia wkładu własnego zgodnie z harmonogramem Projektu.

Beneficjent w ramach realizacji Projektu nie miał obowiązku wniesienia wkładu własnego do Projektu.

1.5 Weryfikacja statusu podatkowego Beneficjenta.

Powiatowy Urząd Pracy w Bytowie jest jednostką organizacyjną samorządu terytorialnego. W związku z tym realizując Projekt pt.: „Praca dla każdego” nie może odzyskać w żaden sposób poniesionego kosztu podatku VAT, którego wysokość została określona w budżecie Projektu.

Ponadto, na podstawie: „Oświadczenia o kwalifikowalności VAT” z dnia

22.07.2009r. Beneficjent stwierdził, iż realizując Projekt nie może odzyskać w żaden sposób poniesionego kosztu podatku VAT, którego wysokość została zawarta w budżecie Projektu”.

Jednocześnie Beneficjent zobowiązał się do zwrotu, zrefundowanej w ramach Projektu części poniesionego podatku VAT, jeżeli zaistnieją przesłanki umożliwiające odzyskanie tego podatku.

Ww. „Oświadczenie” stanowi akta kontroli.

1.6 Prawdliwość sporządzenia metodologii wyliczania kosztów pośrednich rozliczanych ryczałtem.

W ramach projektu systemowego nie są wykazywane koszty pośrednie.

1.7 Sprawdzenie czy w ramach Projektu nie finansuje się zwykłej działalności jednostki realizującej Projekt.

Na podstawie ww. ustaleń stwierdzono, że w ramach Projektu nr POKL.06.01.03-22-015/08 nie finansuje się zwykłej działalności Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie a jedynie koszty związane z realizacją projektu pt. „Praca dla każdego”.

2. Weryfikacja dokumentacji dotyczącej personelu Projektu.

W ramach projektu systemowego nie jest wykazywany personel projektu.

3. Sposobu rekrutacji uczestników projektu.

W toku kontroli sprawdzono dokumentację niżej wymienionych uczestników projektu, pod względem kwalifikowania ich do Projektu, którzy rozpoczęli udział w projekcie od 01.01.2009r. do dnia przeprowadzenia kontroli.

Na podstawie Listy uczestników projektu „Praca dla każdego” w ramach 6.1.3 sporządzonej na dzień 21.07.2009r., Deklaracji Uczestnictwa w Projekcie oraz Kart rejestracyjnych sprawdzono kwalifikowalność 36 uczestników projektu, tj.:

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.
- 5.
- 6.
- 7.
- 8.
- 9.
- 10.
- 11.
- 12.
- 13.

- 14.
- 15.
- 16.
- 17.
- 18.
- 19.
- 20.
- 21.
- 22.
- 23.
- 24.
- 25.
- 26.
- 27.
- 28.
- 29.
- 30.
- 31.
- 32.
- 33.
- 34.
- 35.
- 36.

Stwierdzono, że wszyscy wyżej wymienieni uczestnicy projektu kwalifikują się do Projektu tj. spełniają kryteria doboru zawarte w *Szczegółowym Opisie Priorytetów Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013*, a także w ustawie *O promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy Dz.U.2004 nr 99 poz.1001 z późn. zm.*

Ww. Lista uczestników projektu „Praca dla każdego” w ramach 6.1.3, podpisana przez p. Janusza Wiczковского – Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie stanowi akta kontroli.

4. Sposób pozyskiwania i przechowywania oraz przetwarzania danych o uczestnikach projektu (w ramach podsystemu PEFIS) zgodnie z Ustawą z dnia 29 sierpnia 1997r. o Ochronie Danych Osobowych.

4.1 Na podstawie „Oświadczeń uczestników projektu o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych” sprawdzono dokumentację 36 uczestników projektu, pod względem wyrażenia zgody na przetwarzanie danych osobowych, oraz stwierdzono, że ww. uczestnicy projektu wyrazili pisemną zgodę na przetwarzanie danych osobowych zgodnie z *Ustawą z dnia 29 sierpnia 1997r. o Ochronie Danych Osobowych (Dz. U. z 2002 r. Nr 101, poz. 926, z późn. zm.)*, są to:

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.

