

IR
[Signature]

25 km

Izba Administracji Skarbowej w Gdańsku
Wydział audytu środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie EFTA (ICE)

Znak Sprawy: 2201-ICE.52.22.2019.14

PROTOKÓŁ

z czynności przeprowadzonych w okresie od 03.06.2019 r. do 16.07.2019 r. w/u:

Powiatowym Urzędzie Pracy w Bytowie
ul. Wojska Polskiego 6
77-100 Bytów
NIP 8421022256

w zakresie:

nazwa projektu: **Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych (z wyłączeniem osób przed ukończeniem 30 roku życia) w powiecie bytowskim (III)**

numer projektu: **RPPM.05.01.02-22-0010/17**

numery wniosków o płatność: **RPPM.05.01.02-22-0010/17-003-K03**
RPPM.05.01.02-22-0010/17-003-K02
RPPM.05.01.02-22-0010/17-003-K01
RPPM.05.01.02-22-0010/17-003
RPPM.05.01.02-22-0010/17-004
RPPM.05.01.02-22-0010/17-005
RPPM.05.01.02-22-0010/17-006
RPPM.05.01.02-22-0010/17-007

w związku z wykonywaniem *audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego 2014-2020* prowadzonego na podstawie upoważnienia Dyrektora Izby Administracji Skarbowej nr 2201-ICE.52.5.2019.3 z dnia 07.03.2019 r. z późniejszą zmianą z dnia 27.05.2019 r.

Protokół sporządzono na podstawie art. 81 w związku z art. 95 ust. 1 pkt 1 i 1a ustawy z dnia 16 listopada 2016 r. o Krajowej Administracji Skarbowej.

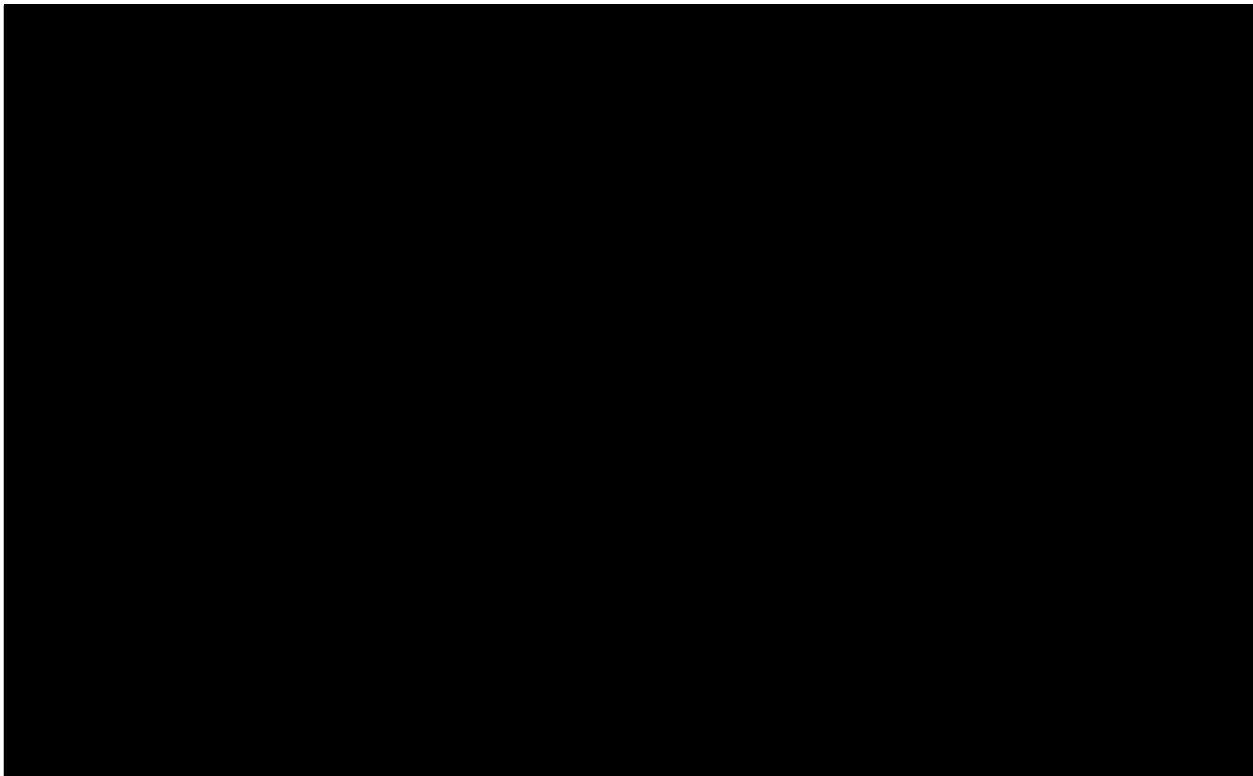
Audyt przeprowadzili pracownicy Izby Administracji Skarbowej w Gdańsku (zespół audytowy):

