

URZĄD KONTROLI SKARBOWEJ
w GDAŃSKU

Bytów, 24 czerwca 2013r.

ul. Chłopska 3, 80-362 Gdańsk

UKS2291/W3E/722/147-8/13/7/699

PROTOKÓŁ

z czynności przeprowadzonych w okresie od 03.06.2013 do 12.06.2013 w:

Powiatowym Urzędzie Pracy w Bytowie , ul. Wojska Polskiego 6, 77-100 Bytów

w zakresie:

nazwa projektu: „Czas nowych możliwości”

numer projektu: POKL.06.01.01-22-083/11

numery wniosków o płatność: WNP-POKL.06.01.01-22-083/11-02,
WNP-POKL.06.01.01-22-083/11-03,
WNP-POKL.06.01.01-22-083/11-04.

w związku z wykonywaniem czynności w zakresie *audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki* prowadzonego na podstawie upoważnienia Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej nr MF-DO-POKL-147/2013 z dnia 13 marca 2013r.

Protokół sporządzono na podstawie art. 172 § 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. Ordynacja podatkowa (tekst jednolity: Dz. U. z 2012r. , poz. 749), w związku z art. 3a ust. 8 i 9 pkt 2 ustawy z dnia 28 września 1991r. o kontroli skarbowej (Dz.U. z 2011 r. Nr 41, poz. 214 ze zm.)

Czynności przeprowadzili:

1. Marzena Bojarska – inspektor kontroli skarbowej – nr leg. służbowej 00378;
2. Elżbieta Marquardt – starszy komisarz skarbowy – nr leg. służbowej 00465

Czynności zostały przeprowadzone w siedzibie beneficjenta/miejscu realizacji projektu tj. w Powiatowym Urzędzie Pracy w Bytowie oraz w Urzędzie Kontroli Skarbowej w Gdańsku Słupsk, ul. Poznańska 42.

W czynnościach audytowych brały udział następujące osoby:

1. Adriana Kozakowska – Koordynator Projektu

lam emaj

SK 

I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Czynności dotyczyły następujących obszarów:

1. Czy operacja wybrana do kontroli została zrealizowana zgodnie z umową o dofinansowanie oraz jest zgodna ze wszystkim warunkami dotyczącymi jej przeznaczenia, wykorzystania i zakładanych celów? (art. 16 ust. 2 pkt. a Rozporządzenia Komisji 1828/2006);

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- wniosek o dofinansowanie projektu Program Operacyjny Kapitał Ludzki suma kontrolna: 13AC-E1D1-6486-4809, wersja generatora: 6.4;
- umowę o dofinansowanie projektu w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki nr POKL.06.01.01-22-083/11-00 z dnia 24.11.2011 r. zawartą pomiędzy województwem pomorskim – Wojewódzkim Urzędem Pracy w Gdańsku a powiatem bytowskim – Powiatowym Urzędem Pracy w Bytowie;
- aneksy do umowy o dofinansowanie: nr 1 z dnia 06.03.2012; nr 2 z 19.06.2012; nr 3 z 13.09.2012;
- wniosek o płatność WNP-POKL.06.01.01-22-083/11-02 za okres od 01.01.2012 do 31.03.2012;
- wniosek o płatność WNP-POKL.06.01.01-22-083/11-03 za okres od 01.04.2012 do 30.06.2012;
- wniosek o płatność WNP-POKL.06.01.01-22-083/11-04 za okres od 01.07.2012 do 30.09.2012;
- załączniki do ww. wniosków o płatność, a także dokumentację wspierającą te wnioski w postaci oryginałów dokumentów, których zestawienie przedstawiono w załączniku nr 1 do niniejszego protokołu;
- wnioski uczestników Projektu (41 szt) o dokonanie zwrotu faktycznie poniesionych kosztów przejazdu oraz zaświadczenia przewoźników transportu publicznego w zakresie cen biletów, oświadczenia o odległości miejsca zamieszkania do Bytowa; Indywidualne Plany Działania uczestników Projektu (41 szt.) - do listy wypłat DOJ/03/001;
- listy obecności uczestników Projektu z warsztatów grupowych – poradnictwo zawodowe w dniach 10.04.-16.04.2012 oraz 02.04.-06.04.2012 (4 szt.); wnioski uczestników Projektu (41 szt) o dokonanie zwrotu faktycznie poniesionych kosztów przejazdu oraz zaświadczenia przewoźników transportu publicznego w zakresie cen biletów, oświadczenia o odległości miejsca zamieszkania do Bytowa - do listy wypłat DOJ/04/001;
- wniosek uczestnika Projektu () o dokonanie zwrotu faktycznie poniesionych kosztów przejazdu w marcu oraz oświadczenie o odległości miejsca zamieszkania do Bytowa - do listy wypłat DOJ/03/002;
- wniosek uczestnika Projektu () o dokonanie zwrotu faktycznie poniesionych kosztów przejazdu w kwietniu oraz oświadczenie o odległości miejsca zamieszkania do Bytowa - do listy wypłat DOJ/04/002;
- listy obecności uczestników szkolenia z zakresu „Krawiec” za maj, czerwiec, lipiec oraz sierpień 2012, pisma PUP z 21.05.2012 o przyznaniu stypendium szkoleniowego

- uczestnikom szkolenia z zakresu „Krawiec” (7szt.); skierowania na szkolenia „Krawiec” z dnia 16.05.2012 (7szt.); listę uczestników szkolenia „Krawiec” w terminie 16.05.-16.08.2012; harmonogram szkolenia - do list wypłat CNMK/12/001; CNMK/12/002; CNMK/12/003; CNMK/12/004;
- listy obecności uczestników szkolenia z zakresu „Segregacja odpadów i obsługa urządzeń w hali sortowni” za maj 2012, pisma PUP z 21.05.2012 o przyznaniu stypendium szkoleniowego uczestnikom szkolenia z zakresu Segregacja odpadów i obsługa urządzeń w hali sortowni (10szt.); skierowania na szkolenia „Segregacja odpadów i obsługa urządzeń w hali sortowni” z dnia 14.05.2012 (10szt.); listę uczestników szkolenia „Segregacja odpadów i obsługa urządzeń w hali sortowni” w terminie 14.05.-30.05.2012; harmonogram szkolenia - do listy wypłat CNMS/12/001;
 - listy obecności uczestników szkolenia z zakresu „Prawo jazdy kat. C+E” za maj, czerwiec 2012, pisma PUP z 21.05.2012 o przyznaniu stypendium szkoleniowego uczestnikom szkolenia z zakresu „Prawo jazdy kat. C+E” (4szt.); skierowania na szkolenia „Prawo jazdy kat. C+E” z dnia 21.05.2012 (4szt.); listę uczestników szkolenia „Prawo jazdy kat. C+E” w terminie 21.05.-12.06.2012; harmonogram szkolenia - do list wypłat CNMJ/12/001; CNMJ/12/002;
 - listy obecności uczestników szkolenia z zakresu „Kwalifikacja wstępna przyspieszona” za maj, czerwiec 2012, pisma PUP z 2.08.2012 o przyznaniu stypendium szkoleniowego uczestnikom szkolenia z zakresu „Kwalifikacja wstępna przyspieszona” (4szt.); skierowania na szkolenia „Kwalifikacja wstępna przyspieszona” z dnia 1.08.2012 (4szt.); listę uczestników „Kwalifikacja wstępna przyspieszona” w terminie 1.08.-12.09.2012; harmonogram szkolenia - do list wypłat CNMJ/12/003; CNMJ/12/004;
 - listy obecności uczestników szkolenia z zakresu „Szkolenie o profilu wykańczania wnętrz z elementami układania posadzki, glazury, malowania i tapetowania” za czerwiec, lipiec 2012, pisma PUP z 12.06.2012 o przyznaniu stypendium szkoleniowego uczestnikom szkolenia (10szt.); skierowania na szkolenia z dnia 11.06.2012 (10szt.); listę uczestników szkolenia w terminie 11.06.-27.07.2012; harmonogram szkolenia; zwolnienia lekarskie 4 uczestniczek - do list wypłat CNMB/12/001; CNMB/12/002;
 - listy obecności uczestników szkolenia z zakresu „Opiekunka środowiskowa” za czerwiec, lipiec 2012, pisma PUP z 15.06.2012 o przyznaniu stypendium szkoleniowego uczestnikom szkolenia z zakresu „Opiekunka środowiskowa” (12szt.); skierowania na szkolenia „Opiekunka środowiskowa” z dnia 13.06.2012 (12szt.); listę uczestników „Opiekunka środowiskowa” w terminie 13.06.-16.07.2012; harmonogram szkolenia - do list wypłat CNMO/12/001; CNMO/12/002;
 - listy obecności uczestników szkolenia z zakresu „Obsługa maszyn ciężkich” za czerwiec, lipiec 2012, pisma PUP z 6.06.2012 o przyznaniu stypendium szkoleniowego uczestnikom szkolenia z zakresu „Obsługa maszyn ciężkich” (10szt.); skierowania na szkolenia „Obsługa maszyn ciężkich” z dnia 04.06.2012 (10szt.); listę uczestników „Obsługa maszyn ciężkich” w terminie 4.06.-27.07.2012; harmonogram szkolenia - do list wypłat CNMM/12/001; CNMM/12/002;
 - wnioski uczestników Projektu (10 szt.) o dokonanie zwrotu faktycznie poniesionych kosztów przejazdu w maju 2012 oraz zaświadczenia przewoźników transportu

l.w. emw

LA 3

publicznego w zakresie cen biletów, pisma PUP Bytów z 4.06.2012 przyznające zwrot kosztów - do listy wypłat DOJ/05/001/CNM;