- 5.
- 6.
- 7.
- 8.
- 9.
- 10.
- 11.
- 12.
- 13.
- 14.
- 15.
- 16.
- 17.
- 18.
- 19.
- 20.
21. I z
- 22.
- 23.
- 24.
- 25.
- 26.
- 27.
- 28.
- 29.
- 30.
- 31.
- 32.
- 33.
- 34.
35. I
- 36.

4.2. Poprawność przekazanych informacji w załącznikach PEFS.

Do kontroli danych osobowych uczestników projektu, zawartych w elektronicznych nakładkach PEFS wybrano dokumentację dotyczącą 11 niżej wymienionych osób, które zakończyły bądź przerwały udział w Projekcie, są to:

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.
- 5.
- 6.
- 7.
- 8.
- 9.
- 10.
- 11.

Na podstawie kart rejestracyjnych, zaświadczeń o odbyciu stażu oraz decyzji uczestnictwa w projekcie, zweryfikowano przekazane przez Beneficjenta informacje w formularzu PEFS, w szczególności: imię, nazwisko, nr PESEL, adres zamieszkania, datę rozpoczęcia oraz zakończenia udziału uczestników w Projekcie.

Stwierdzono poprawność przesłanych danych w załączniku PEFS z weryfikowaną dokumentacją, poza jednym uchybieniem polegającym na błędnej wzmiance nazwy ulicy w adresie zamieszkania p. ..., pomimo umieszczenia pełnego adresu w „Karcie Rejestracyjnej bezrobotnego” i „Deklaracji uczestnictwa w projekcie” (zał. 1).

4.3 Na podstawie „Ewidencji osób” wydanych w roku 2009 Upoważnień do przetwarzania danych osobowych uczestników Projektu „Praca dla każdego”, sprawdzono 1 upoważnienie i 1 oświadczenie o zachowaniu w tajemnicy danych osobowych p. Karoliny Gawin, wystawione i podpisane od dnia 01.01.2009 r. do dnia przeprowadzonej kontroli (21.07.2009r.).

Upoważnienie zostało wystawione przez p. Janusza Wiczковского – Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie.

„Ewidencja osób” podpisana przez p. Janusza Wiczковского – Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie została dołączona do akt kontroli.

4.4 Podczas kontroli Beneficjent przedstawił dokumenty, z których wynika, iż właściwe zabezpieczenie systemu informatycznego oraz prawidłowa ochrona danych osobowych zostały uregulowane w załączniku do Zarządzenia nr 10/2005 r. Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie z dnia 16 listopada 2005r. w sprawie: Polityki bezpieczeństwa dla Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie wraz z Filią w Miastku.

5. Zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta.

Zespół Kontrolujący sprawdził zgodność danych, przekazywanych we Wnioskach Beneficjenta o płatność nr:

- WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-11, za okres od 01.01.2009r. do 31.03.2009r.,
- WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-12, za okres od 01.04.2009r. do 30.04.2009r.,
- WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-13, za okres od 01.05.2009r. do 31.05.2009r.,

w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją realizacji Projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta w obrębie, których Beneficjent realizował:

- **Zadanie nr 1 – Staż** – w ramach, którego wypłacono stypendia za okres odbywania stażu wraz ze składkami ZUS i należnym podatkiem od osób fizycznych oraz zwrotów kosztów dojazdu na staż uczestnikom projektu, którzy zostali skierowani na staż w 2008r. i kontynuują dane formy wsparcia w 2009r. lub którzy rozpoczęli w nim udział w 2009r., co potwierdza kontrola rozliczeń finansowych opisana w punkcie nr 1 niniejszej Informacji Pokontrolnej.
- **Zadanie nr 2 – Przygotowanie zawodowe** – w ramach, którego wypłacono stypendia za przygotowanie zawodowe wraz z pochodnymi oraz dokonano zwrotów kosztów dojazdu za przygotowanie zawodowe uczestnikom projektu, którzy skierowani zostali na przygotowanie zawodowe w 2008 r. i kontynuują dane formy wsparcia w 2009r., co potwierdza kontrola rozliczeń finansowych opisana w punkcie nr 1 niniejszej Informacji Pokontrolnej.
- **Zadanie nr 3 – Prace interwencyjne** – w ramach, którego dofinansowano część kosztów wynagrodzenia brutto oraz odprowadzanych od wynagrodzenia obowiązkowych składek na ubezpieczenie społeczne zatrudnionych pracowników, co potwierdza kontrola rozliczeń finansowych opisana w punkcie nr 1 niniejszej Informacji Pokontrolnej.
- **Zadanie nr 4 – Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla osoby po 50 roku życia** – w ramach, którego dokonano refundacji prac interwencyjnych, za osoby pracujące w ramach utworzonego dla nich stanowiska pracy. Ponadto przedsiębiorcy wnieśli pozostałą część wkładu prywatnego, który został zadeklarowany do wniesienia przez przedsiębiorców, którzy otrzymali refundację kosztów doposażenia lub wyposażenia stanowiska pracy dla skierowanych bezrobotnych w 2008r., co potwierdza kontrola rozliczeń finansowych opisana w punkcie nr 1 niniejszej Informacji Pokontrolnej.
- **Zadanie nr 5 – Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla osoby po 50 roku życia** – w ramach, którego w okresie obejmującym ww. wnioski nie poniesiono żadnych wydatków.

Na podstawie:

- Deklaracji uczestnictwa w Projekcie,
- Wykazu uczestników projektu „Praca dla każdego”, podpisanego przez Pana Janusza Wiczkowskiego – Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie stwierdzono, że udział w realizacji Projektu w 2009 roku do dnia kontroli (21.07.2009r.) rozpoczęło 168 osób.

Zespół Kontrolujący sprawdził wskaźniki rzeczowej realizacji Projektu wykazane przez Beneficjenta w tabeli 1B „Przeływ uczestników projektu” wniosku beneficjenta o płatność nr WUP-POKL.06.01.03-22-015/08-13 za okres od 01.05.2009 r. do 31.05.2009 r. w części dotyczącej ilości osób, które rozpoczęły udział w Projekcie;

- *Bilansu sald i obrotów za miesiąc maj 2009*, stwierdzono, że wydatki zawarte w punkcie 4 w *Postępie finansowym* realizacji projektu we wniosku beneficjenta o płatność za okres od

01.01.1009r. do 31.05.2009r. zgodne są z przepływem środków na koncie księgowym projektu ujętym w zestawieniu i wynoszą 716.292,33 zł (819 165,08 zł minus 102.872,75 zł wkład prywatny pracodawców);

Zespół Kontrolujący stwierdził, że zapisy na kontach księgowych projektu korespondują z punktem 4 (postępem rzeczowym) i punktem 5 (postępem finansowym) wykazanym we Wnioskach Beneficjenta o Płatność za okres od 01.01.1009r. do 31.05.2009r.

Bilans sald i obrotów za miesiąc maj 2009 stanowią akta kontroli.

6. Poprawności udzielania zamówień publicznych.

Projekt POKL.06.01.03-015/08 „Praca dla każdego” nie przewiduje zakupu dostaw i usług.

7. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności / prawidłowość zakupu dostaw i usług pod kątem racjonalności wydatków.

Projekt POKL.06.01.03-015/08 „Praca dla każdego” nie przewiduje zakupu dostaw i usług.

8. Poprawność udzielania pomocy publicznej.

Podczas kontroli dokumentacji związanej z przyznaniem pomocy publicznej w postaci organizacji prac interwencyjnych na utworzenie nowego miejsca pracy stwierdzono, że:

- w dniu 16.03.2009 roku został złożony przez mikroprzedsiębiorcę p. Dorotę Grzegorowska Wniosek o organizację prac interwencyjnych na utworzenie nowych miejsc pracy w Kwiciarni „Magdalena” w Bytowie przy ul. Podzamcze 26 dla 1 osoby bezrobotnej na stanowisko obsługi kwiciarni.