<i>Imię i nazwisko</i>	<i>Stanowisko</i>	<i>Data prowadzenia czynności u beneficjenta</i>
Adriana Hałasiewicz	Główny specjalista	03.06. – 03.07.2019
Anna Kopycińska	Starszy specjalista	03.06. – 07.06.2019

Audyt został przeprowadzony:

[Signature]

- w miejscu realizacji projektu, tj. w Bytowie, ul. Wojska Polskiego 6,
- w siedzibie Izby Administracji Skarbowej w Gdańsku, przy ul. Chłopskiej 3;
- u ostatecznych odbiorców pomocy (zwanym dalej również *OOP*), tj. w/u:



W czynnościach ze strony Beneficjenta brały udział:

- Pani Ewelina Pałubicka-Dybka – Specjalista ds. Programów,
- Pani Katarzyna Bela – Główna Księgowa,
- Pani Alicja Kosińska – Kierownik Działu Instrumentów Rynku Pracy.

I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Audyt dotyczył następujących obszarów:

1. **Czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu operacyjnego, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia ? (art. 27 ust. 2 lit. a) rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.):**

W badanym obszarze audytem objęto:

- Umowę nr UDA-RPPM.05.01.02-22-0010/17-00 o dofinansowanie projektu pozakonkursowego powiatowego urzędu pracy współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020, zawartą w dniu 06 lipca 2017 r. pomiędzy Województwem Pomorskim – Wojewódzkim Urzędem Pracy w Gdańsku (Instytucją Pośredniczącą, IP) a Powiatem bytowskim – Powiatowym Urzędem Pracy w Bytowie (Beneficjentem), wraz z załącznikami

(zwaną dalej *Umową o dofinansowanie*), w tym – Wnioskiem o dofinansowanie (suma kontrolna:9a955-85d3d-11743),

- Aneksy do Umowy o dofinansowanie projektu:
 - Aneks nr 1 UDA-RPPM.05.01.02-22-0010/17-01, zawarty 30.07.2018 r., wraz z Wnioskiem o dofinansowanie (suma kontrolna:4ed02-d274a-13910),
 - Aneks nr 2 UDA-RPPM.05.01.02-22-0010/17-02, zawarty 29.10.2018 r.,
- Wniosek o dofinansowanie projektu (suma kontrolna:186a3-27b25-17129) zatwierdzony przez IP pismem nr RWP.8711-5.1.2/0010/17-3.2/ADK/18 z dnia 16.10.2018 r.,
- Wnioski o płatność:
 - RPPM.05.01.02-22-0010/17-003 za okres od 01.10.2017 r. do 31.12.2017 r. wraz z korektami wniosku o płatność, tj.:
 - RPPM.05.01.02-22-0010/17-003-K01,
 - RPPM.05.01.02-22-0010/17-003-K02,
 - RPPM.05.01.02-22-0010/17-003-K03,zwany dalej *wnioskiem o płatność nr 3* lub *WNP nr 3*,
 - RPPM.05.01.02-22-0010/17-004 za okres od 01.01.2018 r. do 31.03.2018 r., zwany dalej *wnioskiem o płatność nr 4* lub *WNP nr 4*,
 - RPPM.05.01.02-22-0010/17-005 za okres od 01.04.2018 r. do 30.06.2018 r., zwany dalej *wnioskiem o płatność nr 5* lub *WNP nr 5*,
 - RPPM.05.01.02-22-0010/17-006 za okres od 01.07.2018 r. do 30.09.2018 r., zwany dalej *wnioskiem o płatność nr 6* lub *WNP nr 6*,
 - RPPM.05.01.02-22-0010/17-007 za okres 01.04.2018 r. do 01.10.2018 r., zwany dalej *wnioskiem o płatność nr 7* lub *WNP nr 7*,
- Informacje o wynikach weryfikacji w/w wniosków o płatność, tj.:
 - Pismo RWP.8711-5.1.2/0010/17-1.10/BMak/18 z dnia 10.04.2018 r. zatwierdzające WNP nr 3,
 - Pismo RWP.8711-5.1.2/0010/17-2.6/ADK/18 z dnia 07.05.2018 r. zatwierdzające WNP nr 4,
 - Pismo RWP.8711-5.1.2/0010/17-6.6/ADK/18 z dnia 30.07.2018 r. zatwierdzające WNP nr 5,
 - Pismo RWP.8711-5.1.2/0010/17-2.6/ADK/18 z dnia 14.11.2018 r. zatwierdzające WNP nr 6,
 - Pismo RWP.8711-5.1.2/0010/17-6.4/ADK/18 z dnia 22.11.2018 r. zatwierdzające WNP nr 7,
- Dokumentację wspierającą badane wnioski o płatność oraz dokumentację potwierdzającą postęp rzeczowy – szczegółowo wymienioną w Załączniku nr 1 i Załączniku nr 2 do niniejszego protokołu.

