

**WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W GDAŃSKU**

Partner w rozwoju. WUP. Pomorze

80-824 Gdańsk, ul. Podwale Przedmiejskie 30, tel. (058) 326-18-01, fax: (058) 326-48-94, wup@wup.gdansk.pl, www.wup.gdansk.pl

**Informacja Pokontrolna Nr I/37/2012/01**

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. 2009, Nr 84, poz. 712, 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 powierzenia realizacji zadań, związanych z wyborem i wdrażaniem projektów innowacyjnych i współpracy ponadnarodowej w Priorytecie VI oraz na podstawie § 18 Umowy o Dofinansowanie Projektu Nr POKL.06.01.02-22-005/11, realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej, w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.
2	Nazwa jednostki kontrolującej	Wojewódzki Urząd Pracy w Gdańsku
3	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	p. - - - - - p. - - - - - - Kierownik Zespołu Kontrolującego,
4	Termin kontroli	04-05.06.2012 r.
5	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	<b>Kontrola planowa projektu</b> (Kontrola w siedzibie Beneficjenta)
6	Nazwa jednostki kontrolowanej	<b>Powiatowy Urząd Pracy w Bytowie</b>
7	Adres jednostki kontrolowanej	<b>ul. Wojska Polskiego 6, 77-100 Bytów</b>
8	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/Priorytet, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli w ramach danego projektu	<b>Nazwa Projektu: „Doradzam – pośredniczę – pomagam III edycja”</b> <b>Numer Projektu: POKL.06.01.02-22-005/11</b> <b>Priorytet VI Rynek pracy otwarty dla wszystkich</b> <b>Działanie 6.1</b> Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie (Poddziałanie 6.1.2 Wsparcie powiatowych i wojewódzkich urzędów pracy w realizacji zadań na rzecz aktywizacji zawodowej osób bezrobotnych w regionie)  <b>Nr Umowy: POKL.06.01.02-22-005/11-00</b> <b>Wartość projektu: 549 204,00 PLN</b> <b>Wydatki zatwierdzone do dnia kontroli: 61 616,49 PLN</b>
9	Zakres kontroli dotyczy:	<b>1. Prawdliwość rozliczeń finansowych (jeśli dotyczy).</b> <b>2. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu (jeśli dotyczy).</b>

KAPITAŁ LUDZKI  
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCIUNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI  
FUNDUSZ SPOŁECZNY

		<ol style="list-style-type: none"> <li>3. Sposób rekrutacji Uczestników Projektu (<i>jeśli dotyczy</i>).</li> <li>4. Sposób przetwarzania danych osobowych Uczestników Projektu (w ramach Formularza PEFS 2007), zgodnie z Ustawą z dnia 29 sierpnia 1997r., o ochronie danych osobowych (<i>jeśli dotyczy</i>).</li> <li>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 (<i>jeśli dotyczy</i>).</li> <li>6. Poprawność udzielania zamówień publicznych (<i>jeśli dotyczy</i>).</li> <li>7. Poprawność udokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności (<i>jeśli dotyczy</i>).</li> <li>8. Prawidłowość realizacji działań informacyjno - promocyjnych.</li> <li>9. Zapewnienie właściwej ścieżki audytu.</li> <li>10. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.</li> <li>11. Rzeczywista realizacja projektu oraz faktyczny postęp rzeczowy projektu, poprzez odbycie wizyty monitoringowej (<i>jeśli dotyczy</i>).</li> </ol>
10	<p>Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów</p>	<p><b>1. Prawidłowość rozliczeń finansowych.</b></p> <p>Skontrolowano 100% wydatków ujętych w Załączniku nr 1 - <i>Zestawienie dokumentów finansowych, potwierdzających poniesione wydatki</i> do Wniosku Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.02-22-005/11-02 za okres od 01.03.2012r. do 31.03.2012r.</p> <p>Wniosek Beneficjenta o płatność WNP-POKL.06.01.02-22-005/11-01 za okres od 01.01.2012r. do 29.02.2012r. został zatwierdzony na kwotę 0,00 zł.</p> <p>Zweryfikowana kwota wydatków wynosi 61 616,49 zł, co stanowi 11,22 % kosztów ogółem określonych we Wniosku o dofinansowanie projektu.</p> <p>Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ nie planuje zakupów w ramach cross- finansingu,</li> <li>➤ przewidział wniesienie wkładu własnego w trakcie realizacji projektu.</li> </ul> <p><b>2. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.</b></p> <p>Weryfikacji poddano dokumentacje dot. zatrudnienia personelu projektu tj. koordynatora projektu, co stanowi 100% ww. personelu.</p> <p><b>3. Sposób rekrutacji Uczestników Projektu.</b></p> <p>Projekt nie przewiduje uczestników projektu.</p> <p><b>4. Sposób pozyskiwania i przechowywania oraz przetwarzania danych o Uczestnikach Projektu (w ramach PEFS), zgodnie z Ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r., o ochronie danych osobowych.</b></p>




Projekt nie przewiduje uczestników projektu.

**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.**

Dotyczy zatwierdzonych Wniosków Beneficjenta o płatność nr:

- WNP-POKL.06.01.02-22-005/11-01 za okres od 01.01.2012r. do 29.02.2012r.
- WNP-POKL.06.01.02-22-005/11-02 za okres od 01.03.2012r. do 31.03.2012r.

**6. Poprawność udzielania zamówień publicznych (jeśli dotyczy).**

Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług. Szkolenie finansowane było ze środków własnych PUP w Bytowie.

**7. Poprawność udokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności.**

Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.

**8. Sposób realizacji działań promocyjnych.**

Nie dotyczy.

**9. Zapewnienie właściwej ścieżki audytu.**

Zakres weryfikacji ścieżki audytu kontrolowanych obszarów projektu zawiera się w opisanych próbach wyboru dokumentów do kontroli.

**10. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.**

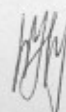
Nie dotyczy.

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

Wniosek o dofinansowanie projektu nie przewiduje form wsparć finansowanych w ramach budżetu projektu.

Podczas niniejszej kontroli sprawdzono:

- 100% dokumentów finansowych projektu, wynikających z kontrolowanego zatwierdzonego do dnia kontroli Wniosku Beneficjenta o płatność.
- 100% dokumentów merytorycznych, dotyczących projektu, dostępnych





		<p><b>do dnia kontroli.</b></p>
<p>11</p>	<p>Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego</p>	<p><b>1. Prawdliwość rozliczeń finansowych.</b></p> <p>Stwierdzono kwalifikowalność wydatków w kontrolowanych pozycjach ujętych w Załączniku nr 1 – <i>Zestawienie dokumentów finansowych, potwierdzających poniesione wydatki</i> do Wniosku Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.02-22-005/11-02 za okres od 01.03.2012r. do 31.03.2012r. W Załączniku nr 1 w poz. 25 i 26 – kolumnie 4 „Data zapłaty” jest „2012-01-26” powinno być: „2012-01-26 ; 2012-01-30”. Beneficjent 05.06.2012r. złożył Oświadczenie do którego dołączył poprawiony Załącznik nr 1 w wersji papierowej i elektronicznej) wraz z kserokopią wyciągu bankowego (WB 20/2012 z dnia 30.01.2012r.). W związku z powyższym uchybienie zostało usunięte.</p> <p><b>2. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.</b></p> <p>Zespół Kontrolujący stwierdził, że w zakresie kontrolowanej dokumentacji wydatki dotyczące personelu są kwalifikowane.</p> <p><b>3. Sposób rekrutacji Uczestników Projektu.</b></p> <p>Projekt nie przewiduje uczestników projektu.</p> <p><b>4. Sposób przetwarzania danych osobowych Uczestników Projektu (w ramach Formularza PEFS 2007), zgodnie z Ustawą z dnia 29 sierpnia 1997r., o ochronie danych osobowych.</b></p> <p>Projekt nie przewiduje uczestników projektu.</p> <p><b>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.</b></p> <p>Zespół Kontrolujący na podstawie dokumentacji przedstawionej przez Beneficjenta w trakcie kontroli, w tym dokumentacji finansowej opisanej w Załączniku nr 1 do Informacji pokontrolnej potwierdził postęp finansowy i rzeczowy przedstawiony w kontrolowanych Wnioskach Beneficjenta o płatność nr WNP.POKL.06.01.02-22-005/11-01 za okres od 01.01.2012r. do 29.02.2012r. oraz WNP.POKL.06.01.02-22-005/11-02 za okres od 01.03.2012r. do 31.03.2012r.</p> <p>Ponadto w celu sprawdzenia faktycznego postępu rzeczowego w dniu 05.06.2012r. Zespół Kontrolujący w obecności koordynatora projektu - Pani F przeprowadził w siedzibie Powiatowego Urzędu Pracy w Dywowie oględziny miejsc pracy osób, których wynagrodzenie współfinansowane jest w ramach projektu .</p>