Wniosek zawiera:

- 1/ nazwę pracodawcy ubiegającego się o organizowanie prac interwencyjnych, adres siedziby i miejsce prowadzenia działalności,
- 2/ numer identyfikacji nadany w krajowym rejestrze podmiotów gospodarki narodowej REGON,
- 3/ Numer identyfikacji podatkowej NIP,
- 4/ oznaczenie formy organizacyjno-prawnej prowadzonej działalności,
- 5/ liczbę bezrobotnych proponowanych do zatrudnienia w ramach prac interwencyjnych oraz okres zatrudnienia,
- 6/ miejsce i rodzaj prac, które mają być wykonywane przez skierowanego bezrobotnego, niezbędne kwalifikacje i inne wymogi,
- 7/ wysokość proponowanego wynagrodzenia dla skierowanego bezrobotnego oraz wnioskowaną wysokość refundowanego

wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia skierowanego bezrobotnego.

Do wniosku pracodawca prowadzący działalność gospodarczą dołączył:

1/ oświadczenie o spełnianiu warunków, że:

- „nie jest w trudnej sytuacji ekonomicznej w rozumieniu art. 1 pkt 7 rozporządzenia Komisji (WE) nr 800/2008 z dnia 6 sierpnia 2008 r. uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne ze wspólnym rynkiem w zastosowaniu art. 87 i 88 Traktatu (Dz. Urz. UE L 214 z 09.08.2008, str.3)”,

- „nie zalega z opłacaniem składek na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne, Fundusz Pracy oraz Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych”,

2/ oświadczenie, że „nie uzyskał pomocy publicznej w ostatnich trzech latach poprzedzających dzień złożenia wniosku, która była przeznaczona na to samo przedsięwzięcie, na realizację, którego Pracodawca ubiega się o pomoc”.

3/ przewidywane koszty płac osób proponowanych do zatrudnienia,

4/ kserokopię decyzji o nadaniu nr NIP,

5/ kserokopię dokumentu poświadczającego formę prawną istnienia firmy (zaświadczenie o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej),

6/ kserokopię zaświadczenia o nadaniu nr REGON.

Wszystkie dokumenty składane w kserokopii są potwierdzone "za zgodność z oryginałem".

Pismem z dnia 27.03.2009 r. PUP w Bytowie zawiadomił Beneficjenta o pozytywnym rozpatrzeniu Wniosku i podjętej decyzji w wyniku, której w dniu 31.03.2009 r. Starosta, w imieniu, którego działa p. Janusz Wiczowski Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie zawarł Umowę nr rsUMPI/09/0012 w sprawie organizacji i finansowania prac interwencyjnych w ramach projektu współfinansowanego z EFS pn. „Praca dla każdego” z p. Dorotą Grzegorowską – właścicielem Kwiaciarni „Magdalena” w Bytowie.

Umowa dotyczy:

1/ skierowania od 01.04.2009 r. do prac interwencyjnych 1 osoby bezrobotnej znajdującej się w bardzo niekorzystnej sytuacji,

2/ zatrudnienia na stanowisku sprzedawcy w Kwiaciarni „Magdalena” w Bytowie,

3/ w okresie od dnia 01.04.2009 r. do 31.03.2010 r. zrefundowania przez PUP w Bytowie części kosztów poniesionych przez pracodawcę na wynagrodzenie, nagrody i składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem bezrobotnego w pełnym wymiarze czasu pracy w wysokości 551,80 zł miesięcznie.