Z uwagi na dużą czasochłonność weryfikacji ujętych w badanym wniosku o płatność wydatków (ilość pozycji kosztowych ujętych w objętych badaniem wnioskach o płatność wynosi 826, a po uwzględniających ich składowych dla poszczególnych wydatków [dotyczy zbiorczych list wypłat] wynosi 968 pozycji) dokonano pogłębionego badania w oparciu o wybór próby w próbie.

W populacji podlegającej audytowi obok elementów dodatnich, wystąpiły również elementy ujemne, które (przed zaciągnięciem danych do ACL) zostały skompensowane z odpowiadającymi im pozycjami dodatnimi.

W wyniku losowania w programie ACL uzyskano próbę 69 elementów (wykaz w załączniku nr 1 do niniejszego protokołu).

Przy wyborze próby zastosowano metodę MUS-podejście standardowe z wykorzystaniem oprogramowania ACL, w oparciu o następujące założenia:

- poziom ufności: 70%;
- oczekiwany poziom błędu: 0,95%;
- odchylenie standardowe: 0,0839;
- próg istotności: 2%;
- element populacji: wydatek.

Łączna wartość próby (wydatków podlegających pogłębionemu badaniu) wyniosła 1.395.815,76 PLN, co stanowi 28,88% wartości populacji.

Natomiast wydatki rozliczone ryczałtowo/koszty pośrednie – w łącznej kwocie 45.293,96 PLN, zostały zbadane w 100%.

W związku z wydatkami wybranymi w podpróbie badaniem objęto dokumentację wspierającą wnioski o płatność (faktury, dyspozycje wypłat, listy wypłat, wyciągi bankowe – szczegółowo wymienione w załącznikach nr 1 do protokołu) oraz dokumentację źródłową potwierdzającą realizację poszczególnych zadań (szczegółowo wymienioną w załączniku nr 2 do protokołu) – w szczególności:

➤ w zakresie jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej przez (wypłaconych 21 bezrobotnym) dokumenty, j.n.:

- Zarządzenie nr 16/2017 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie z dnia 20.07.2017 r. w sprawie stosowania w Powiatowym Urzędzie Pracy w Bytowie zasad przyznawania z Funduszu Pracy, Europejskiego Funduszu Społecznego środków na podjęcie działalności gospodarczej wraz z Komunikatami o naborze wniosków o przyznanie dofinansowania na podjęcie działalności gospodarczej w okresie od 16.10.2017 r. do 31.10.2017 r.,
- Zarządzenie nr 6/2018 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie z dnia 22.01.2018 r. w sprawie stosowania w Powiatowym Urzędzie Pracy w Bytowie zasad przyznawania z Funduszu Pracy, Europejskiego Funduszu Społecznego środków na podjęcie działalności gospodarczej,
- Opinie doradcy zawodowego,
- Wnioski o przyznanie dofinansowania na podjęcie działalności gospodarczej z załącznikami, w tym: Formularze informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis,
- Karty oceny merytorycznej Wniosków o przyznanie dofinansowania na podjęcie działalności gospodarczej,
- Oświadczenia o odpowiedzialności karnej za składanie fałszywych oświadczeń,
- Zaświadczenia o ukończeniu kursu "Moja Firma",
- Umowy poręczenia do Umów w sprawie przyznania środków na podjęcie działalności gospodarczej,
- dyspozycje do Działu Finansowo-Księgowego dot. wypłaty środków na konto wskazane przez osobę bezrobotną,
- Umowy w sprawie przyznania środków na podjęcie działalności gospodarczej zawarta pomiędzy Powiatem bytowskim a dotacjobiorcami,
- Zaświadczenia o udzielonej pomocy de minimis wraz z korektami,
- Wnioski o wyrażenie zgody na zmianę specyfikacji wydatków,
- Formularze rozliczeniowe wydatków wraz z Fakturami VAT i dowodami zapłaty,
- Potwierdzenia przekazania składek ZUS przez przedsiębiorców,
- Protokoły z kontroli przeprowadzonej przez pracowników PUP w Bytowie;