- wniosek uczestnika Projektu () o dokonanie zwrotu faktycznie poniesionych kosztów przejazdu w maju, czerwcu, sierpniu oraz zaświadczenia przewoźników transportu publicznego w zakresie cen biletów, listy obecności na szkoleniu; pisma PUP Bytów z 4.06.2012, 12.07.2012, 13.09.2012 przyznające zwrot kosztów - do listy wypłat DOJ/05/001/CNM; DOJ/06/001/CNM; DOJ/08/001/CNM;
- wnioski uczestników Projektu (4 szt) o dokonanie zwrotu faktycznie poniesionych kosztów przejazdu w maju 2012 oraz zaświadczenie przewoźników transportu publicznego w zakresie cen biletów, listy obecności na szkoleniu pisma PUP Bytów z 4.06.2012 przyznające zwrot kosztów - do listy wypłat DOJ/05/002/CNM;
- wnioski uczestników Projektu (7 szt.) o dokonanie zwrotu faktycznie poniesionych kosztów przejazdu w czerwcu 2012 oraz zaświadczenia przewoźników transportu publicznego w zakresie cen biletów, listy obecności na szkoleniu; pisma PUP Bytów z 24.07.2012 przyznające zwrot kosztów - do listy wypłat DOJ/06/005/CNM;
- wnioski uczestników Projektu (4 szt.) o dokonanie zwrotu faktycznie poniesionych kosztów przejazdu w czerwcu 2012 oraz zaświadczenia przewoźników transportu publicznego w zakresie cen biletów, listy obecności na szkoleniu; pisma PUP Bytów z 24.07.2012 przyznające zwrot kosztów - do listy wypłat DOJ/06/002/CNM;
- wnioski uczestników Projektu (5 szt.) o dokonanie zwrotu faktycznie poniesionych kosztów przejazdu w czerwcu 2012 oraz zaświadczenia przewoźników transportu publicznego w zakresie cen biletów, listy obecności na szkoleniu; pisma PUP Bytów z 24.07.2012 przyznające zwrot kosztów - do listy wypłat DOJ/06/003/CNM;
- wnioski uczestników Projektu (8 szt.) o dokonanie zwrotu faktycznie poniesionych kosztów przejazdu w czerwcu 2012 oraz zaświadczenia przewoźników transportu publicznego w zakresie cen biletów, listy obecności na szkoleniu; pisma PUP Bytów z 24.07.2012 przyznające zwrot kosztów - do listy wypłat DOJ/06/004/CNM;
- wniosek uczestnika Projektu () o dokonanie zwrotu faktycznie poniesionych kosztów przejazdu w czerwcu 2012 oraz zaświadczenie przewoźników transportu publicznego w zakresie cen biletów, lista obecności na szkoleniu; pismo PUP Bytów z 24.07.2012 przyznające zwrot kosztów - do listy wypłat DOJ/06/006/CNM;
- wnioski uczestników Projektu (8 szt.) o dokonanie zwrotu faktycznie poniesionych kosztów przejazdu w lipcu 2012 oraz zaświadczenia przewoźników transportu publicznego w zakresie cen biletów, listy obecności na szkoleniu; pisma PUP Bytów z 09.08.2012 przyznające zwrot kosztów - do listy wypłat DOJ/07/004/CNM;
- wnioski uczestników Projektu (5 szt.) o dokonanie zwrotu faktycznie poniesionych kosztów przejazdu w lipcu 2012 oraz zaświadczenia przewoźników transportu publicznego w zakresie cen biletów, listy obecności na szkoleniu; pisma PUP Bytów z 09.08.2012 przyznające zwrot kosztów - do listy wypłat DOJ/07/003/CNM;
- wnioski uczestników Projektu (4 szt.) o dokonanie zwrotu faktycznie poniesionych kosztów przejazdu w lipcu 2012 oraz zaświadczenia przewoźników transportu publicznego w zakresie cen biletów, listy obecności na szkoleniu; pisma PUP Bytów z 09.08.2012 przyznające zwrot kosztów - do listy wypłat DOJ/07/001/CNM;

lzw

smur

KA

MM

- wniosek uczestnika Projektu () , o dokonanie zwrotu faktycznie poniesionych kosztów przejazdu w lipcu oraz oświadczenia o odległości miejsca zamieszkania do Bytowa, listę obecności na szkoleniu; pismo PUP Bytów z 13.09.2012 przyznające zwrot kosztów - do listy wypłat DOJ/07/007/CNM;
- wnioski uczestników Projektu (4 szt.) o dokonanie zwrotu faktycznie poniesionych kosztów przejazdu w sierpniu 2012 oraz zaświadczenia przewoźników transportu publicznego w zakresie cen biletów, listy obecności na szkoleniu; pisma PUP Bytów z 13.09.2012 przyznające zwrot kosztów - do listy wypłat DOJ/08/002/CNM;
- w zakresie stypendium stażowego: pismo PUP Bytów z dnia 06.08.2012 nr CAZ-9410/CNM/6.1.1/01a/2012 przyznające stypendium; wniosek o zwrot kosztów przejazdu złożony w dniu 04.09.2012r.; zaświadczenie z PKS o cenie biletu jednostkowego za m-c 08/2012 na trasie Miastko -Piaszczyna, Piaszczyna- Miastko; listę obecności za m-c 08/2012 z dnia 03.09.2012 od Usługowego Zakładu Murarskiego F. Degis; pismo przyznające zwrot kosztów przejazdu z dnia 13.09.2012r.;
- protokoły odbiorcze usług szkoleniowych (brak daty) „Prawo jazdy kat. C+E” oraz „Szkolenie o profilu wykańczania wnętrza z elementami układania posadzki, glazury, malowania i tapetowania”;
- uchwałę nr XXXVI/267/2006 Rady Powiatu Bytowskiego z dnia 29 czerwca 2006 r. w sprawie uchwalenia Statutu Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie wraz z załącznikiem nr 1 – Statutem.

Na podstawie wymienionych dokumentów ustalono:

- status Beneficjenta i Partnera Projektu;
- zgodność realizacji projektu z umową o dofinansowanie.

2. Czy wydatki zadeklarowane są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez beneficjenta? (art. 16 ust. 2 pkt. b Rozporządzenia Komisji 1828/2006);

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

L.p.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej w zł
1	2	3
1	WNP-POKL.06.01.01-22-083/11-02	23784,38
2	WNP-POKL.06.01.01-22-083/11-03	58435,10
3	WNP-POKL.06.01.01-22-083/11-04	239611,21

lin *EMaj*

oraz sprawdzono:

- ewidencję księgową kont związanych z Projektem;
- zarządzenie nr 13/2010 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie z dnia 27.12.2010 w sprawie przyjęcia Zasad (polityki) rachunkowości w Powiatowym Urzędzie Pracy w Bytowie;
- przelewy bankowe dokumentujące zapłatę za wydatki przedstawione w audytowanych wnioskach o płatność (wymienione w załączniku nr 1 do niniejszego protokołu);
- oświadczenie Beneficjenta z dnia 5.06.2013 ws. prowadzenia ksiąg rachunkowych.

Na podstawie wymienionych dokumentów przeprowadzono następujące testy:

- sprawdzono czy Beneficjent jest w posiadaniu dokumentów wspierających wnioski o płatność (faktury, przelewy i inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej) złożone do Instytucji Wdrażającej (Instytucji Pośredniczącej II stopnia);
- ustalono podmiot, na który zostały wystawione przedmiotowe dokumenty;
- ustalono łączną wartość wydatków wynikającą z przedłożonych przez Beneficjenta dokumentów wspierających badane wnioski o płatność (faktur, dowodów zapłaty) oraz zestawienia załączone do tych wniosków;
- sprawdzono sposób poniesienia wydatków wraz ze źródłem ich finansowania;
- dokonano analizy zapisów w systemie księgowym Beneficjenta;
- czy wydatki wynikające z dowodów księgowych odnoszą się w całości do współfinansowanego projektu;
- sprawdzono opisy dokonane na fakturach.

3. Czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami wspólnotowymi i krajowymi? (art. 16 ust. 2 pkt. c Rozporządzenia Komisji 1828/2006);

3.1 Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych.

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- umowę o dofinansowanie; wniosek o dofinansowanie;
- wnioski o płatność WNP-POKL.06.01.01-22-083/11-02; WNP-POKL.06.01.01-22-083/11-03; WNP-POKL.06.01.01-22-083/11-04;
- dowody dokumentujące poniesione wydatki wymienione w pkt I.1 niniejszego protokołu;
- wykaz uczestników projektu;
- dokumentację dotyczącą kwalifikowalności uczestników projektu: deklarację uczestnictwa w projekcie oraz wydruki z programu SYRIUSZ i karty rejestracyjne bezrobotnych – dot. bezrobotnych:

la3y *2013*

KA

[Signature]