		<p align="center"><b>11. Rzeczywista realizacja Projektu oraz faktyczny postęp rzeczowy Projektu, poprzez odbycie wizyty monitoringowej.</b></p> <p>Wniosek o dofinansowanie projektu nie przewiduje form wsparć finansowanych w ramach budżetu projektu.</p> <p><b>Zebrana dokumentacja w trakcie kontroli stanowi akta kontroli.</b></p>
12	Stwierdzone nieprawidłowości /uchybień	<p><b>W zakresie kontrolowanej dokumentacji stwierdzono uchybień:</b></p> <p>W Załączniku nr 1 w poz. 25 i 26 – kolumnie 4 „Data zapłaty” jest „2012-01-26” powinno być: „2012-01-26 ; 2012-01-30”. Beneficjent 05.06.2012r. złożył Oświadczenie do którego dołączył poprawiony Załącznik nr 1 w wersji papierowej i elektronicznej) wraz z kserokopią wyciągu bankowego (WB 20/2012 z dnia 30.01.2012r.). W związku z powyższym uchybień uznaje się za usunięte.</p> <p><b>W pozostałym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości oraz innych uchybień.</b></p>
13	Ocena według kryteriów	<p><b>Kategoria nr 1 – system funkcjonuje/projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia</b> (ocena zgodna z <i>Zasadami kontroli w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013</i>, zatwierdzonymi przez Ministerstwo Rozwoju Regionalnego w dniu 22 grudnia 2011 r., a obowiązującymi od 1 stycznia 2012 r.).</p> <p>Oceny dokonano, w wyniku kontroli poszczególnych obszarów, wymienionych w pkt. 9 niniejszej Informacji Pokontrolnej.</p>
14	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	<b>18.06.2012 r.</b>

**Załączniki:**

1. Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu.

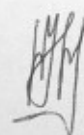
Informację Pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej.

**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 do jednostki kontrolującej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania dokumentu wraz z jednym egzemplarzem nie podpisanej Informacji Pokontrolnej.

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. Zmiany powstałe w wyniku procedury kontradyktoryjnej powinny być adekwatne do wyjaśnień przekazanych przez jednostkę kontrolowaną oraz posiadać potwierdzenie w dokumentacji.
- 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:

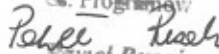
- przesyła podpisany egzemplarz Informacji Pokontrolnej do jednostki kontrolującej lub,
- przygotowuje w formie pisemnej uzasadnienie odmowy podpisania Informacji Pokontrolnej i przesyła je Kierownikowi jednostki kontrolującej wraz z jednym egzemplarzem nie podpisanej Informacji Pokontrolnej.

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 ds. Programów

  
Jolanta Niadowska-Kazienko

Sarsodzielny Specjalista  
ds. Programów

  
Paweł Rzecki

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

**DYREKTOR**  
Powiatowego Urzędu Pracy  
w Bytowie

  
Janusz Wiczowski

25.06.2012r.

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



## WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W GDAŃSKU

Partner w rozwoju. WUP. Pomorze

80-824 Gdańsk, ul. Podwale Przedmiejskie 30, tel. (058) 326-18-01, fax: (058) 326-48-94, wup@wup.gdansk.pl, www.wup.gdansk.pl

### Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu projektu<sup>1</sup>

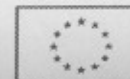
LISTA SPRAWDZAJĄCA DO KONTROLI NA MIEJSCU PROJEKTU:					
<b>Nazwa Projektu: „Doradzam – pośredniczę- pomagam III edycja”</b>					
<b>Numer Projektu: POKL.06.01.02-22-005/11</b>					
<b>Nazwa Beneficjenta: Powiatowy Urząd Pracy w Bytowie</b>					
<b>Uwagi: termin kontroli</b> 04-05.06.2012 r.			<b>Skróty:</b> IP – Instytucja Pośrednicząca IP2 – Instytucja Pośrednicząca II stopnia		
Lp.	Pytania	Tak	Nie	Nie dotyczy	Uwagi
1.	<b>Dokumentacja dotycząca realizacji projektu</b>				
1.1	Czy dokumentacja dotycząca projektu jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu?	X			Na podstawie: – oświadczenia Beneficjenta, dotyczącego przechowywania dokumentów projektu, – skontrolowanej dokumentacji, – oględzin zabezpieczenia siedziby Beneficjenta oraz pomieszczeń, w których przechowywane są dokumenty projektu stwierdzono, że Beneficjent prowadzi archiwizację dokumentacji

<sup>1</sup> Lista zawiera obligatoryjny/minimalny zakres kontroli.



KAPITAŁ LUDZKI  
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

UNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI  
FUNDUSZ SPOŁECZNY





					w sposób zgodny z § 17 Umowy o dofinansowanie projektu.
1.2	Czy beneficjent poddał się kontroli i zapewnił pełny dostęp do dokumentacji dotyczącej projektu?	X			
1.3	Czy projekt jest zgodny z zapisami <i>Szczegółowego Opisu Priorytetów PO KL?</i>	X			
1.4	Czy realizacja projektu odbywa się zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu?	X			
1.5	Czy beneficjent realizuje zadania zgodnie z harmonogramem realizacji projektu i postępowaniem rzeczowym wykazanim we wniosku o płatność?	X			<p>Na podstawie kontrolowanych dokumentów stwierdzono, że Beneficjent realizuje projekt zgodnie z harmonogramem realizacji projektu i postępowaniem rzeczowym wykazanim we Wnioskach Beneficjenta o płatność WNP-POKL.06.01.02-22-005/11-01, za okres od 01.01.2012r. do 29.02.2012r. oraz WNP-POKL.06.01.02-22-005/11-02, za okres od 01.03.2012r. do 31.03.2012r.</p> <p>Ponadto, poddano weryfikacji dokumentację potwierdzającą fakt zatrudnienia na stanowiskach pracy 5 pośredników pracy i 1 doradcy zawodowego, których wynagrodzenie współfinansowane jest w ramach projektu.</p> <p>Pośrednicy pracy:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. P. .... P w Bytowie, Filia w Miastku,</li> <li>2. P. .... PUP w Bytowie,</li> <li>3. P. .... PUP w Bytowie,</li> <li>4. .... Pytowie,</li> <li>5. .... - PUP w Bytowie, Filia w</li> </ol> <p>Doradca zawodowy</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. P. .... PUP w Bytowie, Filia w</li> </ol>
1.6	Czy działania z zakresu równości szans płci realizowane są w projekcie zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i postępowaniem rzeczowym wykazanim we wniosku o	X			