- w zakresie refundacji pracodawcom kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowisk pracy dla skierowanych przez PUP bezrobotnych (wyplacone 35 pracodawcom), dokumenty, j.n.:
- Zarządzenie nr 17/2017 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie z dnia 20.07.2017 r. wraz z zał. nr 1 - Zasadami przyznawania ze środków Funduszu Pracy, Europejskiego Funduszu Społecznego refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy stosowane w PUP w Bytowie,
 - Skierowania bezrobotnych przez PUP do pracy na stanowisko utworzone w drodze refundacji kosztów wyposażenia i doposażenia stanowiska pracy,
 - Wnioski o refundację ze środków Funduszu Pracy/EFS kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy,
 - Karty oceny Wniosku o refundację,
 - Wypisy z Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej,
 - Lista przypadków pomocy de minimis otrzymanej przez Beneficjenta,
 - Zaświadczenia o udzielonej pomocy de minimis,
 - Umowy poręczenia,
 - Umowy w sprawie refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy wraz z aneksami,
 - dyspozycje do Działu Finansowo-Księgowego o wypłatę środków finansowych,
 - Rozliczenia kwot wydatkowanych na wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy oraz faktury, rachunki, umowy i inne dokumenty potwierdzające zakup środków wyszczególnionych w specyfikacji wraz z dowodami zapłaty,
 - umowy o pracę zawarte ze skierowanymi bezrobotnymi,
 - Protokoły z kontroli przeprowadzane przez PUP w Bytowie,
 - oświadczenia o zatrudnieniu;
- w zakresie refundacji pracodawcom części kosztów wynagrodzenia z tytułu prac interwencyjnych (wyplaconym 6 pracodawcom) dokumenty, j.n.:
- wnioski o organizację prac interwencyjnych z załącznikami,
 - zaświadczenia dot. pomocy de minimis,
 - umowy o zorganizowanie prac interwencyjnych zawartej pomiędzy PUP a pracodawcą,
 - zgłoszenia wolnego miejsca pracy – prace interwencyjne,
 - skierowania osoby bezrobotnej i zawartej z nią umowy o pracę,
 - wnioski o zwrot poniesionych kosztów w związku z zatrudnieniem bezrobotnych w ramach prac interwencyjnych (części wynagrodzenia i składek ZUS) z załącznikami,
 - zawiadomienia o przyznaniu kwoty refundacji;
- w zakresie wypłaty stypendium stażowego (dla 2 osób) dokumenty j.n.:
- wnioski o zawarcie umowy o zorganizowanie stażu dla osób bezrobotnych wraz z załącznikami,
 - skierowanie osoby bezrobotnej do odbycia stażu;
 - umowy o odbywanie stażu pomiędzy PUP Bytów a organizatorem stażu;
 - dokumentacja bezrobotnego odbywającego staż: deklaracja uczestnictwa w projekcie, oświadczenia, listy obecności, wnioski o udzielenie dni wolnych, sprawozdania z odbycia stażu, zaświadczenia o odbyciu stażu, listy obecności, zaświadczenia

o odbyciu stażu, umowy o pracę po zakończeniu stażu, decyzje o utracie statusu osoby bezrobotnej;