- umowę nr UmPI/12/0211 z 3.08.2012 zawartą pomiędzy PUP Bytów a Usługowym Zakładem Murarskim i Miastko o zorganizowanie prac interwencyjnych;
- wniosek przedsiębiorcy Usługowy Zakład Murarski i Miastko z dnia 14.09.2012 o refundację kosztów poniesionych w związku z pracami interwencyjnymi za sierpień 2012;
- pismo PUP Bytów z dnia 19.09.2012 o przyznaniu kwoty refundacji kosztów;
- umowę nr UmPI/12/0194 z 13.07.2012 zawartą pomiędzy PUP Bytów a DRUTEX S.A. Bytów o zorganizowanie prac interwencyjnych;
- umowę o pracę zawartą 16.07.2012 pomiędzy DRUTEX S.A. Bytów a
- wniosek przedsiębiorcy DRUTEX S.A. Bytów z dnia 23.08.2012 o refundację kosztów poniesionych w związku z pracami interwencyjnymi za lipiec 2012;
- pismo PUP Bytów z dnia 03.09.2012 o przyznaniu kwoty refundacji kosztów;
- zestawienie prac interwencyjnych nr 1/07/B/2012 z 11.10.2012;
- zarządzenie nr 6/2012 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie z dnia 2.02.2012 w sprawie zastosowania w Powiatowym Urzędzie Pracy w Bytowie zasad kierowania osób bezrobotnych do wykonywania prac interwencyjnych;
- oświadczenia o kwalifikowalności VAT Beneficjenta oraz Partnera do umowy;
- wykaz zatrudnionego przez Beneficjenta personelu w ramach projektu nr POKL.06.01.01-22/083/11;
- listy płac personelu Projektu za okres od stycznia do września 2012;
- regulamin wynagradzania obowiązujący w Powiatowym Urzędzie Pracy w Bytowie;
- porozumienie zmieniające warunki pracy i płacy zawarte w dniu 1.12.2011 pomiędzy PUP Bytów a Adrianą Kozakowską;
- pisma PUP Bytów z 1.02.2012 (6szt.) oraz z 2.02.2012 (2szt.) w sprawie dodatku specjalnego z tytułu okresowego zwiększenia obowiązków służbowych w związku z realizacją projektu dotyczące pracowników: Karolina Damaszek, Małgorzata Dwulit, Bogdan Witkowski, Krystyna Janczak, Anna Cichosz, Anna Litwin, Natalia Burant, Aniela Mielewczyk;
- oświadczenie Beneficjenta z dnia 5.06.2013 w zakresie niegenerowania przychodów w projekcie oraz o niezrefundowaniu wydatków z innych źródeł.

Na podstawie wymienionych dokumentów sprawdzono:

- rodzaj/kategorie wydatków zadeklarowanych w badanych wnioskach o płatność;
- okres w którym zostały poniesione wydatki zadeklarowane w badanych wnioskach o płatność;
- kwalifikowalność uczestników Projektu; w celu zbadania Projektu pod kątem kwalifikowalności uczestników projektu wybrano z populacji 62 osób, metodą niestatystyczną (za pomocą programu Excel – Narzędzia Pakiet Analysis ToolPak „Próbkowanie”) próbę w liczbie 10 osób, tj. następujące osoby: –

luz *Smuj*

KL 7

[Signature]

- wykazanie poszczególnych kosztów tylko jeden raz;
- czy poszczególne wydatki zostały zrefundowane jeden raz;
- czy Projekt generuje przychody;
- koszty pośrednie;
- zasady wynagradzania personelu zatrudnionego w ramach Projektu;
- zaliczenie podatku VAT do kosztów kwalifikowanych.

3.2 Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

W ramach realizacji Projektu przeprowadzono następujące postępowania w trybie przetargu nieograniczonego:

1. Zorganizowanie i przeprowadzenie szkolenia pod nazwą „Opiekunka środowiskowa”;
2. Zorganizowanie i przeprowadzenie szkolenia pod nazwą „Szkolenie o profilu wykańczania wnętrz z elementami układania posadzki, glazury, malowania i tapetowania”;
3. Zorganizowanie i przeprowadzenie szkolenia pod nazwą „Obsługa maszyn ciężkich”.

Badaniem objęto następujące dokumenty:

1) w zakresie postępowania na szkolenie pod nazwą „Opiekunka środowiskowa”:

- wniosek o wyrażenie zgody na zorganizowanie szkolenia,
- ustalenie wartości zamówienia – notatka z dnia 12.04.2012r.,
- ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w BZP 87085 – 2012;
- specyfikację istotnych warunków zamówienia;
- oferty:

Nr 1. WIEDZA Ośrodek Szkoleniowo – Badawczy, ul. Skłodowskiej3, 76-200 Słupsk, z ceną 12.480zł,;

Nr 2. Centrum Doradztwa Reklamy Szkoleń, ul. Dworcowa 16/6, 72-300 Gryfice; z ceną 9.000zł;

Nr 3. O.K. Ośrodek Kursów, ul. Sobieskiego 217, 84-200 Wejherowo, z ceną 9.975,00zł;

Nr 4. Elbląski Uniwersytet Robotniczy Sp. z o.o. ul. 1 Maja 54, 82-300 Elbląg; z ceną 11.040,00zł;

- protokół z otwarcia ofert z dnia 25.04.2012r.;
- korespondencję z wykonawcą Centrum Doradztwa Reklamy Szkoleń w sprawie spełniania warunków udziału w postępowaniu;

luz *smar*

[Signature] *[Signature]*

- zawiadomienia o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 30.04.2012r. wraz z dowodami wysłania do wykonawców;
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczone w BZP 128465-2012;
- umowę nr 6/6.1.1/OŚ/2012 z dnia 12.06.2012r. na wartość 9.975zł;
- protokół postępowania z załącznikami;
- wyjaśnienia Beneficjenta z dnia 03.06.2013.


2) w zakresie postępowania na szkolenie pod nazwą „Szkolenie o profilu wykańczania wnętrz z elementami układania posadzki, glazury, malowania i tapetowania”:

- wniosek o wyrażenie zgody na zorganizowanie szkolenia,
- ustalenie wartości zamówienia – notatka z dnia 12.04.2012r.,
- ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w BZP 90603 - 2012,
- specyfikację istotnych warunków zamówienia,
- oferty:
 - Nr 1. Nowator Centrum Nowoczesnej Nauki ze Słupska z ceną 20.850zł;
 - Nr 2. O.K. Ośrodek Kursów _____ z Wejherowa z ceną 20.774,00zł;
- protokół z otwarcia ofert z dnia 30.04.2012r.,
- zawiadomienia o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 08.05.2012r. wraz z dowodami wysłania do wykonawców,
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczone w BZP 128195-2012;
- umowę nr 5/6.1.1/SzBud/2012 z dnia 08.06.2012r. na wartość 20.850zł;
- protokół postępowania z załącznikami;
- wyjaśnienia Beneficjenta z dnia 03.06.2013.

3) w zakresie postępowania na szkolenie pod nazwą „Obsługa maszyn ciężkich”:

- wniosek o wyrażenie zgody na zorganizowanie szkolenia,
- ustalenie wartości zamówienia – notatka z dnia 12.04.2012r.,
 - ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w BZP 87043 - 2012, wraz ze zmianą opublikowaną w BZP 90009 – 2012;
 - specyfikację istotnych warunków zamówienia;
 - oferty:
 - Nr 1. Ośrodek Szkolenia Zawodowego Ochotniczych Hufców Pracy we Włocławku, ul. Inowrocławska 10, 87-800 Włocławek, cena 58.800zł, doświadczenie wykonawcy – 13 szkoleń, posiadanie certyfikatu usług – 0 certyfikatów, data wpływu 23.04.2012r.;
 - Nr 2. P.U.P. „KANN” sp. z o.o. ul. Warmińska 1, 60-622 Poznań; cena 59.800zł; doświadczenie wykonawcy 47 szkoleń, posiadanie certyfikatu jakości usług – 2 certyfikaty; data wpływu: 25.04.2012r.;

l.m. Smojs

KA 9 

Nr 3. Ośrodek Dydaktyczno-Szkoleniowy P.P.U.H. POLKAR
ul. Armii Krajowej 1, 83-330 Żukowo, cena 32.060,00zł; doświadczenie wykonawcy
22 szkolenia, posiadanie certyfikatu usług – 0 certyfikatów; data złożenia 27.04.2012r.
godz. 12:29;

- protokół z otwarcia ofert z dnia 27.04.2012r.,
- zawiadomienia o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 30.04.2012r. wraz z dowodami wysłania do wykonawców,
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczone w BZP 126355-2012;
- umowę nr 4/6.1.1/OMC/2012 z dnia 04.06.2012r. na wartość 32.060zł;
- protokół postępowania z załącznikami;
- wyjaśnienia Beneficjenta z dnia 03.06.2013.

Zamawiający przeprowadził postępowania w zakresie rozeznania cenowego rynku dotyczące zorganizowania szkoleń:

1. Segregacja odpadów i obsługa urzędzeń w hali sortowni,
2. Krawiec,
3. Prawo jazdy kat. C+E oraz kwalifikacja wstępna przyspieszona,

Badaniem objęto następujące dokumenty:

- zarządzenie 9/2011 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie z dnia 15.02.2011r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Zamówień Publicznych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Bytowie,
- zarządzenie nr 10/2011 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie z dnia 15.02.2011r. w sprawie ustalenia kryteriów wyboru instytucji szkoleniowych do przeprowadzenia szkoleń;
- oraz w zakresie poszczególnych postępowań:

1. Segregacja odpadów:

- ogłoszenie o zamiarze organizacji szkoleń i wyboru instytucji szkoleniowych dla szkolenia „Segregacja odpadów i obsługa urzędzeń w hali sortowni”,
- wydruk ogłoszenia o zamiarze przeprowadzenia szkoleń zamieszczonych z datą 14.02.2012r. ze strony internetowej www.bytow.pup.pl;
- ustalenie wartości zamówienia z dnia 13.02.2012r.;
- wniosek o wyrażenie zgody na zorganizowanie szkolenia oraz o zatwierdzenie trybu udzielenia zamówienia publicznego z dnia 13.02.2012r. dla szkolenia „Segregacja odpadów ...”,
- oferty szkoleniowe:

1) Prywatne Centrum Edukacyjne MARMOŁOWSKI s.c. z Bytowa,



- 2) O.K. Ośrodek Kursów w Wejherowie,
 - 3) Zakładu Doskonalenia Zawodowego w Słupsku Ośrodek Kształcenia Zawodowego w Bytowie na szkolenie „Segregacja ...”,
 - 4) DWCom s.c. w Lęborku
- kartę oceny ofert szkoleniowych „Segregacja odpadów ...”,
 - wniosek o wybór instytucji szkoleniowej z dnia 05.03.2012r.;
 - informację o wyborze instytucji szkoleniowej z dnia 05.03.2012r. dla szkolenia „Segregacja odpadów ...”;
 - wydruk ze strony internetowej www.bytow.pup.pl z zamieszczoną informacją o wyborze instytucji szkoleniowej z dnia 05.03.2012r.;
 - umowę nr 1/6.1.1/SO/2012 dotyczącą organizacji szkolenia pn. „Segregacja odpadów i obsługa urządzeń w hali sortowni” zawartą w dniu 09.05.2012r. z O.K. Ośrodek Kursów z Wejherowa.