	płatność?				
1.7	Czy wskaźniki założone we wniosku o dofinansowanie realizacji projektu zostały osiągnięte (dotyczy kontroli na zakończenie realizacji projektu)?			X	Do dnia kontroli nie został złożony przez Beneficjenta wniosek o płatność końcową.
1.8	Czy projekt został zrealizowany zgodnie z kryteriami dostępu oraz kryteriami strategicznymi określonymi we wniosku o dofinansowanie (dotyczy kontroli na zakończenie realizacji projektu)?			X	Do dnia kontroli nie został złożony przez Beneficjenta wniosek o płatność końcową. Stwierdzono, że Beneficjent spełnił kryterium dostępu na 2012r. wynikające z dokumentacji konkursowej nr 01/POKL/6.1.2/2011, tj.: 1. zgodnie z harmonogramem realizacji projektu, w dniach 29-30.03.2012r. przeprowadzono szkolenie w zakresie obsługi i wspierania osób niepełnosprawnych i osób b powyżej 50 r. z. oraz realizacji zasady równości szans w kontekście tej grupy w obszarze rynku pracy dla 8 osób (7K i 1 M) - 6 pośredników pracy i 2 doradców zawodowych w tym 4 pracowników kluczowych których wynagrodzenie współfinansowane jest z projektu. 2. w dniu 23.03.2012r. wniósł wkład własny za 2012r. w wysokości 36 857,00 zł. Potwierdzeniem dokonania powyższej operacji, jest wyciąg bankowy nr 1/2012 z dnia 23.03.2012r.
2.	<b>Kwalifikowalność personelu projektu</b>				
2.1	Czy beneficjent posiada dokumentację uzasadniającą wybór osób wchodzących w skład personelu projektu?	X			W skład personelu projektu wchodzi koordynator projektu.
2.2	Czy beneficjent zatrudnia personel, który wykonuje zadania w ramach kilku projektów?		X		Na podstawie dokumentacji stwierdzono, że beneficjent nie zatrudnia personelu, który wykonuje zadania w ramach kilku projektów NSRO.
2.2.1	Czy osoby zatrudnione w więcej niż jednym projekcie prowadzą ewidencję godzin i zadań realizowanych w ramach wszystkich projektów NSRO (z wyłączeniem			X	Na podstawie dokumentacji stwierdzono, że beneficjent nie zatrudnia personelu, który wykonuje zadania w ramach kilku projektów NSRO.

	przypadku, gdy osoba ta wykonuje prace w ramach kilku projektów na podstawie jednego stosunku pracy)?				
2.2.2	Czy zakres zadań osób zatrudnionych w więcej niż jednym projekcie umożliwia ich prawidłowe i efektywne wykonywanie?			X	Na podstawie dokumentacji stwierdzono, że beneficjent nie zatrudnia personelu, który wykonuje zadania w ramach kilku projektów NSRO.
2.2.3	Czy łączne zaangażowanie danej osoby w realizację zadań przekracza wymiar godzin określony w <i>Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL?</i>			X	Na podstawie dokumentacji stwierdzono, że beneficjent nie zatrudnia personelu, który wykonuje zadania w ramach kilku projektów NSRO.
2.3	Czy beneficjent zatrudnia osoby zatrudnione w instytucji uczestniczącej w realizacji PO KL, a jeśli tak, czy występuje konflikt interesów i/lub podwójne finansowanie?		X		Na podstawie dokumentacji stwierdzono, że beneficjent nie zatrudnia osób zatrudnionych w instytucji uczestniczącej w realizacji PO KL,
2.4	Czy beneficjent posiada dokumentację potwierdzającą prawidłowość zatrudnienia personelu projektu na umowę o pracę, w tym opis stanowiska pracy, zakres obowiązków służbowych pracownika?	X			Koordinator Projektu: - Umowa o pracę z dnia 04.08.2003r. zawarta pomiędzy Powiatowym Urzędem Pracy w Bytowie a p. ) -Król na czas określony od 04.08.2003r. do 03. .... -Aneks z dnia 02.12.2003r. do Umowy o pracę zawartej w dniu 04.08.2003r. zmieniający czas trwania umowy na czas nieokreślony. - Pismo KZ-1111-3/5/NB/2012 z dnia 12.01.2012r., w którym Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie z dniem 01.01.2012r. powierzył p. ) obowiązki koordynatora do 31.12.201 - zakres obowiązków z dnia 20.01.2012r. dla koordynatora projektu „ Doradzam – pośredniczę- pomagam III edycja”.
2.4.1	Czy beneficjent posiada dokumentację potwierdzającą prawidłowość ustalenia proporcji zaangażowania personelu projektu w niepełnym wymiarze czasu pracy?			X	Koordinator zatrudniony został w pełnym wymiarze czasu pracy - oddelegowanie. 4

2.5	Czy beneficjent zatrudnia w projekcie na umowę cywilno-prawną pracowników zatrudnionych przez niego na podstawie stosunku pracy, (jeśli tak, czy spełniono wszystkie warunki określone w <i>Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach POKL</i> )?		X		Na podstawie oświadczenia złożonego przez personel projektu stwierdzono, że Beneficjent nie zatrudnia w projekcie na umowę cywilno- prawną pracowników zatrudnionych przez niego na podstawie stosunku pracy.
2.6	Czy beneficjent angażuje do projektu osoby stanowiące personel projektu na podstawie więcej niż jednej umowy cywilno-prawnej, zgodnie z <i>Wytycznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach POKL</i> ?			X	Beneficjent angażuje do projektu koordynatora na podstawie umowy o pracę – oddelegowanie.
2.7	Czy wysokość wynagrodzeń personelu odpowiada stawkom stosowanym u beneficjenta (dotyczy to wszystkich składników wynagrodzenia personelu, w tym nagród i premii)?	X			Stwierdzono na podstawie Regulaminu wynagradzania obowiązującym w Powiatowym Urzędzie Pracy w Bytowie (regulamin obowiązujący od 01.07.2009r. ) oraz przedstawionej dokumentacji dot. stawek wynagrodzeń koordynatorów w innych projektach.
2.8	Czy wydatki poniesione na wynagrodzenie personelu są zgodne z przepisami krajowymi i Wytycznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL?	X			
<b>3.</b>	<b>Kwalifikowalność uczestników projektu</b>				
3.1	Czy beneficjent posiada deklaracje uczestnictwa w projekcie wszystkich uczestników projektu?			X	Projekt nie przewiduje uczestników projektu.
3.2	Czy liczba osób uczestniczących w projekcie a dotycząca poszczególnych rodzajów wsparć jest zgodna z założeniami			X	Projekt nie przewiduje uczestników projektu.

	projektu zawartymi we wniosku o dofinansowanie?				
4.	<b>Rozliczenia finansowe</b>				
4.1	Czy beneficjent posiada oryginalne dowody księgowe?	X			Skontrolowano rozliczenia finansowe ujęte w Załączniku nr 1 - Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki, zatwierdzonego Wniosku Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.02-22-005/11-02 za okres od 01.03.2012r. do 31.03.2012r.  Informacje na ten temat zawarte zostały w Informacji Pokontrolnej pkt. 11.1 oraz w Liście sprawdzającej do prześledzenia ścieżki księgowo-finansowej i kwalifikowalności wydatków.
4.2	Czy dokumenty są prawidłowo opisane?	X			Dokumenty księgowe zawierają trwały opis dotyczący między innymi: <ul style="list-style-type: none"> <li>- numeru Umowy o dofinansowanie projektu i numer projektu,</li> <li>- informacji o współfinansowaniu projektu ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego, nazwy zadania,</li> <li>- kwoty kwalifikowanej,</li> <li>- informacji, że operacja została sprawdzona pod względem formalno-rachunkowym,</li> <li>- merytorycznym</li> <li>- informacji, że operacja została sprawdzona pod względem legalności, celowości, gospodarności.</li> </ul> Jednocześnie, wydatki księgowane są wg proporcji (EFS – 85% z czwartą cyfrą 7, środki krajowe – 15% z czwartą cyfrą 9).
4.3	Czy beneficjent posiada dowody zapłaty i inne dokumenty potwierdzające fakt zakupu zamówionych towarów i usług?			X	Projekt nie przewiduje zakupów towarów i usług
4.4	Czy współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone?			X	Projekt nie przewiduje zakupów towarów i usług