- w zakresie wypłaty stypendium szkoleniowego (dla 1 osoby) dokumenty j.n.:
 - skierowanie osoby bezrobotnej do odbycia szkolenia;
 - umowa na przeprowadzenie szkolenia;
 - oświadczenia, listy obecności, zaświadczenia o ukończeniu szkolenia;
- w zakresie zorganizowania szkolenia zawodowego (1 szkolenie dot. 2 uczestników projektu):
 - Umowa dotycząca organizacji szkolenia "Operator maszyn roboczych II" i Harmonogram szkolenia,
 - skierowania na szkolenia, decyzje o przyznaniu stypendium szkoleniowego, ankiety oceniające szkolenie, kwitowanie odbioru materiałów szkoleniowych, listy obecności, świadectwa i zaświadczenia o ukończeniu szkolenia, książeczki operatora maszyn;
- w zakresie kosztów dojazdu (zwrot kosztów dojazdu do pracy w ramach prac interwencyjnych – 2 listy wypłat oraz zwrot kosztów dojazdu na staże – 1 lista wypłat):
 - umowy w sprawie organizacji prac interwencyjnych / o zorganizowanie stażu,
 - skierowania do prac interwencyjnych / na staż
 - umowy o pracę / decyzje o przyznaniu stypendium stażowego,
 - rozliczenia kosztów dojazdu wraz z załącznikami.
 - Dla wszystkich bezrobotnych (uczestników projektu), którzy zostali objęci wsparciem związku z wylosowanymi do badania wydatkami – sprawdzono: karty rejestracyjne bezrobotnego, dane zgromadzone w systemie Syriusz, deklaracje uczestnictwa wraz z załącznikami, formularze - dane uczestnika projektu, decyzje o przyznaniu / utracie świadczeń wypłacanych przez PUP.

Na podstawie analizy ww. dokumentów oraz wizytacji u ostatecznych odbiorców pomocy sprawdzono:

- czy operacja nie została faktycznie zakończona, ani w pełni wdrożona przed złożeniem wniosku o dofinansowanie,
- faktyczne wykonywanie projektu i jego zgodność z umową o dofinansowanie,
- czy wydatki ujęte w badanych wnioskach o płatność:
 - a) zostały uwzględnione w budżecie projektu,
 - b) odnoszą się do faktycznie zrealizowanych robót, usług, dostaw,
 - c) zostały poniesione w okresie kwalifikowalności określonym w umowie o dofinansowanie,
 - d) są niezbędne do realizacji projektu,
- wykorzystywanie przedmiotu dofinansowania. W ramach audytu w dniach 26-27.06.2019 r. przeprowadzono wizyty w siedzibach dziesięciu ostatecznych odbiorców pomocy, wyszczególnionych na stronie 2-giej niniejszego protokołu,
- poziom dofinansowania.

W toku przeprowadzonych czynności nie badano reguły proporcjonalności oraz trwałości projektu z uwagi na fakt, iż badaniem objęto wydatki ujęte we wnioskach o płatność pośrednią.

Jednocześnie odstąpiono od badania w zakresie rozliczania wydatków według uproszczonych metod rozliczania kosztów z uwagi na to, iż w projekcie nie występują tego typu wydatki, badania montażu finansowego projektu z uwagi na fakt, iż projekt podlega dofinansowaniu w

wysokości 100 % oraz ustalenia, czy wydatki związane z dużym projektem zostały uwzględnione w badanych wnioskach o płatność po powiadomieniu Komisji Europejskiej o wybranym dużym projekcie lub po jego przedłożeniu do zatwierdzenia z uwagi na to, iż badany projekt nie spełnia kryteriów określonych na dużego projektu.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumentację wymienioną w pkt I.1 niniejszego protokołu.

Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych do Komisji Europejskiej w		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych w		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR	Wkład UE w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN (zgodnie z umową 85%)		Wkład własny Beneficjenta w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN	
	PLN	EUR	PLN	EUR		w wydatkach zadeklarowanych do KE	w wydatkach skontrolowanych		
						w PLN	w PLN		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
RPPM.05.01.02 -22-0010/17- 003	2.804.331,07* <u>25.519,41**</u> 2.829.850,48	653.446,52* <u>5.946,36**</u> 659.392,88	823.570,17* <u>25.519,41**</u> 849.089,58	191.902,83* <u>5.946,36**</u> 197.849,19	4,2916		2.405.372,91	721.726,14	0,00
RPPM.05.01.02 -22-0010/17- 003-K01	-77.225,40* <u>0,00**</u> -77.225,40	-17.994,55* <u>0,00**</u> -17.994,55			4,2916		-65.641,59	0,00	0,00
RPPM.05.01.02 -22-0010/17- 003-K02	-55.000,81* <u>0,00**</u> -55.000,81	-12.815,92* <u>0,00**</u> -12.815,92			4,2916		-46.750,69	0,00	0,00
RPPM.05.01.02 -22-0010/17- 003-K03	-12.412,44* <u>0,00**</u> -12.412,44	-2.892,26* <u>0,00**</u> -2.892,26			4,2916		-10.550,57	0,00	0,00
RPPM.05.01.02 -22-0010/17- 004	202.421,14* <u>1.842,03**</u> 204.263,17	47.166,82* <u>429,22**</u> 47.596,04	5.640,92* <u>1.842,03**</u> 7.482,95	1.314,41* <u>429,22**</u> 1.743,63	4,2916		173.623,69	6.360,51	0,00
RPPM.05.01.02 -22-0010/17- 005	244.105,30* <u>2.221,36**</u> 246.326,66	56.924,89* <u>518,02**</u> 57.442,90	6.016,24* <u>2.221,36**</u> 8.237,60	1.402,97* <u>518,02**</u> 1.920,99	4,2882		209.377,66	7.001,96	0,00
RPPM.05.01.02 -22-0010/17- 006	238.221,83* <u>2.167,82**</u> 240.389,65	55.508,86* <u>505,13**</u> 56.013,99	6.163,77* <u>2.167,82**</u> 8.331,59	1.436,24* <u>505,13**</u> 1.941,37	4,2916		204.331,20	7.081,85	0,00
RPPM.05.01.02 -22-0010/17- 007	1.488.279,43* <u>13.543,34**</u> 1.501.822,77	346.788,94* <u>3.155,78**</u> 349.944,72	554.424,66* <u>13.543,34**</u> 567.968,00	129.188,33* <u>3.155,78**</u> 132.344,11	4,2916		1.276.549,35	482.772,80	0,00
Łącznie	4.832.720,12* <u>45.293,96**</u> 4.878.014,08	1.126.133,30* <u>10.554,51**</u> 1.136.687,80	1.395.815,76* <u>45.293,96**</u> 1.441.109,72	325.244,78* <u>10.554,51**</u> 335.799,29			4.146.311,97	1.224.943,26	0,00

*Koszty bezpośrednie

** Koszty pośrednie (zbadane w 100%)

Wkład własny Beneficjenta wynosi 0,00 PLN (100% dofinansowania projektu, w tym 85% z EFS)

Na podstawie wymienionych dokumentów sprawdzono:

7
200/87

- możliwość kwalifikowania przez beneficjenta wydatków deklarowanych w badanych wnioskach. W ramach badania dokonano przeglądu wytycznych programowych dotyczących kwalifikowalności wydatków w ramach RPO WP 2014-2020 w powiązaniu z deklarowanymi w badanych wnioskach o płatność wydatkami,
- zachowanie zasad zakazu podwójnego finansowania,
- kwalifikowalność uczestników projektu.

Jednocześnie odstąpiono od badania w zakresie:

- zastosowania instrumentu elastyczności, z uwagi na to, iż w badanych wnioskach o płatność nie deklarowano wydatków spełniających kryteria właściwe dla cross-financingu,
- sprawdzenia sposobu pomniejszenia deklarowanych wydatków o osiągnięte w trakcie realizacji projektu dochody, ze względu na to, iż projekt nie generuje dochodu.

W celu realizacji zadań audytowych, w 26-27.06.2019 r. przeprowadzono wizyty u dziesięciu ostatecznych odbiorców pomocy (wymienionych na str. 2 protokołu), którzy otrzymali jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej lub refundację kosztów wyposażenia stanowiska pracy dla skierowanych bezrobotnych.

W trakcie wizyt zbadano stan realizacji projektu (postęp rzeczowy).