Pracodawca w Umowie zobowiązał się do:

- zatrudnienia w ramach prac interwencyjnych wyłącznie osób bezrobotnych skierowanych przez Urząd,
- zawarcia z osobami skierowanymi do pracy umowy o pracę na okres minimum 24 miesięcy w pełnym wymiarze czasu pracy z zachowaniem przepisów kodeksu pracy i innych obowiązujących przepisów prawnych,
- ustalenia wynagrodzenia dla osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych odpowiadającego kategorii zaszerogowania i

- stawce płac na danym stanowisku pracy oraz wszelkich dodatków i świadczeń wg zasad obowiązujących u Pracodawcy,
- dostarczenia do Urzędu uwierzytelnionej kopii zawartych umów o pracę ze skierowanymi osobami,
 - niezwłocznego poinformowania Urzędu o wszelkich okolicznościach mających wpływ na rozwiązanie stosunku pracy ze skierowanymi osobami, o których mowa w § 2 pkt 1 wraz z przedłożeniem odpowiednich dokumentów potwierdzających ww. okoliczności,
 - w przypadku wcześniejszego niż w umowie terminu rozwiązania stosunku pracy ze skierowaną osobą dostarczyć niezwłocznie kserokopię świadectwa pracy,
 - zatrudnienia kolejnych osób na miejsce osób w § 2 pkt 1, z którymi stosunek pracy ustał w terminie 30 dni od dnia ustania stosunku pracy na okres uzupełniający wynikający z § 2 pkt 2,
 - dostarczenia wniosków o refundację środków ze środków określonych w § 8 niniejszej umowy wydatków poniesionych z tytułu zatrudnienia bezrobotnych w terminie do końca m-c, za m-c poprzedni wraz z załącznikami: uwierzytelnioną kopię listy obecności, listy płac dokumentującą pobrane świadczenia, potwierdzoną wpłatę składek na ubezpieczenia społeczne,
 - niezwłocznego powiadomienia urzędu w przypadku zmiany nazwiska, adresu i miejsca prowadzenia działalności gospodarczej.

W dniu 01.04.2009 r. PUP w Bytowie skierował do pracy w ramach prac interwencyjnych bezrobotną p. .

Stwierdzono, że pracodawca p. Dorota Grzegorowska właścicielka kwiaciarni „Magdalenka” w Bytowie na dzień przeprowadzonej kontroli wywiązała się z nałożonych na Nią w wyniku Umowy następujących zobowiązań:

- zawarła ze skierowaną bezrobotną umowę o pracę na czas określony od 01.04.2008 r. do 31.03.2011 r. na stanowisko „sprzedawca” w pełnym wymiarze czasu pracy, na kwotę wynagrodzenia w wys. 1.276,00 zł,
- przekazała do PUP w Bytowie kserokopię zawartej umowy o pracę,
- przedłożyła w dniu 21.05.2009 r. i 17.06.2009 r. wnioski o refundację kosztów poniesionych w związku z pracami interwencyjnymi za miesiąc kwiecień i maj 2009 r. wraz z odpowiednimi załącznikami: kopią deklaracji ZUS P DRA, kopiami przelewów z tyt. zapłaconych obowiązkowych składek na ubezpieczenia społeczne do ZUS-u, zapłaconej zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego w Bytowie, listami płac i listami obecności.

Wniosek po sprawdzeniu prawidłowości naliczenia kwoty refundacji przekazywany został do wypłaty na konto pracodawcy w terminach określonych w zawartej z pracodawcą umowie zgodnie z Decyzją PUP w Bytowie z dnia 03.06.2009 r. za m-c kwiecień br. i z dnia 29.06.2009 r. za m-c maj 2009.

Zespół Kontrolujący stwierdza do dnia przeprowadzonej kontroli zgodność udzielonej pomocy publicznej przez Powiatowy Urząd Pracy w

Bytowie na tworzenie nowych miejsc pracy, ponieważ:

- Beneficjent pomocy nie prowadzi działalności w sektorze wykluczonym ze wsparcia ze środków Wspólnoty Europejskiej,
- wielkość pomocy nie przekracza maksymalnej intensywności pomocy brutto na tworzenie nowych miejsc pracy wyznaczonej zgodnie z mapą pomocy regionalnej (dane przedsiębiorstwo spełnia definicję mikro przedsiębiorstwa),
- Beneficjent nie uzyskał pomocy publicznej na to samo przedsięwzięcie, na realizację którego ubiega się o pomoc,
- utworzone miejsce pracy stanowi wzrost netto liczby pracowników w porównaniu ze średnią z ostatnich 12 miesięcy,
- Pracodawca zadeklarował utrzymać przez okres 2 lat miejsca pracy utworzonego w związku z przyznana refundacją oraz dotychczasowy stan zatrudnienia na poziomie nie niższym niż średnie zatrudnienie z ostatnich 12 miesięcy.