2. Krawiec:

- ustalenie wartości szacunkowej na przeprowadzenie szkolenia „Krawiec” z dnia 13.02.2012r.;
- wniosek o wyrażenie zgody na zorganizowanie szkolenia oraz o zatwierdzenie trybu udzielenia zamówienia publicznego z dnia 13.02.2012r. dla szkolenia „Krawiec”,
- oferty szkoleniowe:
 - 1) Prywatne Centrum Szkoleniowe MARMOŁOWSKI s.c. z Bytowa,
 - 2) O.K. Ośrodek Kursów z Wejherowa,
- kartę oceny ofert szkoleniowych „Krawiec”,
- informację o wyborze instytucji szkoleniowej z dnia 05.03.2012r. – żadna z ofert nie spełnia wymagań,
- wydruk ze strony internetowej www.bytow.pup.pl z zamieszczoną informacją o wyborze instytucji szkoleniowej z dnia 05.03.2012r.;
- wniosek o wyrażenie zgody na zorganizowanie szkolenia oraz zatwierdzenia trybu udzielenia zamówienia z dnia 16.03.2012r.,
- ustalenie wartości szacunkowej z dnia 16.03.2012r. dla szkolenia „Krawiec”,
- ogłoszenie o zamiarze organizacji szkolenia i wyboru instytucji szkoleniowej dla szkolenia „Krawiec” z dnia 16.03.2012r.,
- oferty szkoleniowe:
 - 1) Prywatne Centrum Szkoleniowe MARMOŁOWSKI s.c. z Bytowa,
 - 2) O.K. Ośrodek Kursów z Wejherowa,
- kartę oceny ofert szkoleniowych „Krawiec” ,
- wniosek o wybór instytucji szkoleniowej z dnia 17.04.2012r.,
- informację o wyborze instytucji szkoleniowych z dnia 17.04.2012r.,

- wydruk ze strony internetowej www.bytow.pup.pl z zamieszczoną informacją o wyborze instytucji szkoleniowej z dnia 18.04.2012r.,
 - umowę nr 2/6.1.1/K/2012 dotyczącą organizacji szkolenia pn. „Krawiec” zawartą w dniu 10.05.2012r. z O.K. Ośrodek Kursów z Wejherowa.
3. Prawo jazdy kat. C+E oraz kwalifikacja wstępna przyspieszona:
- zapytanie cenowe na wykonanie usługi szkoleniowej z dnia 18.04.2012r. skierowane do wykonawców: OSK PLUS ze Słupska, OSK Gosia – BIS z Dziemian, OSK TOMCIO ze Słupska, OSK _____ ; Miastka,
 - odpowiedzi na zapytanie cenowe z dnia 18.04.2012r.:
 - 1) OSK PLUS ze Słupska na wartość brutto przeszkolenia 1 osoby 1.860zł i 2.690zł;
 - 2) OSK Gosia – BIS z Dziemian na wartość brutto przeszkolenia 1 osoby 1.950zł i 2.550zł;
 - 3) OSK Moskal na wartość brutto przeszkolenia 1 osoby 1.750zł i 2.990zł;
 - ustalenie wartości szacunkowej z dnia 23.04.2012r.,
 - wniosek o wyrażenie zgody na zorganizowanie szkolenia oraz o zatwierdzenie trybu udzielenia zamówienia publicznego z dnia 23.04.2012r.,
 - wniosek o wybór instytucji szkoleniowej z dnia 25.04.2012r.,
 - umowę nr 3/6.1.1/PJKW/2012 dotyczącą organizacja szkolenia zawartą w dniu 21.05.2012r. z wykonawcą OSK _____ ;
 - umowę nr 3a/6.1.1/PJKW/2012 dotyczącą organizacja szkolenia „Prawo jazdy kat. C+E” zawarta w dniu 21.05.2012r. zawartą z OSK _____ ,
 - umowę nr 3b/6.1.1/PJKW/2012 dotyczącą organizacji szkolenia „Kwalifikacja wstępna przyspieszona” zawartą w dniu 21.05.2012r. zawarta z OSK _____ ,
 - wyjaśnienie Beneficjenta z dnia 07.06.2013 dot. wyboru wykonawcy.

Na podstawie wymienionej dokumentacji przeprowadzono następujące testy:

a) w zakresie postępowań przeprowadzonych w trybie przetargu nieograniczonego dokonano analizy dokumentacji przetargowej w zakresie:

- obowiązku stosowania ustawy Pzp/ wytycznych / innych zasad,
- określenia wartości zamówienia,
- wyboru trybu postępowania,
- publikacji ogłoszeń,
- zawartości ogłoszeń oraz SIWZ (w tym opisu przedmiotu zamówienia oraz warunków udziału w postępowaniu oraz ich oceny, kryteriów wyboru ofert),
- przekazywania dokumentów / informacji wykonawcom,
- procedury otwarcia, oceny i wyboru ofert (w tym kryteriów wyboru, zasad oceny ofert),

luz *silni*

KA *[signature]*

- protestów i odwołań oraz procesów z nimi związanych,
- podpisania kontraktu,
- przesłanek unieważnienia.

b) w odniesieniu do postępowań w zakresie rozeznań cenowych:

- sprawdzono zachowanie przez Beneficjenta zasady efektywnego zarządzania finansami;
- na podstawie umowy o dofinansowanie, wniosku o dofinansowanie oraz dokumentów programowych POKL sprawdzono, czy wystąpił obowiązek stosowania ustawy Pzp/ wytycznych / innych zasad oraz ich zastosowanie.

3.3 Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- umowę o dofinansowanie; wniosek o dofinansowanie;
- zarządzenie 6/2012 Dyrektora Urzędu Pracy w Bytowie z dnia 02.02.2012 w sprawie zastosowania w Powiatowym Urzędzie Pracy w Bytowie zasad kierowania osób bezrobotnych do wykonywania prac interwencyjnych;
- umowę nr UMPI/12/0211 z 3.08.2012 zawartą z przedsiębiorcą Usługowy Zakład Murarski Miastko
- umowę nr UMPI/12/0194 z 13.07.2012 zawartą z przedsiębiorcą DRUTEX S.A. Bytów;
- pisma PUP Bytów z dnia 03.09.2012 oraz 19.09.2012 o przyznaniu kwot refundacji kosztów;
- zestawienie prac interwencyjnych nr 1/07/B/2012 z 11.10.2012;
- formularze (2 egz.) informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc inną niż pomoc w rolnictwie lub rybołówstwie, pomoc de minimis lub pomoc de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie sporządzonych przez przedsiębiorców: Usługowy Zakład Murarski Miastko oraz DRUTEX S.A. Bytów;
- sprawozdania z udzielonej pomocy publicznej z dnia 30.07.2012 oraz z 30.08.2012.

Na podstawie wymienionych dokumentów zbadano status projektu.

3.4 Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji.

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- umowę o dofinansowanie; wniosek o dofinansowanie;
- publikacje prasowe: Kurier Bytowski z dnia 15.12.2011; Kurier Miasteczki z dnia 23.12.2011; Głos Pomorza z dnia 23.12.2011;

laż Smaj

- plakat, ulotkę, dokumentację zdjęciową ze szkoleń;
- dokumentację Projektu.

Na podstawie wymienionych dokumentów sprawdzono:

- oznaczenie miejsca realizacji Projektu;
- wykonanie przez Beneficjenta działania w zakresie informacji i promocji;
- oznaczenie dokumentacji dotyczącej Projektu
- poinformowanie uczestników Projektu o dofinansowaniu ze środków EFS;
- oraz przeprowadzono w dniu 5.06.2013 wizytę w PUP Bytów pod kątem wypełnienia obowiązku oznaczenia miejsca realizacji Projektu.

4. Czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi? (art. 80 rozporządzenia (WE) nr 1083/2006).

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- umowę o dofinansowanie; wniosek o dofinansowanie;
- harmonogram płatności;
- informację WUP znak: RWK.8915.I-6.1.1-083/11-2.4/MB/12 z 01.06.2012 o wynikach weryfikacji wniosku o płatność nr WNP-POKL.06.01.01-22-083/11-02;
- informację WUP znak: RWK.8915.I-6.1.1-083/11-3.2/MB/12 z 25.07.2012 o wynikach weryfikacji wniosku o płatność nr WNP-POKL.06.01.01-22-083/11-03;
- informację WUP znak: RWK.8915.I-6.1.1-083/11-5.5/MB/12 z 27.11.2012 o wynikach weryfikacji wniosku o płatność nr WNP-POKL.06.01.01-22-083/11-04;
- wyciąg bankowy z 24.02.2012 w kwocie 72.675 zł oraz 28.02.2012 - 12.825 zł;
- wciągi bankowe z dnia: 03.08.2012 - kwota 459.648,69 zł; 06.08.2012 kwota 78.300,99 zł; 27.11.2012 - 18.085,18 zł; 17.08.2012 - zwrot kwoty, czyli "-" 15.271,69 zł

Na podstawie wymienionych dokumentów sprawdzono proces wypłaty dofinansowania.