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumentację wymienioną w pkt I.1 niniejszego protokołu oraz:

Zamówienie pn. „Operator maszyn roboczych II” nr CAZ.534.18.2017 przeprowadzone na podstawie Regulaminu Zamówień Publicznych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Bytowie dla zamówień o wartości szacunkowej poniżej 30.000,00 euro wprowadzonym Zarządzeniem nr 1/2017 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie z dnia 02.01.2017 r.:

- Regulamin Zamówień Publicznych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Bytowie dla zamówień o wartości szacunkowej poniżej 30.000,00 euro wprowadzony Zarządzeniem nr 1/2017 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie z dnia 02.01.2017 r.,
- Zarządzenie nr 2/2017 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie z dnia 02.01.2017 r. w sprawie wprowadzenia kryteriów oceny ofert instytucji szkoleniowych do przeprowadzenia szkoleń dla osób bezrobotnych i innych osób uprawnionych,
- Wniosek w sprawie wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego z dnia 18.09.2017 r.,
- Rozeznanie rynku dla zamówienia pn. „Operator maszyn roboczych II” wraz z załączonymi kalkulacjami od trzech firm realizujących szkolenia,
- Ogłoszenie zamieszczone na portalu internetowym <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl> – wydruk z dn. 20.09.2017 r.,
- Ogłoszenie zamieszczone na stronie internetowej BIP PUP w Bytowie <http://pup.bytow.ibip.pl> w dn. 20.09.2017 r.,
- Oferty złożone przez:
 - Ośrodek Kształcenia Zawodowego „Kursal”, ul. Gimnazjalna 11, 89-100 Nakło nad Notecią,
 - EDUK@TOR Kursy i Szkolenia, Aleja 23 Stycznia 18, 86-300 Grudziądz,
- Wniosek o wybór wykonawcy w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego z dnia 13.10.2017 r.,
- Informacja o wybranym wykonawcy zamieszczona na portalu internetowym <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl> – wydruk z dn. 16.10.2017 r.

oraz na stronie internetowej BIP PUP w Bytowie <http://pup.bytow.ibip.pl> w dniu 13.10.2017r.,

- Protokół z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o wartości netto od 30.000 zł do 30.000 euro z dnia 25.10.2017 r.,
- Umowa nr 2/2017/MR II dotycząca organizacji szkolenia „Operator maszyn roboczych II” zawarta w Bytowie w dniu 25.10.2017 r. pomiędzy Powiatem Bytowskim a Ewą Kotowską-Wyrwa reprezentującą EDUK@TOR Kursy i Szkolenia, Aleja 23 Stycznia 18, 86-300 Grudziądz na zorganizowanie i przeprowadzenie szkolenia grupowego dla 11 osób bezrobotnych obejmująca 236 godzin zegarowych przypadających na jednego uczestnika w tym 72 godz. zajęć teoretycznych i 164 godziny zajęć praktycznych,
- Raport z systemu Syriusz – Wykaz uczestników szkolenia,
- Dokumenty potwierdzające realizację Umowy (w tym listy obecności, zaświadczenia i świadectwa ukończenia szkolenia).

Na podstawie wyżej wymienionych dokumentów przeprowadzono następujące testy:

- sprawdzono, czy w stosunku do badanych wydatków wystąpił obowiązek stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych lub zasad konkurencyjności,
- zbadano, w jaki sposób zamawiający:
 - dokonał wyboru trybu postępowania,
 - określił wartość zamówienia,
 - publikował ogłoszenia o zamówieniu,
 - opisywał przedmiot zamówienia, warunki udziału w postępowaniu, kryteria wyboru oferty,
 - dokonywał oceny i wyboru oferty,
 - podpisał umowę i czy dokonano jej aneksowania.

1.3. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami ochrony środowiska.

W badanym obszarze audytem objęto dokumentację wspierającą wnioski o płatność wymienioną w pkt I.1 niniejszego protokołu.

Na podstawie wymienionych dokumentów sprawdzono czy wystąpił obowiązek przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumentację wspierającą wnioski o płatność wymienioną w pkt I.1, w tym w szczególności dokumentację wskazaną w załączniku nr 1 do niniejszego protokołu.

Na podstawie wymienionych dokumentów sprawdzono czy wydatki są zgodne z zasadami pomocy publicznej.

1.5. Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji.

W badanym obszarze audytem objęto dokumentację szczegółowo wymienioną w pkt I.1 niniejszego protokołu oraz ogłoszenie o projekcie zamieszczone na tablicy ogłoszeń w siedzibie PUP w Bytowie.