4.5	Czy dane umieszczone w zestawieniu dokumentów potwierdzającym wydatki objęte wnioskiem o płatność/wydruku z ewidencji księgowej wynikają z oryginałów posiadanych przez beneficjenta dowodów zapłaty i innych dokumentów potwierdzających fakt zakupu zamówionych towarów i usług?	X			Na podstawie kontrolowanych dokumentów stwierdzono, że dane umieszczone w zestawieniu potwierdzającym wydatki objęte Wnioskiem Beneficjenta o płatność, wynikają z oryginałów posiadanych przez Beneficjenta dowodów zapłaty. W poz. 25 i 26 stwierdzono, w kolumnie data zapłaty jest 26.01.2012r. powinno być 26.01.2012r. i 30.01.2012r. Beneficjent złożył Oświadczenie oraz poprawiony załącznik nr 1. Uchybienie uznano za usunięte.
4.6	Czy wydatki rozliczane we wnioskach o płatność są kwalifikowalne?	X			Na podstawie kontrolowanych dokumentów stwierdzono kwalifikowalność wydatków.
4.6.1	Czy koszty bezpośrednie są kwalifikowane zgodnie z <i>Wytycznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL</i> (w tym czy koszty ujęte w katalogu kosztów pośrednich a przyporządkowane do kosztów bezpośrednich posiadają związek z zadaniem, w ramach którego zostały wykazane i nie prowadzą do podwójnej refundacji wydatków)?	X			Na podstawie kontrolowanych dokumentów stwierdzono kwalifikowalność kosztów bezpośrednich.
4.6.2	Czy koszty pośrednie są kwalifikowane zgodnie z <i>Wytycznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL</i> ?	X			Koszty pośrednie ujęte we Wniosku Beneficjenta o płatność są kwalifikowane zgodnie z <i>Wytycznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL</i> .
4.7	Czy beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję wydatków?	X			
4.8	Czy płatności są co do zasady realizowane z wyodrębnionego rachunku projektu?	X			Na podstawie kontrolowanych dokumentów stwierdzono, że co do zasady płatności dokonywano z rachunku bankowego projektu o nr 75 1020 4649 0000 7102 0116 8863. Wydatki dot. realizacji projektu za okres 01.01.2012r do 29.02.2012r. finansowane były z rachunku budżetu Powiatowego Urzędu Pracy. W dniu 23.03.2012r. na konto projektu została przekazana pierwsza

					transza.
4.9	Czy zapewniony jest wymagany wkład własny?	X			Beneficjent w dniu 23.03.2012r. wniósł wkład własny za 2012r. w wysokości 36 857,00 zł. Potwierdzeniem dokonania powyższej operacji, jest wyciąg bankowy nr 1/2012 z dnia 23.03.2012r.
4.10	Czy wkład własny jest wniesiony zgodnie z harmonogramem projektu i jeśli to możliwe ujęty w wyodrębnionej ewidencji księgowej?	X			
4.11	Czy w ramach projektu finansuje się zwykłą działalność jednostki realizującej projekt?		X		Skontrolowane dokumenty nie wskazują, żeby Beneficjent finansował zwykłą działalność jednostki.
4.12	Czy w przypadku kosztów bezpośrednich rozliczanych ryczałtem beneficjent posiada dokumentację potwierdzającą wykonanie zadań i osiągnięcie produktów/rezultatów uzgodnionych w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie?			X	Beneficjent nie rozlicza ryczałtem kosztów bezpośrednich.
4.13	Czy w przypadku rozliczania kosztów związanych z realizacją projektów instrumentów inżynierii finansowej są one zgodne z przepisami rozporządzenia (WE) nr 1083/2006 oraz rozporządzenia (WE) nr 1828/2006 i spełniają wymogi określone w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 15 grudnia 2010 r. w sprawie udzielania pomocy publicznej w ramach PO KL (Dz. U. Nr 239, poz. 1598, z późn. zm.), Wytucznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL oraz odrębnej dokumentacji opracowanej przez IZ PO KL w tym zakresie?			X	Projekt nie przewiduje instrumentów inżynierii finansowej.

4.14	Czy przekazane środki na realizację projektu przyczyniły się do wygenerowania przychodu?		X		Środki na realizację projektu nie przyczyniły się do wygenerowania przychodu.
4.15	Czy przychód został wykazany we wniosku o płatność?			X	W projekcie nie wystąpił przychód.
4.16	Czy podatek VAT w ramach projektu jest kwalifikowany?	X			
4.16.1	Czy beneficjent/partner posiada dokumentację potwierdzającą jego status jako podatnika VAT?			X	Beneficjentem jest powiatowa samorządowa jednostka organizacyjna - Powiatowy Urząd Pracy w Bytowie.
4.16.2	Czy faktury ujęte we wniosku o płatność zostały zawarte w rejestrze VAT prowadzonym przez beneficjenta w kwocie podatku naliczonego, który pomniejsza podatek należny?			X	Beneficjentem jest powiatowa samorządowa jednostka organizacyjna - Powiatowy Urząd Pracy w Bytowie.
4.17	Czy stwierdzono podwójne finansowanie wydatków w przypadku realizacji przez beneficjenta więcej niż jednego projektu (dotyczy w szczególności wydatków związanych z zatrudnieniem personelu projektu oraz wydatków objętych cross-finansowaniem)?		X		Na podstawie Wykazu personelu nie stwierdzono podwójnego finansowania dot. wydatków związanych z zatrudnieniem personelu projektu. Beneficjent nie założył wydatków związanych z zakupem cross- finansingu.
4.18	Czy stwierdzono podejrzenie podwójnego finansowania wydatków w ramach PO KL i Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013/Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”? (dotyczy beneficjentów realizujących projekty równoległe w ramach PROW/PO RYBY i PO KL)		X		Nie stwierdzono podejrzenia podwójnego finansowania wydatków w ramach PO KL i Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013/Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”.
5.	<b>Stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych i przepisów wspólnotowych:</b>				

5.1	Czy postępowanie zostało przeprowadzone z zachowaniem formy pisemnej?			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.
5.2	Czy zostały spełnione i właściwie udokumentowane przesłanki wyboru trybu udzielenia zamówienia w przypadku wyboru innego niż jeden z podstawowych – przetarg nieograniczony/ograniczony?			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.
5.3	Czy beneficjent dokonał niedozwolonego podziału zamówienia na części w celu uniknięcia stosowania przepisów ustawy?			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.
5.4	Czy podstawa ustalenia wartości zamówienia jest zgodna z obowiązującym w momencie przeprowadzania postępowania rozporządzeniem w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych?			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.
5.5	Czy beneficjent dokonał ustalenia wartości zamówienia z należytą starannością i posiada dokumenty potwierdzające ten fakt?			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.
5.6	Czy ustalenia wartości zamówienia publicznego dokonano nie wcześniej niż 3 bądź 6 miesięcy przed dniem wszczęcia postępowania dla dostaw lub usług/robót budowlanych?			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.
5.7	Czy została powołana Komisja Przetargowa w sytuacji gdy ustawa przewiduje obowiązek jej powołania?			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.
5.8	Czy wszyscy biorący udział w postępowaniu złożyli oświadczenie dotyczące			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.