Stwierdzono, że opisana wyżej praca interwencyjna organizowana została w oparciu o przepisy:

- *Ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (tekst jednolity z 2008 r. Dz. U. Nr 69, poz. 415 z późn zm.),*

- *Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 7 stycznia 2009 r. w sprawie organizowania prac interwencyjnych i robót publicznych oraz jednorazowej refundacji kosztów z tytułu opłaconych składek na ubezpieczenie społeczne (Dz. U. Nr 5, poz. 25).*

9. Sposób realizacji działań promocyjnych.

W toku kontroli sprawdzono wywiązanie się przez Beneficjenta z obowiązków promocyjnych wynikających z § 16 Umowy nr POKL.06.01.03-22-015/08-00.

Podczas kontroli Beneficjent przedstawił Oświadczenie, dotyczące promocji Projektu „Praca dla każdego”, z którego wynika m.in, że:

- przekazywał zainteresowanym ulotki informujące i promujące Projekt,
- umieścił informacje na temat realizacji Projektu na tablicy ogłoszeń Urzędu,
- umieścił informacje na temat współfinansowania Projektu ze środków Unii Europejskiej w ramach EFS na kontrolowanej dokumentacji związanej z realizacją Projektu,
- umieścił informacje na temat realizacji Projektu na stronie internetowej PUP w Bytowie (www.bytow.pup.pl),
- promował Projekt w lokalnym portalu internetowym GAZETA BYTOWSKA (www.gby.pl),

Ww. oświadczenie stanowi akta kontroli.

Wszystkie materiały promocyjne i dokumenty dot. Projektu zawierały także tytuł Projektu oraz logo EFS, emblemat Wspólnoty, logo Programu POKL.(Kapitał Ludzki).

Opisane wyżej informacje są zgodne z działaniami wskazanymi we Wniosku o dofinansowanie realizacji Projektu.

10. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Podczas kontroli Beneficjent przedstawił pisemne „Oświadczenie” z dnia 21.06.2009r. na temat przechowywania dokumentacji projektu systemowego „Praca dla każdego”.

W powyższym oświadczeniu Beneficjent stwierdził, iż dokumentacja projektu przechowywana jest zgodnie z § 12 pkt. 2 i 5 Umowy Ramowej nr POKL.06.01.03-22-015/08/00 z dnia 07.03.2008 r. oraz Instrukcją Kancelaryjną wprowadzoną w Powiatowym Urzędzie Pracy w Bytowie Zarządzeniem nr 2 Kierownika Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie z dnia 29.03.2000r.

Dokumentacja związana z realizacją projektu systemowego przechowywana i archiwizowana jest w Powiatowym Urzędzie Pracy w Bytowie przy ul. Wojska Polskiego 6 oraz w Filii w Miastku przy ul. Sikorskiego 1 do dnia 31 grudnia 2020 roku.

11. Weryfikacja rzeczywistej realizacji Projektu oraz faktycznego postępu rzeczowego Projektu, poprzez odbycie wizyty monitoringowej.

Zespół kontrolujący przeprowadził wizytę monitorującą stażu odbywanego przez p. _____, w Urzędzie Skarbowym w Bytowie. I tak:

W dniu 22.04.2009 r. został złożony Wniosek o zorganizowanie stażu dla 1 osoby bezrobotnej na stanowisku „pracownik biurowy”, przez Urząd Skarbowy w Bytowie, w terminie od maja 2009 r. do maja 2010 r.

Wniosek został złożony wraz z wymaganymi dokumentami.