III. USTALENIA – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

W wyniku przeprowadzonych powyższych czynności ustalono, że:

- 1) Operacja została zrealizowana zgodnie z decyzją o dofinansowaniu oraz jest zgodna ze wszystkim warunkami dotyczącymi jej przeznaczenia, wykorzystania i zakładanych celów (art. 16 ust. 2 pkt. a Rozporządzenia Komisji 1828/2006);**

Łan *Żłan*

K *M*

- Beneficjentem pomocy jest Powiatowy Urząd Pracy w Bytowie; Partnerem Projektu jest Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Miastku - gminna samorządowa jednostka organizacyjna;
- zgodnie ze Statutem Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie - PUP Bytów jest jednostką organizacyjną powiatu bytowskiego prowadzoną w formie jednostki budżetowej powiatu w celu wykonywania zadań powiatu z zakresu "przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy", określonego (m.in.) w ustawie 20 kwietnia 2004 o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy;
- projekt jest realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie; w badanych wnioskach o płatność wykazano następujące wydatki:
 - przygotowanie 54 szt. portfolio; dodatek dla partnera za rekrutację uczestników projektu; dodatki specjalne dla: pośredników PUP za m-c II; III,IV, V, VI , VII, VIII, IX.2012r.; specjaliści ds. rozwoju zawodowego PUP za m-c II, III, za IV, V, VI, VII, VIII, IX.2012r.; dodatek specjalny dla inspektora zamówień publicznych PUP; dodatek dla partnera za rekrutację uczestników projektu; wynagrodzenia koordynatora projektu za m-c I, II, III, IV, V, VI, VII, VIII, IX.2012r.;
 - koszty zleceń przeprowadzenia szkoleń: "Opiekunka środowiskowa"; "Krawiec"; "Kwalifikacja wstępna przyspieszona"; "Obsługa maszyn ciężkich"; "Szkolenie o profilu wykańczania wnętrza z elementami układania posadzki, glazury, malowania i tapetowania"; "Segregacja odpadów i obsługa urządzeń w hali sortowni"; refundacja prac interwencyjnych (DRUTEX Sp. Akcyjna, Usługowy Zakład Murarski); stypendium stażowe;
 - wkład prywatny;
 - stypendia szkoleniowe: "Krawiec"; "Obsługa maszyn ciężkich"; "Opiekunka środowiskowa"; "Prawo jazdy kat. C+E"; "Szkolenie o profilu wykańczania wnętrza z elementami układania posadzki, glazury, malowania i tapetowania"; "Kwalifikacja wstępna przyspieszona"; "Segregacja odpadów i obsługa urządzeń w hali sortowni";
 - ZUS od stypendiów szkoleniowych "Krawiec", "Obsługa maszyn ciężkich"; "Opiekunka środowiskowa" "Prawo jazdy kat. C+E"; "Szkolenie o profilu wykańczania wnętrza z elementami układania posadzki, glazury, malowania i tapetowania"; "Kwalifikacja wstępna przyspieszona"; "Segregacja odpadów i obsługa urządzeń w hali sortowni"; ZUS-stypendium stażowe;
 - zwrot kosztów dojazdu uczestników Projektu;
 - koszty zlecenia badań lekarskich;
 - koszt egzaminu na prawo jazdy;
- uczestnicy Projektu złożyli wnioski o dokonanie zwrotu faktycznie poniesionych kosztów przejazdu przedkładając jednocześnie zaświadczenia przewoźników transportu publicznego w zakresie cen biletów i/lub oświadczenia o odległości miejsca zamieszkania do Bytowa;
- w Indywidualnych Planach Działania uczestników Projektu odnotowano datę wizyty uczestnika u pracownika PUP w ramach tworzenia IPD oraz działania możliwe do zastosowania przez PUP;

Ładna *Smaga!*

KL 15

[Signature]

- listy obecności poświadczają udział bezrobotnych w szkoleniach i stażu;
- na podstawie protokołów odbioru usług szkoleniowych, list obecności uczestników Projektu, załączników do faktur/rachunków (zestawienia wydatków, lista osób - uczestników Projektu, których wydatki dotyczą) ustalono, że prace, za które wydatki wykazane zostały w badanych wnioskach o płatność zostały faktycznie wykonane.

2) Wydatki zadeklarowane są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez beneficjenta (art. 16 ust. 2 pkt. b Rozporządzenia Komisji 1828/2006):

- Beneficjent jest w posiadaniu kompletnej dokumentacji wspierającej badane wnioski o płatność, tj.: faktur VAT i rachunków wraz z załącznikami (zestawienia wydatków, lista osób - uczestników Projektu, których wydatki dotyczą), list płac Projektu, list wypłat świadczeń dot. stypendiów szkoleniowych, stażowych i zwrotów kosztów dojazdu uczestników Projektu, dokumentacji dotyczącej zwrotu kosztów poniesionych na prace interwencyjne, deklaracji rozliczeniowych ZUS P DRA, wyciągów bankowych, protokołów odbiorczych usług szkoleniowych;
- wszystkie dokumenty potwierdzające poniesienie wydatków przedstawionych we wnioskach o płatność nr WNP-POKL.06.01.01-22-083/11-02, WNP-POKL.06.01.01-22-083/11-03, WNP-POKL.06.01.01-22-083/11-04 dotyczą Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie ul. Wojska Polskiego 6, 77-100 Bytów, NIP 8421022256, tj. Beneficjenta, z którym Instytucja Wdrażająca (Instytucja Pośrednicząca II stopnia) zawarła umowę o dofinansowanie;
- kwoty wydatków zadeklarowanych w badanych wnioskach o płatność wynikają z zestawienia kosztów bezpośrednich, w którym ujęto wielkości wynikające z faktur, rachunków i innych dowodów źródłowych dokumentujących poniesienie tych wydatków, powiększone następnie o wydatki pośrednie w wysokości 7% kosztów bezpośrednich z wyłączeniem kosztów zleceń; wyciągi bankowe dokumentują zapłatę w kwotach wynikających z dowodów ujętych do zestawienia;
- wszystkie wydatki ujęte w badanych wnioskach o płatność poniesione zostały jako rozchód środków pieniężnych z rachunku bankowego PUP w Bytowie (rachunku w PKO BP wskazanego w umowie o dofinansowanie – nr wyciągu bankowego w odniesieniu do poszczególnych wydatków przedstawiono w załączniku nr 1 do niniejszego protokołu);
- na potrzeby Projektu, zgodnie z polityką rachunkowości PUP Bytów Beneficjent prowadzi w systemie księgowym SYRIUSZ wyodrębnioną ewidencję operacji dotyczącą Projektu, polegającą na wprowadzeniu kodu 28; wydatki są zaksięgowane w sposób umożliwiający ich identyfikację;
- dokumenty wspierające badane wnioski o płatność, które w części odnoszą się do współfinansowanego projektu zawierają odpowiednie opisy i wskazanie kwoty kwalifikowanej;
- dokumenty księgowe wskazują na związek z Projektem i zawierają następujący opis:
 - numer umowy o dofinansowanie projektu,

lcm *EMC*

SA *[signature]*

- informację, że projekt współfinansowany jest z Europejskiego Funduszu Społecznego,
- nazwę zadania zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie projektu, w ramach którego wydatek jest ponoszony,
- kwotę kwalifikowaną;
- informację że operacja gospodarcza została sprawdzona pod względem merytorycznym, legalności, celowości i gospodarności, formalno-rachunkowym i zatwierdzeniem do wypłaty oraz odniesienie do ustawy Prawo zamówień publicznych lub trybu konkurencyjności.

3) Wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami wspólnotowymi i krajowymi (art. 16 ust. 2 pkt. c Rozporządzenia Komisji 1828/2006);

3.1 Wydatki są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych

- wydatki przedstawione w badanych wnioskach o płatność poniesione zostały w okresie od stycznia 2012 do września 2012;
- w badanych wnioskach o płatność zadeklarowano wydatki dotyczące następujących zadań:
 1. opracowanie IPD i realizacja poradnictwa zawodowego;
 2. realizacja szkoleń;
 3. realizacja staży;
 4. realizacja prac subsydiowanych,
 5. zarządzanie projektem
- w stosunku do wybranej próby uczestników projektu w liczbie 10 osób:

potwierdzono, na podstawie kart rejestracyjnych bezrobotnych oraz wydruków z programu SYRIUSZ, że ww. osoby były zarejestrowane w PUP Bytów jako bezrobotne; osoby te złożyły deklaracje uczestnictwa w projekcie; w deklaracjach (m.in.) oświadczają, że są osobami bezrobotnymi zarejestrowanymi w PUP Bytów, posiadają miejsce zamieszkania na terenie powiatu bytowskiego i spełniają kryteria kwalifikowalności uprawniające do udziału w projekcie;

- w oświadczeniu z dnia 5.06.2013 Beneficjent poinformował, że wydatki wykazane w badanych wnioskach o płatność nie zostały zrefundowane z innych źródeł oraz że projekt nie generuje przychodów;
- koszty pośrednie w badanych wnioskach o płatność rozliczone zostały ryczałtem w wysokości 7% poniesionych, udokumentowanych i zatwierdzonych w ramach Projektu wydatków bezpośrednich:

h. z. E. M. J.