	niepodlegania wyłączeniu z czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia?				
5.9	Czy Komisja Przetargowa składa się z co najmniej 3 osób?			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.
5.10	Czy ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w odpowiedni sposób:  <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ w miejscu ogólnie dostępnym,</li> <li>➤ na stronie internetowej,</li> <li>➤ w prasie o zasięgu ogólnokrajowym,</li> <li>➤ w Biuletynie Zamówień Publicznych,</li> <li>➤ w Dzienniku Urzędowym WE.</li> </ul>			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.
5.11	Czy SIWZ/zaproszenie do negocjacji (w przypadku zamówienia z wolnej ręki) zawiera wszystkie elementy, zgodnie z zapisami ustawy pzp?			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.
5.12	Czy SIWZ została udostępniona wszystkim zainteresowanym wykonawcom (w przypadku przetargu nieograniczonego, czy została zamieszczona na stronie internetowej)?			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.
5.13	Czy odpowiedzi na pytania do SIWZ zostały rozesłane do wszystkich wykonawców, którzy pobrali SIWZ (w przypadku przetargu nieograniczonego, czy zostały zamieszczone na stronie internetowej)?			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.
5.14	Czy modyfikacja SIWZ dotyczyła kryteriów oceny ofert?			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.
5.15	Czy modyfikacja SIWZ dotyczyła warunków udziału w postępowaniu?			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.

5.16	Czy w przypadku zamówienia o wartości równej lub powyżej kwot określonych w art. 11 ust 8 ustawy wniesiono wadium?			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.
5.17	Czy w przypadku wniesienia wadium, zostało ono wniesione w wymaganej wysokości i w formie oraz czy obejmuje okres związania ofertą?			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.
5.18	Czy otwarcie ofert odbyło się w przepisowym terminie?			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.
5.19	Czy beneficjent posiada prawidłowo wypełniony i kompletny protokół postępowania o udzielenie zamówienia publicznego zgodny z obowiązującym, w momencie przeprowadzania postępowania, rozporządzeniem w sprawie protokołu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego?			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.
5.20	Czy protokół z postępowania został podpisany przez Kierownika zamawiającego lub osobę do tego upoważnioną?			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.
5.21	Czy zamawiający posiada dowody oceny ofert?			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.
5.22	Czy w przypadku zgłoszenia protestów/odwołań zostały one rozpatrzone?			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.
5.23	Czy protesty/odwołania wraz z wezwaniem do wzięcia udziału w postępowaniu toczącym się w wyniku wniesienia środka odwoławczego zostały rozesłane do wszystkich wykonawców, którzy złożyli oferty/pobrali SIWZ (w przypadku			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.

	przetargu nieograniczonego, czy zostały zamieszczone na stronie internetowej)?				
5.24	Czy w wyniku wniesienia środków odwoławczych zamawiający powtórzył kwestionowane w ramach postępowania czynności?			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.
5.25	Czy umowa podpisana z wykonawcą została przygotowana zgodnie z warunkami określonymi w SIWZ oraz treścią oferty?			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.
5.26	Czy umowa została zawarta po zakończeniu postępowania odwoławczego?			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.
5.27	Czy umowa została zawarta na czas określony w SIWZ?			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.
5.28	Czy nastąpiło inne naruszenie zapisów ustawy Prawo zamówień publicznych niż określone w „taryfikatorze”?			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.
5.29	Czy zamawiający zamieścił ogłoszenie o zawarciu umowy w Dzienniku Urzędowym UE/Biuletynie Zamówień Publicznych (dotyczy również trybów niekonkurencyjnych)?			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.
5.30	Czy dokonano wyboru najkorzystniejszej oferty, zgodnie z kryteriami oceny ofert?			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu dóbr i usług.
5.31	Czy beneficjent zastosował się do wymogów zawartych w <i>Zasadach dotyczących przeprowadzania postępowań o udzielenie zamówienia publicznego finansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego</i> , jeśli dotyczy?			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.
5.32	Czy wydatki w ramach projektu, w przypadku, gdy beneficjent nie jest				

	zobowiązany do stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych, są ponoszone zgodnie z zasadą konkurencyjności (dotyczy zamówień na kwotę przekraczającą 14 tys. euro), w szczególności:			X	Beneficjent jest zobowiązany do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych.
a)	Czy beneficjent prawidłowo określił wartość zamówienia, tj. dokonał zsumowania usług, towarów i robót budowlanych w ramach danego projektu realizowanego przez beneficjenta przy uwzględnieniu kryteriów: tożsamości przedmiotowej i czasowej zamówienia oraz możliwości jego wykonania przez jednego wykonawcę?			X	Beneficjent jest zobowiązany do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych.
b)	Czy beneficjent wysłał zapytanie ofertowe do co najmniej 3 potencjalnych wykonawców?			X	Beneficjent jest zobowiązany do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych.
c)	Czy beneficjent zamieścił zapytanie ofertowe na swojej stronie internetowej oraz w swojej siedzibie?			X	Beneficjent jest zobowiązany do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych.
d)	Czy zapytanie ofertowe zawiera opis przedmiotu zamówienia, kryteria oceny oferty oraz termin składania ofert?			X	Beneficjent jest zobowiązany do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych.
e)	Czy beneficjent posiada kompletny protokół potwierdzający prawidłowość wyboru wykonawcy zgodnie z zasadą konkurencyjności?			X	Beneficjent jest zobowiązany do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych.
f)	Czy beneficjent dokonał wyboru najkorzystniejszej spośród złożonych ofert?			X	Beneficjent jest zobowiązany do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych.
5.33	Czy w wyniku zastosowania zasady konkurencyjności lub Prawa zamówień publicznych powstały oszczędności w projekcie przekraczające 10% środków			X	Beneficjent jest zobowiązany do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych.



	alokowanych na dane zadanie?				
5.33.1	Czy powstałe oszczędności zostały wykorzystane przez beneficjenta za zgodą IP/IP2 wyłącznie w celu zwiększenia wartości wskaźników zaplanowanych w projekcie?			X	Beneficjent jest zobowiązany do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych.
5.34	Czy w przypadku realizacji zamówień na kwotę do 14 tys. euro, beneficjent przy dokonaniu zakupu usługi lub towaru o wartości powyżej 20 tys. PLN udokumentował rozeznanie rynku zgodnie z <i>Wytycznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL?</i>			X	Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent nie przewidział zakupu towarów i usług.
6.	<b>Pomoc publiczna</b>				
A	<b>Pomoc publiczna na subsydiowane zatrudnienie</b>				
6.1	Czy w ramach projektu subsydiowanego zatrudnienia powstały nowe miejsca pracy, które stanowią wzrost netto liczby pracowników w odniesieniu do średniego zatrudnienia z ostatnich 12 miesięcy w przeliczeniu na osobę zatrudnioną w pełnym wymiarze czasu?			X	Projekt nie zakłada udzielenia pomocy publicznej na subsydiowane zatrudnienie.
6.2	Czy w ramach projektu subsydiowanego zatrudnienia beneficjent (beneficjent pomocy) założył wkład prywatny w wysokości co najmniej 50% wydatków objętych pomocą publiczną w przypadku pracowników znajdujących się w szczególnie niekorzystnej sytuacji i w			X	Projekt nie zakłada udzielenia pomocy publicznej na subsydiowane zatrudnienie.