W dniu 08.05.2009 r., Powiatowy Urząd Pracy w Bytowie zawarł Umowę nr 44/2009/PP o zorganizowanie stażu dla bezrobotnego, w okresie od dnia 11.05.2009 r. do 31.08.2009 r.

Dnia 08.05.2009 r. Powiatowy Urząd Pracy w Bytowie, skierował p. Ewelinę Wrońska, do odbycia stażu na okres od 11.05.2009r. do 31.08.2009 r.

W dokumentacji znajdowały się podpisane listy obecności na stażu Uczestnika Projektu za okres od 11.05.2009 r. do 29.06.2009 r.

Stwierdzono, że zorganizowany staż w miejscu pracy, zgodny jest z:

- *Ustawą o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy z dnia 20 kwietnia 2004 r. (Dz. U. z 2004 r., Nr 99, poz. 1001, z późn. zm.),*

		<p>- Rozporządzeniem Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 24 sierpnia 2004r. w sprawie szczegółowych warunków odbywania stażu oraz przygotowania zawodowego w miejscu pracy (Dz. U. 2004, Nr 185, poz. 1912 z późn. zmianami).</p> <p>W toku kontroli przeprowadzonej w dniu 22.07.2009 r. w obecności p. Karoliny Gawin pracownika Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie stwierdzono, że:</p> <p>-miejszem odbywania stażu zawodowego Pani [] jest Urząd Skarbowy mieszczący się przy ul. 1-go Maja 16 w Bytowie.</p> <p>-W dniu kontroli Pani [] była obecna w miejscu odbywania stażu.</p> <p>--Opiekunem osoby odbywającej staż jest Pani Irena Płaksa. W trakcie kontroli opiekun stażystki nie był obecny z powodu przebywania na urlopie wypoczynkowym.</p> <p>-Z wywiadu jaki przeprowadzono z Panią [] a wynika, że czynności wykonywane przez nią na stanowisku „pracownik biurowego”, są zgodne z wnioskiem o zorganizowanie stażu zawodowego, a także Umową nr 44/2009/PP.</p> <p>Podczas wizyty Pani [], wypełniła kwestionariusz dotyczący odbywanego stażu z analizy, którego wynika, że staż został przeprowadzony zgodnie z założeniami Umowy nr 44/2009/PP.</p> <p>Uczestniczka projektu oceniła organizację wsparcia w postaci stażu pod względem: merytorycznym i logistycznym – dobrze, co oznacza najwyższą ocenę w skali ocen.</p>
12	Wnioski z przeprowadzonej kontroli	<p>W toku kontroli na podstawie przedstawionych dokumentów Zespół Kontrolujący stwierdził, że:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. W zakresie rozliczeń finansowych, kontrolowane wydatki, przedstawione w zatwierdzonych do dnia kontroli Wnioskach Beneficjenta o płatność, są zgodne z wydatkami zawartymi we Wniosku o dofinansowanie realizacji Projektu, a także zostały rzeczywiście poniesione oraz są poparte stosownymi dokumentami księgowymi. 2. W ramach projektu systemowego nie są wykazywane wydatki dotyczące personelu projektu. 3. Beneficjent prawidłowo rekrutuje uczestników projektu. 4. Beneficjent prawidłowo pozyskuje i przechowuje dane osobowe uzyskane od uczestników projektu, poza jednym uchybieniem polegającym na braku wskazania w formularzu PEFS nazwy ulicy w adresie zamieszkania p. [], pomimo umieszczenia pełnego adresu w „Karcie [] bezrobotnego” i „Deklaracji uczestnictwa w projekcie”. 5. Dane przekazane we Wnioskach Beneficjenta o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego i finansowego, są zgodne ze stanem rzeczywistym. 6. Projekt nie przewiduje zakupu dóbr i usług. 7. Projekt nie przewiduje zakupu dóbr i usług. 8. Poprawność udzielenia pomocy publicznej w formie pracy interwencyjnej. 9. Beneficjent spełnia obowiązek dotyczący informowania