- WNP-POKL.06.01.01-22-083/11-02
22228,39 zł (koszty bezpośrednie) x 7% = 1555,99 zł
- WNP-POKL.06.01.01-22-083/11-03
[55562,80 zł (koszty bezpośrednie) - 14530,00 zł (zadania zlecone)] x 7%
= 2872,30 zł
- WNP-POKL.06.01.01-22-083/11-04
[230295,24 zł (koszty bezpośrednie) - 97210,00 zł (zadania zlecone)] x 7%
= 9315,97 zł
- w ramach Projektu zaangażowano 9 osób:
 - koordynatora Projektu na podstawie porozumienia z dnia 01.12.2011 zmieniającego warunki pracy i płacy do umowy o pracę - oddelegowanie na czas określony od 01.12.2011 do 31.07.2013 w pełnym wymiarze czasu pracy w Projekcie;
 - pozostałym osobom przyznano dodatek specjalny z tytułu okresowego zwiększenia obowiązków służbowych - zgodnie z Regulaminem wynagradzania obowiązującym w PUP Bytów; dodatki do wynagrodzeń nie przekraczają 40% wynagrodzenia;
 - zadania wykonywane przez te osoby w ramach projektu zostały określone pisemnie;
- do kosztów kwalifikowanych zaliczono podatek VAT; Beneficjent oraz Partner Projektu nie są zarejestrowanymi w urzędzie skarbowym podatnikami VAT, nie występuje w ich działalności sprzedaż podlegająca opodatkowaniu VAT.

3.2 Zgodność z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych, w odniesieniu do niżej wymienionych postępowań, ustalono że:

1. Zorganizowanie i przeprowadzenie szkolenia pod nazwą „Opiekunka środowiskowa”:

- Beneficjent był zobowiązany do stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity (Dz. U. z 2007r. Nr 113, poz. 759 ze zm.) zwaną dalej „ustawą Pzp”;
- wartość szacunkową zamówienia ustalono na kwotę 27.300zł netto / 7.111,23 euro w dniu 12.04.2012r. tj. na 5 dni przed wszczęciem postępowania;
- Zamawiający zastosował kurs euro w wysokości 3,8389; w dniu wszczęcia postępowania obowiązywał kurs euro w wysokości 4,0196 opublikowany w rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów z dnia 16 grudnia 2011r. Dz. U. Nr 282 poz. 1650 - rozporządzenie weszło w życie 1 stycznia 2012 roku;

l.k.z. zinnan

AK *W*

- Beneficjent dokonał wyboru wykonawcy w trybie przetargu nieograniczonego o wartości zamówienia niższej niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy Pzp;
- przedmiotowe postępowanie dotyczy usług o nr CPV: 80.53.00.00-8; usługi edukacyjne i szkoleniowe zalicza się do usług o charakterze niepriorytetowym;
- ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 87085-2012, data zamieszczenia 17.04.2012r.; ogłoszenie o zamówieniu dostępne było na stronie internetowej Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie www.bytow.pup.pl oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie PUP;
- ogłoszenie o zamówieniu zawiera m.in.:
 - termin składania ofert – wyznaczony na dzień 25.04.2012r. tj. 8 dni od dnia przekazania ogłoszenia,
 - kryteria oceny ofert i ich znaczenie – cena z wagą – 70%; doświadczenie wykonawcy – 20%; posiadanie przez wykonawcę certyfikatu jakości usług – 10%;
 - opis warunków udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełnienia tych warunków;
 - opis przedmiotu zamówienia;
- SIWZ została udostępniona wszystkim wykonawcom poprzez zamieszczenie na stronie internetowej od dnia zamieszczenia ogłoszenia, żaden z Wykonawców nie zwracał się o wydanie SIWZ;
- zapisy SIWZ dotyczące opisu i wielkości przedmiotu zamówienia, terminów, opisu warunków udziału w postępowaniu i kryteriów oceny ofert i ich znaczenia są zgodne z treścią ogłoszenia o zamówieniu;
- stwierdzono, że w przedmiotowym postępowaniu o udzielenie zamówienia została powołana komisja przetargowa oraz, że kierownik zamawiającego, członkowie komisji o udzielenie zamówienia publicznego podpisali oświadczenia o bezstronności;
- w postępowaniu o udzielenie zamówienia złożono 4 oferty; wykonawcy dopuszczeni do udziału w postępowaniu przedstawili zamawiającemu oświadczenia i dokumenty potwierdzające, że nie podlegają wykluczeniu z postępowania o udzielenie zamówienia na podstawie art. 24 ust. 1 ustawy Pzp;
- na podstawie protokołu postępowania stwierdzono, że z udziału w postępowaniu nie wykluczono żadnego Wykonawcy oraz nie odrzucono żadnej oferty;
- protokół postępowania o udzielenie zamówienia oraz załączniki do niego zawierają informacje dot. procesu oceny i wyboru ofert;
- ocena wszystkich ofert była przeprowadzona w oparciu o kryterium i zasady oceny ofert zawarte w SIWZ, które nie uległy zmianie w toku postępowania;
- uczestnicy postępowania zostali poinformowani o wyborze najkorzystniejszej oferty pismem z dnia 30.04.2012r., które według załączonych dowodów zostało wysłane faxem w dniu 30.04.2012r. do oferentów; informację tę upubliczniono również poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń PUP w Bytowie oraz na stronie internetowej Zamawiającego www.bytow.pup.pl;

Law *EMaj*

K 19

[Signature]

- w postępowaniu nie wniesiono protestu;
- według protokołu postępowania bezpośrednio przed otwarciem ofert zamawiający podał kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na finansowanie zamówienia w wysokości 27.300zł brutto. Cena wybranej oferty wynosiła brutto 9.975zł;
- umowa nr 6/6.1.1/OŚ/2012 z dnia 12.06.2012 zawarta została pomiędzy: PUP w Bytowie reprezentowanym przez Dyrektora Janusza Wiczковского a firmą O.K. Ośrodek Kursów z siedzibą w Wejherowie ul. Sobieskiego 217, tj. z wykonawcą, który przedstawił najkorzystniejszą ofertę;
- przedmiot zamówienia opisany w SIWZ i zakres świadczenia wykonawcy wynikający z umowy jest tożsamy z jego zobowiązaniem zawartym w ofercie; w badanym postępowaniu nie nastąpiła redukcja materialnego przedmiotu zamówienia;
- w badanym postępowaniu nie wystąpiły zamówienia uzupełniające oraz dodatkowe.

2. Zorganizowanie i przeprowadzenie szkolenia pod nazwą „Szkolenie o profilu wykańczania wnętrza z elementami układania posadzki, glazury, malowania i tapetowania”

- Beneficjent był zobowiązany do stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity (Dz. U. z 2007r. Nr 113, poz. 759 ze zm.) zwaną dalej „ustawą Pzp”;
- wartość szacunkową zamówienia ustalono na kwotę 36.400zł netto, co stanowi równowartość 9.055,63euro według kursu 4.0196 w dniu 12.04.2012r. tj. na 8 dni przed wszczęciem postępowania;
- Beneficjent dokonał wyboru wykonawcy w trybie przetargu nieograniczonego o wartości zamówienia niższej niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy Pzp;
- przedmiotowe postępowanie dotyczy usług o nr CPV: 80.53.00.00-8; usługi edukacyjne i szkoleniowe zalicza się do usług o charakterze niepriorytetowym;
- ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 90603-2012, data zamieszczenia 20.04.2012r.; ogłoszenie o zamówieniu dostępne było na stronie internetowej Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie www.bytow.pup.pl oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie PUP;
- ogłoszenie o zamówieniu zawiera m.in.:
 - termin składania ofert – wyznaczony na dzień 30.04.2012r. tj. 10 dni od dnia przekazania ogłoszenia,
 - kryteria oceny ofert i ich znaczenie – cena z wagą – 70%; doświadczenie wykonawcy – 20%; posiadanie przez wykonawcę certyfikatu jakości usług – 10%;
 - opis warunków udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełnienia tych warunków;
 - opis przedmiotu zamówienia;

li.z *SMAN*

KA *[Signature]*

- SIWZ została udostępniona wszystkim wykonawcom poprzez zamieszczenie na stronie internetowej od dnia zamieszczenia ogłoszenia, żaden z Wykonawców nie zwracał się o wydanie SIWZ;
- zapisy SIWZ dotyczące opisu i wielkości przedmiotu zamówienia, terminów, opisu warunków udziału w postępowaniu i kryteriów oceny ofert i ich znaczenia są zgodne z treścią ogłoszenia o zamówieniu;
- stwierdzono, że w przedmiotowym postępowaniu o udzielenie zamówienia została powołana komisja przetargowa oraz, że kierownik zamawiającego, członkowie komisji o udzielenie zamówienia publicznego podpisali oświadczenia o bezstronności;
- w postępowaniu o udzielenie zamówienia złożono 2 oferty; wykonawcy dopuszczeni do udziału w postępowaniu przedstawili zamawiającemu oświadczenia i dokumenty potwierdzające, że nie podlegają wykluczeniu z postępowania o udzielenie zamówienia na podstawie art. 24 ust. 1 ustawy Pzp;
- na podstawie protokołu postępowania stwierdzono, że z udziału w postępowaniu nie wykluczono żadnego Wykonawcy oraz nie odrzucono żadnej oferty;
- protokół postępowania o udzielenie zamówienia oraz załączniki do niego zawierają informacje dot. procesu oceny i wyboru ofert;
- ocena wszystkich ofert była przeprowadzona w oparciu o kryterium i zasady oceny ofert zawarte w SIWZ, które nie uległy zmianie w toku postępowania;
- uczestnicy postępowania zostali poinformowani o wyborze najkorzystniejszej oferty pismem z dnia 08.05.2012r., które według załączonych dowodów zostało wysłane faxem w dniu 08.05.2012r. do oferentów; informację tę upubliczniono również poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń PUP w Bytowie oraz na stronie internetowej Zamawiającego www.bytow.pup.pl;
- w postępowaniu nie wniesiono protestu;
- według protokołu postępowania bezpośrednio przed otwarciem ofert zamawiający podał kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na finansowanie zamówienia w wysokości 36.400zł brutto. Cena wybranej oferty wynosiła brutto 20.850zł;
- umowa nr 5/6.1.1/SzBud/2012 z dnia 8.06.2012 zawarta została pomiędzy: PUP w Bytowie reprezentowanym przez Dyrektora Janusza Wiczkowskiego a firmą „NOWATOR” Centrum Nowoczesnej Edukacji z siedzibą w Słupsku ul. Skłodowskiej 3, tj. z wykonawcą, który przedstawił najkorzystniejszą ofertę;
- przedmiot zamówienia opisany w SIWZ i zakres świadczenia wykonawcy wynikający z umowy jest tożsamy z jego zobowiązaniem zawartym w ofercie; w badanym postępowaniu nie nastąpiła redukcja materialnego przedmiotu zamówienia;
- w badanym postępowaniu nie wystąpiły zamówienia uzupełniające oraz dodatkowe.