	bardzo niekorzystnej sytuacji i 25% w przypadku pracowników niepełnosprawnych ?				
6.3	Czy pomoc została wykorzystana na dofinansowanie kosztów pracy pracowników w kwocie odpowiadającej płacom brutto pracowników wypłaconym w okresie subsydiowanego zatrudnienia, powiększonym o opłacane przez pracowników składki na ubezpieczenie społeczne?			X	Projekt nie zakłada udzielenia pomocy publicznej na subsydiowane zatrudnienie.
6.4	Jeżeli beneficjent (beneficjent pomocy) otrzymał pomoc publiczną na subsydiowanie zatrudnienia z innych źródeł, w odniesieniu do tych samych kosztów kwalifikujących się do objęcia pomocą, czy całkowita intensywność pomocy przekracza dozwolony poziom intensywności?			X	Projekt nie zakłada udzielenia pomocy publicznej na subsydiowane zatrudnienie.
6.5	Czy beneficjent (beneficjent pomocy), który uzyskał pomoc w ramach projektu subsydiowanego zatrudnienia należy do sektora wyłączonego ze wsparcia na zatrudnienie?			X	Projekt nie zakłada udzielenia pomocy publicznej na subsydiowane zatrudnienie.
B	<b>Pomoc publiczna na szkolenia</b>				
6.6	Czy podmiot korzystający z pomocy publicznej na szkolenia spełnia definicję mikro, małego lub średniego przedsiębiorstwa (kryteria określone w Załączniku I rozporządzenia Komisji (WE)			X	Projekt nie zakłada udzielenia pomocy publicznej na szkolenia.

	nr 800/2008 oraz kryterium zależności)?				
6.7	Czy w przypadku pomocy udzielanej na szkolenia specjalistyczne pomoc publiczna przekroczyła dozwolone pułapy intensywności?			X	Projekt nie zakłada udzielenia pomocy publicznej na szkolenia.
6.8	Czy w przypadku pomocy udzielanej na szkolenia ogólne pomoc publiczna przekroczyła dozwolone pułapy intensywności?			X	Projekt nie zakłada udzielenia pomocy publicznej na szkolenia.
6.9	Czy beneficjent (beneficjent pomocy) w ramach projektu obejmującego pomoc na szkolenia należy do sektora wyłączonego ze wsparcia na szkolenia?			X	Projekt nie zakłada udzielenia pomocy publicznej na szkolenia.
C	<b>Pomoc publiczna na usługi doradcze</b>				
6.10	Czy podmiot korzystający z pomocy publicznej na usługi doradcze spełnia definicję mikro, małego lub średniego przedsiębiorstwa (kryteria określone w Załączniku I rozporządzenia Komisji (WE) nr 800/2008 oraz kryterium zależności)?			X	Projekt nie zakłada udzielenia pomocy publicznej na usługi doradcze.
6.11	Czy pomoc publiczna na usługi doradcze przekroczyła dozwolony pułap intensywności, tj. 50% kosztów kwalifikowalnych zakupu usługi?			X	Projekt nie zakłada udzielenia pomocy publicznej na usługi doradcze.
6.12	Czy beneficjent (beneficjent pomocy) w ramach projektu obejmującego pomoc na zakup usług doradczych należy do sektora wyłączonego ze wsparcia na doradztwo?			X	Projekt nie zakłada udzielenia pomocy publicznej na usługi doradcze.

D	<b>Pomoc de minimis</b>				
6.13	Czy pomoc de minimis udzielona beneficjentowi (beneficjentowi pomocy) została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem?			X	Projekt nie zakłada udzielenia pomocy de minimis.
6.14	Czy beneficjent posiada formularz informacyjny przedstawiany przez beneficjenta pomocy przy ubieganiu się o pomoc publiczną/ pomoc de minimis?			X	Projekt nie zakłada udzielenia pomocy de minimis.
6.15	Czy beneficjent przekazał beneficjentowi pomocy zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis?			X	Projekt nie zakłada udzielenia pomocy de minimis.
6.16	Czy beneficjent posiada zaświadczenie/oświadczenie beneficjenta pomocy o nieotrzymaniu pomocy de minimis w ciągu trzech ostatnich lat kalendarzowych/podatkowych, której ogólna kwota przekracza 200 tys. euro, a w przypadku przedsiębiorstwa działającego w sektorze transportu drogowego 100 tys. euro?			X	Projekt nie zakłada udzielenia pomocy de minimis.
6.17	Czy beneficjent posiada oświadczenie beneficjenta pomocy o braku decyzji KE o obowiązku zwrotu pomocy?			X	Projekt nie zakłada udzielenia pomocy de minimis.
7.	<b>Dane osobowe</b>				
A.	Czy beneficjent przetwarza powierzone mu dane osobowe uczestników projektu zgodnie z ustawą o ochronie danych osobowych oraz umową o dofinansowanie projektu, tzn.:			X	Projekt nie przewiduje uczestników projektu.



7.1	Czy beneficjent zbiera i przechowuje w swojej siedzibie oświadczenia uczestników projektu zgodnie z obowiązującymi <i>Wytocznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL oraz Zasadami finansowania w ramach PO KL?</i>			X	Projekt nie przewiduje uczestników projektu.
7.2	Czy pracownicy beneficjenta, którzy mają dostęp do danych osobowych posiadają imienne upoważnienia do ich przetwarzania?			X	Projekt nie przewiduje uczestników projektu.
7.3	Czy beneficjent prowadzi ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych, która zawiera imiona i nazwiska osób upoważnionych oraz daty nadania i ustania ich uprawnień oraz zakres upoważnień do przetwarzania danych osobowych?			X	Projekt nie przewiduje uczestników projektu.
7.4	Czy beneficjent powierzył przetwarzanie danych osobowych podmiotom wykonującym zadania związane z realizacją projektu, w tym w szczególności realizującym badania ewaluacyjne, lub podmiotom realizującym zadania związane z monitoringiem i sprawozdawczością prowadzone w ramach projektu?			X	Projekt nie przewiduje uczestników projektu.
7.5	Jeśli tak, to czy powierzenie przetwarzania danych osobowych podmiotom wykonującym zadania związane z realizacją projektu, w tym w szczególności podmiotom realizującym badania ewaluacyjne, lub podmiotom realizującym zadania związane z			X	Projekt nie przewiduje uczestników projektu.

	monitoringiem i sprawozdawczością prowadzone w ramach projektu nastąpiło na podstawie odrębnych umów o powierzenie przetwarzania danych osobowych?				
7.6	Czy beneficjent posiada Politykę Bezpieczeństwa oraz Instrukcję Zarządzania Systemem Informatycznym spełniające wymogi określone w rozporządzeniu Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji w sprawie dokumentacji przetwarzania danych osobowych oraz warunków technicznych i organizacyjnych, jakim powinny odpowiadać urządzenia i systemy informatyczne służące do przetwarzania danych osobowych ?			X	Projekt nie przewiduje uczestników projektu.
7.7	Czy wraz z wnioskiem o płatność beneficjent przekazuje na Formularzu PEFS 2007 dane uczestników projektu?			X	Projekt nie przewiduje uczestników projektu.
7.8	Czy (w wypadku beneficjentów konkursowych) w przypadku powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom wykonującym zadania związane z realizacją projektu, w tym w szczególności realizującym badania ewaluacyjne, lub podmiotom realizującym zadania związane z monitoringiem i sprawozdawczością prowadzone w ramach projektu, beneficjent uzyskał zgodę na powierzenie przetwarzania danych od IP/IP2?			X	Projekt nie przewiduje uczestników projektu.
7.9	Czy dane osobowe przetwarzane przez beneficjenta, których zakres i cel zbierania			X	Projekt nie przewiduje uczestników projektu.