		o współfinansowaniu projektu systemowego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. 10. Beneficjent prowadzi i archiwizuje dokumentację dotyczącą realizacji Projektu systemowego. 11. W trakcie przeprowadzonej wizyty monitoringowej odbywającego się stażu, stwierdzono poprawność faktycznego postępu rzeczowego Projektu systemowego. Zebrana w trakcie kontroli dokumentacja stanowi akta kontroli.
13	Stwierdzone nieprawidłowości /uchybień	W zakresie kontrolowanej dokumentacji, Zespół Kontrolujący stwierdził następujące uchybień: i. Beneficjent w formularzu PEFS nie zamieścił w danych osobowych p. Anny Podubińskiej nazwy ulicy w adresie zamieszkania, pomimo umieszczenia pełnego adresu w „Karcie Rejestracyjnej bezrobotnego” i „Deklaracji uczestnictwa w projekcie”. W wyniku kontroli realizacji Projektu nie stwierdzono nieprawidłowości oraz innych uchybień.
14	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	28 lipca 2009 rok

Informację Pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej.

Załączniki:

1. „Karta Rejestracyjna bezrobotnego” i „Deklaracja uczestnictwa w projekcie” p. Anny Podubińskiej.

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie przez Niego upoważnionej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem Informacji Pokontrolnej, uzasadnionych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w Informacji Pokontrolnej i przekazanie ich na piśmie wraz z jednym egzemplarzem nie podpisanej Informacji Pokontrolnej do jednostki kontrolującej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania dokumentu.

W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną terminu na zgłoszenie uwag do Informacji Pokontrolnej jednostka kontrolująca odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

W przypadku braku uwag do Informacji Pokontrolnej ze strony kierownika jednostki kontrolowanej należy przekazać do jednostki kontrolującej podpisaną Informację Pokontrolną w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania od niej przedmiotowego dokumentu.

W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń do Informacji Pokontrolnej przez jednostkę kontrolowaną:

- Jednostka kontrolująca stwierdza zasadność zastrzeżeń jednostki kontrolowanej w całości lub części; w takiej sytuacji kontrolujący zmienia lub uzupełnia odpowiednią część Informacji Pokontrolnej, a następnie w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania

zastrzeżeń, wysyła ponownie do podpisu kierownikowi jednostki kontrolowanej 2 podpisane przez członków zespołu kontrolującego egzemplarze Informacji Pokontrolnej.

- Jednostka kontrolująca nie uwzględnia zastrzeżeń zgłoszonych przez jednostkę kontrolowaną; w takiej sytuacji kontrolujący w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zastrzeżeń przekazują tę informację wraz z uzasadnieniem do jednostki kontrolowanej oraz ponownie przekazują do jednostki kontrolowanej 2 egzemplarze Informacji Pokontrolnej.

Po otrzymaniu kolejnej Informacji Pokontrolnej Kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 7 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji Pokontrolnej:

- przesyła podpisanym egzemplarz Informacji Pokontrolnej do jednostki kontrolującej lub,
- przygotowuje w formie pisemnej uzasadnienie odmowy podpisania Informacji Pokontrolnej i przesyła je Kierownikowi jednostki kontrolującej wraz z jednym egzemplarzem nie podpisanej Informacji Pokontrolnej.

W przypadku odmowy kontrolujący zamieszcza w Informacji Pokontrolnej adnotację o odmowie podpisania Informacji Pokontrolnej oraz jej uzasadnienie. Odmowa podpisania Informacji Pokontrolnej przez Kierownika jednostki kontrolowanej nie wstrzymuje sporządzenia i przekazania zaleceń pokontrolnych.

SPECJALISTA od PROJEKTÓW

Olga Kluszczyńska

Jan Miodowski

Podpisy członków Zespołu Kontrolującego, w tym Kierownika Zespołu Kontrolującego i eksperta
(w przypadku uczestnictwa w kontroli)

2023.07.12
Jan Miodowski
Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie

Data i podpis Kierownika jednostki kontrolowanej
lub osoby przez Niego upoważnionej

Do wiadomości:

1. Wydział Wdrażania Funduszy w/m
2. Wydział Obsługi Finansowej Projektów w/m