3. Organizowanie i przeprowadzenie szkolenie pod nazwą „Obsługa maszyn ciężkich”;





- Beneficjent był zobowiązany do stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity (Dz. U. z 2007r. Nr 113, poz. 759 ze zm.) zwaną dalej „ustawą Pzp”;

lema *EMO*

KA 21

[Signature]

- wartość szacunkową zamówienia ustalono na kwotę 43.500zł netto, co stanowi równowartość 11.331,08euro według kursu 3,839, w dniu 12.04.2012r. tj. na 5 dni przed wszczęciem postępowania;
- Zamawiający zastosował kurs euro w wysokości 3,8389. W dniu wszczęcia postępowania obowiązywał kurs euro w wysokości 4,0196 opublikowany w rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów z dnia 16 grudnia 2011r. Dz. U. Nr 282 poz. 1650. Rozporządzenie weszło w życie 1 stycznia 2012 roku.
- Beneficjent dokonał wyboru wykonawcy w trybie przetargu nieograniczonego o wartości zamówienia niższej niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy Pzp;
- przedmiotowe postępowanie dotyczy usług o nr CPV: 80.53.00.00-8; usługi edukacyjne i szkoleniowe zalicza się do usług o charakterze niepriorytetowym;
- ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 87043-2012, data zamieszczenia 17.04.2012r.; ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zamieszczono w BZP nr 90009-2012 w dniu 20.04.2012r.; ogłoszenie o zamówieniu oraz o zmianie ogłoszenia dostępne były na stronie internetowej Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie www.bytow.pup.pl oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie PUP;
- ogłoszenie o zamówieniu zawiera m.in.:
 - termin składania ofert – wyznaczony początkowo na dzień 25.04.2012r. tj. 8 dni od dnia przekazania ogłoszenia, termin składania ofert został zmieniony na 27.04.2012r.;
 - kryteria oceny ofert i ich znaczenie – cena z wagą – 70%; doświadczenie wykonawcy – 20%; posiadanie przez wykonawcę certyfikatu jakości usług – 10%;
 - opis warunków udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełnienia tych warunków;
 - opis przedmiotu zamówienia;
- SIWZ została udostępniona wszystkim wykonawcom poprzez zamieszczenie na stronie internetowej od dnia zamieszczenia ogłoszenia, żaden z Wykonawców nie zwracał się o wydanie SIWZ;
- zapisy SIWZ dotyczące opisu i wielkości przedmiotu zamówienia, terminów, opisu warunków udziału w postępowaniu i kryteriów oceny ofert i ich znaczenia są zgodne z treścią ogłoszenia o zamówieniu;
- stwierdzono, że w przedmiotowym postępowaniu o udzielenie zamówienia została powołana komisja przetargowa oraz, że kierownik zamawiającego, członkowie komisji o udzielenie zamówienia publicznego podpisali oświadczenia o bezstronności;
- w postępowaniu o udzielenie zamówienia złożono 3 oferty; wykonawcy dopuszczeni do udziału w postępowaniu przedstawili zamawiającemu oświadczenia i dokumenty potwierdzające, że nie podlegają wykluczeniu z postępowania o udzielenie zamówienia na podstawie art. 24 ust. 1 ustawy Pzp;
- na podstawie protokołu postępowania stwierdzono, że z udziału w postępowaniu nie wykluczono żadnego Wykonawcy oraz nie odrzucono żadnej oferty;

- protokół postępowania o udzielenie zamówienia oraz załączniki do niego zawierają informacje dot. procesu oceny i wyboru ofert;
- ocena wszystkich ofert była przeprowadzona w oparciu o kryterium i zasady oceny ofert zawarte w SIWZ, które nie uległy zmianie w toku postępowania;
- uczestnicy postępowania zostali poinformowani o wyborze najkorzystniejszej oferty pismem z dnia 30.04.2012r., które według załączonych dowodów zostało wysłane faxem w dniu 30.04.2012r. do oferentów; informację tę upubliczniono również poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń PUP w Bytowie oraz na stronie internetowej Zamawiającego www.bytow.pup.pl;
- w postępowaniu nie wniesiono protestu;
- według protokołu postępowania bezpośrednio przed otwarciem ofert zamawiający podał kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na finansowanie zamówienia w wysokości 43.500zł brutto. Cena wybranej oferty wynosiła brutto 32.060zł;
- umowa nr 4/6.1.1/OMC/2012 z dnia 04.06.2012r. zawarta została pomiędzy: PUP w Bytowie reprezentowanym przez Dyrektora Janusza Wiczковского a firmą Ośrodek Dydaktyczno Szkoleniowy P.P.U.H. POLKAR z Żukowa reprezentowaną przez tj. z wykonawcą, który przedstawił najkorzystniejszą ofertę;
- przedmiot zamówienia opisany w SIWZ i zakres świadczenia wykonawcy wynikający z umowy jest tożsamy z jego zobowiązaniem zawartym w ofercie; w badanym postępowaniu nie nastąpiła redukcja materialnego przedmiotu zamówienia;
- w badanym postępowaniu nie wystąpiły zamówienia uzupełniające oraz dodatkowe.

Postępowania w zakresie rozeznania cenowych rynku:

1. Segregacja odpadów i obsługa urządzeń w hali sortowni.

- Zamawiający zamieścił na tablicy ogłoszeń i na stronie internetowej www.bytow.pup.pl ogłoszenie z dnia 14.02.2012r. o zamiarze organizacji szkolenia i wyboru instytucji szkoleniowych;
- w ogłoszeniu podano informacje, że wybór jednostki szkoleniowej będzie dokonywany na podstawie procedur określonych w Regulaminie Zamówień publicznych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Bytowie wprowadzonym Zarządzeniem nr 9-2011 Dyrektora PUP w Bytowie z dnia 15.02.2011r. dostępnym na stronie internetowej www.bytow.pup.pl. Kryteria wyboru instytucji szkoleniowej wprowadzone są Zarządzeniem nr 10 -2011 Dyrektora PUP w Bytowie z dnia 15.02.2011r. dostępnym na stronie internetowej jw.;
- według zapisów zarządzenia 10-2011 Dyrektora PUP Bytów: PUP zleca przeprowadzenie szkolenia wyłącznie instytucjom szkoleniowym posiadającym aktualny wpis do rejestru instytucji szkoleniowych, który prowadzony jest przez Wojewódzki Urząd Pracy właściwy ze względu na siedzibę instytucji szkoleniowej;
- w wyniku opublikowanego ogłoszenia wpłynęły 4 oferty:
 - 1) Prywatne Centrum Edukacyjne Marmołowski s.c. w Bytowie (jednostka 1) z ceną 10.800 za 10 osób;

cała SMK

KA 23



- 2) O.K. Ośrodek Kursów w Wejherowie (jednostka 2) z ceną 7.530zł za 10 osób;
 - 3) ZDZ w Słupsku Ośrodek Kształcenia Zawodowego w Bytowie (jednostka 3) z ceną 9.600 za 10 osób;
 - 4) DWCCom s.c. w Lęborku (jednostka 4) z ceną 8.500zł za 10 osób;
- sporządzona została karta oceny ofert szkoleniowych , zgodnie z którą złożone oferty oceniane były na podstawie kryteriów:
 - koszty szkolenia,
 - program szkolenia i dostosowanie zakresu szkolenia odpowiednio do identyfikowanego na rynku pracy zapotrzebowania na kwalifikacje;
 - sposób organizacji zajęć praktycznych określonych w programie szkolenia;
 - posiadane certyfikaty,
 - kwalifikacje kadry dydaktycznej (w tym w szczególności poziom wykształcenia, posiadane kwalifikacje, doświadczenie zawodowe);
 - ilość i jakość pomieszczeń oraz wyposażenie w sprzęt i pomoce dydaktyczne do potrzeb szkolenia z uwzględnieniem bezpiecznych i higienicznych warunków pracy i nauki),
 - rodzaj dokumentów potwierdzających ukończenie szkolenia i uzyskanie kwalifikacji,
 - dotychczasowa współpraca z PUP.
 - w karcie podano również sposób przyznawania punktów poszczególnym kryteriom;
 - złożonym ofertom przyznano punkty według określonych kryteriów Poszczególne oferty otrzymały następującą ilość punktów:
 - jednostka 1 otrzymała 7 pkt,
 - jednostka 2 otrzymała 10 pkt,
 - jednostka 3 otrzymała 10 pkt,
 - jednostka 4 otrzymała 9 pkt.
 - według zapisów Karty oceny ofert jednostka 2 i 3 otrzymały tą samą ilość punktów. Ze względu na niższą kwotę przeznaczoną na realizację szkolenia wybrano: OK Ośrodek Kursów w Wejherowie - jednostka nr 2;
 - umowa 1/6.1.1/SO/2012 z dnia 09.05.2012r. na zorganizowanie szkolenia o nazwie "Segregacja odpadów i obsługa urządzeń w hali sortowni" podpisana została z jednostką szkoleniową O.K. Ośrodek Kursów ul. Sobieskiego 217, 84-200 Wejherowo - czyli z wykonawcą , który został wybrany. Wynagrodzenie za realizację szkolenia zgodnie z umową wynosi 7.530zł.