	określiła IZ są wykorzystywane wyłącznie w celu udzielenia wsparcia i realizacji projektów, prowadzenia sprawozdawczości, monitoringu i ewaluacji Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki?				
7.10	Czy beneficjent przechowuje dokumenty zawierające dane osobowe w sposób zgodny z określonymi w Polityce Bezpieczeństwa środkami technicznymi organizacyjnymi niezbędnymi dla zapewnienia poufności i integralności przetwarzania danych?			X	Projekt nie przewiduje uczestników projektu.
8	<b>Działania promocyjno-informacyjne</b>				
8.1.	Czy prawidłowo oznaczono miejsce realizacji projektu?	X			
8.2.	Czy prawidłowo oznaczono sprzęt zakupiony w ramach projektu?			X	Beneficjent w projekcie nie założył wydatków związanych z zakupem cross- finansingu.
8.3	Czy prawidłowo stosuje się znaki graficzne PO KL i UE?	X			
8.4	Czy beneficjent prawidłowo informuje o realizacji projektu współfinansowanego ze środków UE w ramach EFS?	X			Prawidłowość informowania o realizacji projektu stwierdzono na podstawie m.in.: - dokumentacji projektu, - informacji zamieszczonej na stronie Internetowej PUP w

					Bytowie, - oględzin miejsca realizacji projektu.
8.5	Czy koszty poniesione na działania informacyjno – promocyjne są adekwatne i niezbędne dla osiągnięcia celów projektu?			X	W projekcie nie przewidziano wydatków na działania informacyjno – promocyjne.
9.	<b>Kontrola w miejscu realizowanej usługi<sup>2</sup></b>				
9.1	Czy świadczona usługa jest zgodna z umową podpisaną z beneficjentem?			X	Wniosek o dofinansowanie projektu nie przewiduje form wsparć finansowanych w ramach budżetu projektu.
9.2	Czy świadczona usługa jest zgodna z harmonogramem przedstawionym we wniosku o dofinansowanie realizacji projektu?			X	Wniosek o dofinansowanie projektu nie przewiduje form wsparć finansowanych w ramach budżetu projektu.
9.3	Czy zakres tematyczny danej formy wsparcia jest zgodny z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu?			X	Wniosek o dofinansowanie projektu nie przewiduje form wsparć finansowanych w ramach budżetu projektu.
9.4	Czy liczba osób podpisanych na liście obecności jest zgodna z liczbą osób obecnych na szkoleniu oraz ewentualnie z innymi dokumentami kwalifikującymi uczestników projektu do udziału w danej			X	Wniosek o dofinansowanie projektu nie przewiduje form wsparć finansowanych w ramach budżetu projektu.

<sup>2</sup> Należy dostosować zakres listy do kontrolowanej formy wsparcia. Lista sprawdzająca do wizyty monitoringowej może stanowić odrębny dokument.



	formie wsparcia?				
9.5	Czy pomieszczenia, w których realizowana jest dana forma wsparcia są oznakowane prawidłowo?			X	Wniosek o dofinansowanie projektu nie przewiduje form wsparć finansowanych w ramach budżetu projektu.
9.6	Czy uczestnik projektu wie, że bierze udział w projekcie dofinansowanym z EFS?			X	Wniosek o dofinansowanie projektu nie przewiduje form wsparć finansowanych w ramach budżetu projektu.
9.7	Czy uczestnicy projektu otrzymują materiały szkoleniowe i czy zawierają one logo POKL i UE?			X	Wniosek o dofinansowanie projektu nie przewiduje form wsparć finansowanych w ramach budżetu projektu.
9.8	Czy uczestnicy projektu są zadowoleni z udziału w danej formie wsparcia?			X	Wniosek o dofinansowanie projektu nie przewiduje form wsparć finansowanych w ramach budżetu projektu.
<b>10.</b>	<b>Projekty innowacyjne</b>				
10.1	Czy strategia wdrażania projektu innowacyjnego została przesłana w terminie wskazanym w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie?			X	Kontrolowany projekt nie jest projektem innowacyjnym.
10.2	Czy strategia wdrażania projektu innowacyjnego przygotowana przez beneficjenta została zaakceptowana przez IOK?			X	Kontrolowany projekt nie jest projektem innowacyjnym.
10.3	Czy realizacja projektu odbywa się zgodnie ze strategią wdrażania projektu innowacyjnego testującego?			X	Kontrolowany projekt nie jest projektem innowacyjnym.

10.4	Czy nastąpiła walidacja produktu finalnego?			X	Kontrolowany projekt nie jest projektem innowacyjnym.
------	---	--	--	---	---

**Załącznik:** Lista sprawdzająca do przesłedzenia ścieżki księgowo - finansowej i kwalifikowalności wydatków.<sup>3</sup>

Podpisy członków Zespołu Kontrolującego: Specjalista ds. Programów

Samodzielny Specjalista  
ds. Programów  
*Patryk Rzesut*  
Patryk Rzesut

*Jolanta Niedrowska-Kuzienko*  
.....  
Jolanta Niedrowska-Kuzienko

Data sporządzenia: 18.06.2012r.

<sup>3</sup> Załącznik nr 40 II niniejszych Instrukcji Wykonawczych.

**WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W GDAŃSKU***Partner w rozwoju. WUP. Pomorze*

80-824 Gdańsk, ul. Podwale Przedmiejskie 30, tel. (058) 326-18-01, fax: (058) 326-48-94, wup@wup.gdansk.pl, www.wup.gdansk.pl

**Lista sprawdzająca do przesłедzenia ścieżki księgowo-finansowej i kwalifikowalności wydatków**

Nazwa Beneficjenta: Powiat Bytowski – Powiatowy Urząd Pracy w Bytowie

Nr Projektu: POKL.06.01.02-22-005/11

Tytuł Projektu: „Doradzam – pośredniczę – pomagam III edycja”

Termin kontroli: 04-05.06.2012 r.

L.p.	Kategoria wydatku (w ramach budżetu projektu)/		Przyznana kwota wydatków kwalifikowalnych		Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli		Wartość na jaką opiewają weryfikowane dokumenty/ procent w stosunku do zatwierdzonych do dnia kontroli wydatków	
		Zadania: Zad. 1 – Dofinansowanie zatrudnienia pracowników kluczowych PUP w Bytowie (pośredników pracy i doradcy zawodowego), Zad. 4 – Zarządzanie projektem, Koszty pośrednie.		Przyznana kwota : 466 823,40 PLN 549 204,00 PLN (łącznie z wkładem własnym)		61 616,49 PLN		61 616,49 PLN  100%( wydatków zatwierdzonych od początku realizacji projektu)
	Numer dokumentu źródłowego (faktury, rachunku, wyciągu kasowego, wyciągu bankowego, protokołu odbioru sprzętu, zapisów księgowych)	Data wystawienia faktury lub innego dokumentu dowodowego	Numer pozycji we wniosku o płatność	Rodzaj/typ wydatku (w ramach budżetu projektu) jakiego dotyczy dokument	Data z wyciągu bankowego/ Data zapłaty	Nr wyciągu/ zapłacono gotówką	Sprawdzona kwota ( w PLN)	
1	02/01/2012	2012-01-26	Poz. 1 i 2	wynagrodzenie brutto pośrednika pracy oraz składki na ubezpieczenie społeczne i FP płacone przez pracodawcę za	2012-01-26	WB nr 18/2012 (Wyciąg bankowy z konta podstawowego PUP Bytów)	2 234,65  394,35	

**KAPITAŁ LUDZKI**  
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCIUNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI  
FUNDUSZ SPOŁECZNY