2. Krawiec

- Zamawiający zamieścił na tablicy ogłoszeń i na stronie internetowej www.bytow.pup.pl ogłoszenie z dnia 14.02.2012r.;

Łuczyna *złoty*

OK *W*

- wpłynęły 2 oferty, z których żadna nie spełniała wymagań stawianych przez Zamawiającego, w związku z tym PUP opublikował ponownie ogłoszenie w dniu 16.03.2012r.;
- w ogłoszeniu podano informacje, że wybór jednostki szkoleniowej będzie dokonywany na podstawie procedur określonych w Regulaminie Zamówień publicznych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Bytowie wprowadzonym Zarządzeniem nr 9-2011 Dyrektora PUP w Bytowie z dnia 15.02.2011r. dostępnym na stronie internetowej www.bytow.pup.pl. Kryteria wyboru instytucji szkoleniowej wprowadzone są Zarządzeniem nr 10 -2011 Dyrektora PUP w Bytowie z dnia 15.02.2011r. dostępnym na stronie internetowej jw.;
- w wyniku ogłoszenia z dnia 16.03.2012r. wpłynęły 2 oferty:
 - 1) Prywatne Centrum Edukacyjne Marmołowski s.c. w Bytowie (jednostka 1) z ceną 33.740zł za 7 osób;
 - 2) O.K. Ośrodek Kursów w Wejherowie (jednostka 2) z ceną 22.365zł za 7 osób;
- sporządzona została karta oceny ofert szkoleniowych, zgodnie z którą złożone oferty oceniane były na podstawie kryteriów:
 - koszty szkolenia,
 - program szkolenia i dostosowanie zakresu szkolenia odpowiednio do identyfikowanego na rynku pracy zapotrzebowania na kwalifikacje;
 - sposób organizacji zajęć praktycznych określonych w programie szkolenia;
 - posiadane certyfikaty,
 - kwalifikacje kadry dydaktycznej (w tym w szczególności poziom wykształcenia, posiadane kwalifikacje, doświadczenie zawodowe);
 - ilość i jakość pomieszczeń oraz wyposażenie w sprzęt i pomoce dydaktyczne do potrzeb szkolenia z uwzględnieniem bezpiecznych i higienicznych warunków pracy i nauki),
 - rodzaj dokumentów potwierdzających ukończenie szkolenia i uzyskanie kwalifikacji,
 - dotychczasowa współpraca z PUP;
- w karcie podano również sposób przyznawania punktów poszczególnym kryteriom;
- umowa 2/6.1.1/K/2012 z dnia 10.05.2012r. na zorganizowanie szkolenia o nazwie "Krawiec" podpisana została z jednostką szkoleniową O.K. Ośrodek Kursów ul. Sobieskiego 217, 84-200 Wejherowo - czyli z wykonawcą, który został wybrany. Wynagrodzenie za realizację szkolenia zgodnie z umową wynosi 22.365zł.

3. usługa szkoleniowa dla 4 osób bezrobotnych w zakresie prawa jazdy kategorii C+E (maj) oraz kwalifikacji wstępnej przyspieszonej (czerwiec - sierpień).

- Zamawiający skierował zapytanie cenowe z dnia 18.04.2012r. do jednostek:
 - 1) OSK - 77-200 Miastko ul. Fabryczna 10;

Łam *EMaj*

SA *[Signature]*

- 2) OSK PLUS J · 76-200 Słupsk, ul. Kilińskiego 48;
- 3) OSK GOSIA - BIS 77-100 Bytów, ul. Dworcowa 17a, z siedzibą Dziemiany ul. Słoneczna 1;
- 4) OSK TOMCIO 76-200 Słupsk, ul. Gen. Andersa 5b;
- z zapytań cenowych wysłanych wykonawcom wynika, że wykonawcy mieli podać propozycje cenowe usług szkoleniowych: prawa jazdy kategorii C+E (maj) oraz kwalifikacji wstępnej przyspieszonej (czerwiec - sierpień);
 - Uzyskano następujące propozycje cenowe koszt przeszkolenia 1 osoby:
 - OSK Moskał: prawo jazdy kat C+E 1.750zł; kwalifikacja wstępna przyspieszona 2.990zł; łączna kwota 4.740zł;
 - OSK PLUS: prawo jazdy kat C+E 1.860zł; kwalifikacja wstępna przyspieszona 2.690zł; łączna kwota 4.550zł;
 - OSK Gosia - Bis: prawo jazdy kat C+E 1.950zł; kwalifikacja wstępna przyspieszona 2.550zł; łączna kwota 4.500zł;
 - zebrane propozycje cenowe zostały poddane analizie;
 - biorąc uwagę konieczność zapewnienia transportu uczestnikom kursu wybrano najkorzystniejszą ofertę z punktu widzenia Zamawiającego, pomimo, że wybrano jednostkę szkoleniową proponującą najwyższą cenę; Beneficjent złożył też w tym zakresie wyjaśnienie pismem z dnia 7.06.2013;
 - z wybranym wykonawcą tj. OSK · Miastka podpisano następujące umowy:
 - nr 3/6.1.1/PJKW/2012 dotyczącą organizacji szkolenia w dniu 21.05.2012r., zgodnie z którą szkolenie pn. "Prawo jazdy kat C+E oraz kwalifikacja wstępna przyspieszona" realizowane będą w dwóch modułach, a do każdego z modułów Zamawiający podpisze z Wykonawcą oddzielne umowy określające szczegółowe warunki realizacji szkolenia;
 - umowę nr 3a/6.1.1/PJ/2012 dotyczącą modułu organizacji szkolenia "Prawo jazdy kat. C+E" zawartą w dniu 21.05.2012r., koszt szkolenia 1 osoby wynosi 1.750zł; koszt 4 osób 7.000zł;
 - umowę nr 3b/6.1.1/KW/2012 dotyczącą modułu szkolenia "Kwalifikacja wstępna przyspieszona" zawartą w dniu 01.08.2012r.; koszt szkolenia 1 osoby 2.990zł; koszt szkolenia 4 osób 11.960zł.

3.3 Zgodność z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.

W badanym obszarze ustalono, że:

- Beneficjentem programu, który otrzymał dofinansowanie jest Powiatowy Urząd Pracy w Bytowie, a przedmiot projektu skierowany jest do zarejestrowanych w tym urzędzie osób bezrobotnych poprzez wsparcie w postaci szkoleń i staży oraz prac subsydiowanych;

la m Ellen

KL *MM*

- pomoc publiczna na poziomie Beneficjenta nie występuje, ale w ramach projektu występuje pomoc publiczna na poziomie przedsiębiorców, którzy organizują prace subsydiowane;
- pomoc na subsydiowanie zatrudnienia stanowi dofinansowanie części kosztów związanych z zatrudnieniem pracownika (wynagrodzenia oraz odprowadzanych od wynagrodzenia obowiązkowych składek na ubezpieczenia społeczne)
- we wniosku o dofinansowanie Beneficjent zawarł metodologię wyliczenia pomocy publicznej, która polega na refundacji każdemu pracodawcy zatrudniającemu osobę skierowaną do pracy w ramach prac interwencyjnych PUP ok. 50% kosztów związanych z zatrudnieniem tej osoby;
- w objętych audytem wnioskach o płatność - we wniosku o płatność nr WNP-POKL.06.01.01-22-083/11-04 zadeklarowano wydatki związane z refundacją prac interwencyjnych dwóm przedsiębiorcom: DRUTEX S.A. Bytów oraz Usługowy Zakład Murarski - Miastko;
- Beneficjent zawarł z przedsiębiorcami umowy na zorganizowanie prac interwencyjnych określające szczegółowe warunki;
- przedsiębiorcy sporządzili formularze „informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc inną niż pomoc w rolnictwie lub rybołówstwie, pomoc de minimis lub pomoc de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie”, w których informują, że nie uzyskali innej pomocy na te same koszty, na pokrycie których ubiegają się o pomoc publiczną;
- stosownie do zapisów zawartych umów zwrot części kosztów wynagrodzenia wynosi 750 zł oraz składki ZUS na ubezpieczenia społeczne od zrefundowanego wynagrodzenia;
- ustalono w odniesieniu do wykazanych w badanym wniosku o płatność nr WNP-POKL.06.01.01-22-083/11-04 wydatków związanych z refundacją prac interwencyjnych, że PUP Bytów sporządził sprawozdania z udzielonej pomocy publicznej, w których wykazał odpowiednie dane; ww. sprawozdania zostały przekazane Starostwu Powiatowemu w Bytowie.

3.4 Wywiązywanie się z obowiązków w zakresie informacji i promocji.

- miejsce realizacji zostało oznaczone poprzez wywieszenie w PUP Bytów plakatów zawierających dwa podstawowe logotypy: logo PO KL i flagę UE z dwoma podpisami oraz informację o realizowaniu projektu współfinansowanego ze środków UE w ramach EFS;
- materiały zostały oznaczone według dwóch możliwych wariantów. Wariant podstawowy zastosowano w przypadku plakatu, a pozostałe materiały wg wariantu minimalnego (informacja o współfinansowaniu wynagrodzeń w ramach projektu - tabliczka wywieszona przed i w pokoju, ulotka, ogłoszenia w prasie, informacje o współfinansowaniu przekazywane uczestnikom, materiały szkoleniowe, certyfikaty, zaświadczenia);

lar emaj