				I.2012r. -			
2	02/02/2012	2012-02-24	Poz.3 i 4	wynagrodzenie brutto pośrednika pracy oraz składki na ubezpieczenie społeczne i FP płacone przez pracodawcę za II.2012r.	2012-02-24	WB nr 39/2012 (Wyciąg bankowy z konta podstawowego PUP Bytów)	2 272,67 401,06
3	02/03/2012	2012-03-26	Poz. 5i 6	wynagrodzenie brutto pośrednika pracy oraz składki na ubezpieczenie społeczne i FP płacone przez pracodawcę za III.2012r. -	2012-03-26	WB nr 2/2012 (Wyciąg bankowy z konta Projektu)	2 272,67 401,06
4	02/01/2012	2012-01-26	Poz. 7 i 8	wynagrodzenie brutto pośrednika pracy oraz składki na ubezpieczenie społeczne i FP płacone przez pracodawcę za I.2012r.-	2012-01-26	WB nr 18/2012 (Wyciąg bankowy z konta podstawowego PUP Bytów)	2 553,89 450,69
5	02/02/2012	2012-02-24	Poz. 9 i 10	wynagrodzenie brutto pośrednika pracy oraz składki na ubezpieczenie społeczne i FP płacone przez pracodawcę za II.2012r.-	2012-02-24	WB nr 39/2012 (Wyciąg bankowy z konta podstawowego PUP Bytów)	2 597,35 458,35
6	02/03/2012	2012-03-26	Poz. 11 i 12	wynagrodzenie brutto pośrednika pracy oraz składki na ubezpieczenie społeczne i FP płacone przez pracodawcę za III.2012r.-	2012-03-26	WB nr 2/2012 (Wyciąg bankowy z konta Projektu)	2 597,35 458,35
7	02/01/2012	2012-01-26	Poz. 13 i 14	wynagrodzenie brutto pośrednika pracy oraz składki na ubezpieczenie społeczne i FP płacone przez pracodawcę za	2012-01-26	WB nr 18/2012 (Wyciąg bankowy z konta podstawowego)	1 928,41 340,31



				I.2012r.-		PUP Bytów)	
8	02/02/2012	2012-02-24	Poz. 15 i 16	wynagrodzenie brutto pośrednika pracy oraz składki na ubezpieczenie społeczne i FP płacone przez pracodawcę za II.2012r.-	2012-02-24	WB nr 39/2012 (Wyciąg bankowy z konta podstawowego PUP Bytów)	1 961,22 346,10
9	02/03/2012	2012-03-26	Poz. 17 i 18	wynagrodzenie brutto pośrednika pracy oraz składki na ubezpieczenie społeczne i FP płacone przez pracodawcę za III.2012r.-	2012-03-26	WB nr 2/2012 (Wyciąg bankowy z konta Projektu)	1 961,22 346,10
10	02/01/2012	2012-01-26	Poz. 19 i 20	wynagrodzenie brutto pośrednika pracy oraz składki na ubezpieczenie społeczne i FP płacone przez pracodawcę za I.2012r.	2012-01-26	WB nr 18/2012 (Wyciąg bankowy z konta podstawowego PUP Bytów)	2 314,08 408,37
11	02/02/2012	2012-02-24	Poz. 21 i 22	wynagrodzenie brutto pośrednika pracy oraz składki na ubezpieczenie społeczne i FP płacone przez pracodawcę za II.2012r.	2012-02-24	WB nr 39/2012 (Wyciąg bankowy z konta podstawowego PUP Bytów)	2 353,45 415,32
12	02/03/2012	2012-03-26	Poz. 23 i 24	wynagrodzenie brutto pośrednika pracy oraz składki na ubezpieczenie społeczne i FP płacone przez pracodawcę za III.2012r. -	2012-03-26	WB nr 2/2012 (Wyciąg bankowy z konta Projektu)	2 330,06 411,19

18	02/03/2012	2012-03-26	Poz. 35 i 36	wynagrodzenie brutto doradcy zawodowego oraz składki na ubezpieczenie społeczne płacone przez pracodawcę za III.2012r.-	2012-03-26	WB nr 2/2012 (Wyciąg bankowy z konta Projektu)	2 463,2 434,68
19	01/01/2012	2012-01-26	Poz. 37 i 38	wynagrodzenie koordynatora brutto oraz składki na ubezpieczenie społeczne i FP płacone przez pracodawcę za I.2012r.	2012-01-26	WB nr 18/2012 (Wyciąg bankowy z konta podstawowego PUP Bytów)	3 097,44 546,61
20	01/02/2012	2012-02-24	Poz. 39 i 40	wynagrodzenie koordynatora brutto oraz składki na ubezpieczenie społeczne i FP płacone przez pracodawcę za II.2012r.	2012-02-24	WB nr 39/2012 (Wyciąg bankowy z konta podstawowego PUP Bytów)	3 150,14 555,91
21	01/03/2012	2012-03-26	Poz. 41 i 42	wynagrodzenie koordynatora brutto oraz składki na ubezpieczenie społeczne i FP płacone przez pracodawcę za III.2012r.	2012-03-26	WB nr 2/2012 (Wyciąg bankowy z konta Projektu)	3 150,14 555,91
22	03/01/2012	2012-01-26	Poz. 43 i 44	dodatek do wynagrodzenia oraz składki na ubezpieczenie społeczne i FP płacone przez pracodawcę dla Głównej Księgowej I.2012r.	2012-01-26	WB nr 18/2012 (Wyciąg bankowy z konta podstawowego PUP Bytów)	459,82 81,15
23	03/02/2012	2012-02-24	Poz. 45 i 46	dodatek do wynagrodzenia oraz składki na ubezpieczenie społeczne i FP płacone przez pracodawcę dla Głównej	2012-02-24	WB nr 39/2012 (Wyciąg bankowy z konta podstawowego)	467,81 82,56

				Księgowe II.2012r.	za		PUP Bytów)	
24	03/03/2012	2012-03-26	Poz. 47 i 48	dodatek do wynagrodzenia oraz składki na ubezpieczenie społeczne i FP płacone przez pracodawcę dla Głównej Księgowej ) za III.2012r.		2012-03-26	WB nr 2/2012 (Wyciąg bankowy z konta Projektu)	467,81 82,56
25	03/01/2012	2012-01-26	Poz. 49 i 50	dodatek do wynagrodzenia oraz składki na ubezpieczenie społeczne i FP płacone przez pracodawcę dla księgowej za I.2012r.		2012-01-26	WB nr 18/2012 (Wyciąg bankowy z konta podstawowego PUP Bytów)	469,62 82,87
26	03/02/2012	2012-02-24	Poz. 51 i 52	dodatek do wynagrodzenia oraz składki na ubezpieczenie społeczne i FP płacone przez pracodawcę dla księgowej za II.2012r.		2012-02-24	WB nr 39/2012 (Wyciąg bankowy z konta podstawowego PUP Bytów)	477,61 84,28
27	03/03/2012	2012-03-26	Poz. 53 i 54	dodatek do wynagrodzenia oraz składki na ubezpieczenie społeczne i FP płacone przez pracodawcę dla księgowej ( ) za III.2012r.		2012-03-26	WB nr 2/2012 (Wyciąg bankowy z konta Projektu)	477,61 84,28
							<b>Razem</b>	<b>61 616,49</b>

Data sporządzenia: 18.06. 2012 r.

Podpisy członków Zespołu Kontrolującego:

Specjalista ds. Programów

*Jolanta Niedrowska-Kazienko*  
Jolanta Niedrowska-Kazienko

Samodzielny Specjalista  
ds. Programów

*Paweł Rzesut*  
Paweł Rzesut

1. ....

2. ....