Ponadto, dokonano przeglądu strony internetowej Beneficjenta.

Na podstawie wymienionych dokumentów sprawdzono wypełnienie przez beneficjenta obowiązków informacyjnych i promocyjnych określonych w umowie o dofinansowanie.

1.6. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.

W badanym obszarze audytem objęto dokumentację szczegółowo wymienioną w punkcie I.1 niniejszego protokołu.

Na podstawie wymienionych dokumentów sprawdzono wydatki ujęte w objętych badaniem wnioskach o płatność pod kątem przestrzegania zasad równości szans.

2. Czy wydatki zadeklarowane Komisji odpowiadają zapisom księgowym i czy dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. b) rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.):

W badanym obszarze audytem objęto dokumentację szczegółowo wymienioną w punkcie I.1 niniejszego protokołu, w tym następujące wnioski o płatność:

L.p.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej PLN
1	2	3
1.	RPPM.05.01.02-22-0010/17-003-K03	-12.412,44
2.	RPPM.05.01.02-22-0010/17-003-K02	-55.000,81
3.	RPPM.05.01.02-22-0010/17-003-K01	-77.225,40
4.	RPPM.05.01.02-22-0010/17-003	2.829.850,48
5.	RPPM.05.01.02-22-0010/17-004	204.263,17
6.	RPPM.05.01.02-22-0010/17-005	246.326,66
7.	RPPM.05.01.02-22-0010/17-006	240.389,65
8.	RPPM.05.01.02-22-0010/17-007	1.501.822,77
Razem		4.878.014,08

Ponadto, dokonano przeglądu zapisów Zakładowego planu kont obowiązującego w Powiatowym Urzędzie Pracy w Bytowie, zapisów na kontach księgowych, tj. na kontach rozrachunkowych w powiązaniu z zapisami na koncie rachunku bankowego – utworzonych dla Projektu.

Na podstawie wymienionych dokumentów przeprowadzono następujące testy:

- sprawdzono czy beneficjent jest w posiadaniu dokumentów wspierających badane wnioski o płatność przekazane do instytucji, z którą podpisał umowę o dofinansowanie,
- ustalono czy deklarowane w badanych wnioskach o płatność wydatki zostały poniesione przez podmiot, z którym zawarto umowę o dofinansowanie;
- porównano deklarowane we wnioskach o płatność wartości wydatków kwalifikowalnych z wydatkami wynikającymi z zestawienia dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków,
- sprawdzono, czy wydatki zostały faktycznie poniesione,
- dokonano analizy zapisów systemu księgowego beneficjenta pod kątem możliwości identyfikacji wydatków,

- ustalono w jakiej części wydatki wynikające z przedłożonych dowodów odnoszą się do współfinansowanego projektu,
- dokonano przeglądu opisów dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków.

3. Czy w przypadku wydatków zadeklarowanych Komisji – ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 i art. 14 ust. 1 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1304/2013 – produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi Komisji oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014? (art. 27 ust. 2 lit. c) Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.):

W badanym obszarze audytem objęto dokumentację szczegółowo wymienioną w pkt I.1 niniejszego protokołu.

Na podstawie wymienionych dokumentów dokonano sprawdzenia, czy udzielone wsparcie przyjmowało formę standardowych stawek jednostkowych / kwot ryczałtowych nieprzekraczających 100.000 euro wkładu publicznego.

4. Czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 (art. 27 ust. 2 rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.)

W badanym obszarze audytem objęto:

- wnioski o płatność wraz z Informacjami o ich weryfikacji,
 - Umowę o dofinansowanie projektu wraz z aneksami,
- szczegółowo wymienione w punkcie I.1 niniejszego protokołu.

Ponadto dokonano przeglądu:

- wyciągów bankowych za okres objęty audytem, potwierdzających przekazanie płatności okresowych na rachunek Beneficjenta,
- Decyzji nr DF.I.4021.11.1.2017.AK z dnia 14.03.2017 r. Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w sprawie przyznania środków na rok 2017, na realizację projektów współfinansowanych z EFS w ramach priorytetów inwestycyjnych, w tym 8.i *dostęp do zatrudnienia dla osób poszukujących pracy i osób biernych zawodowo, w tym długotrwanie bezrobotnych oraz oddalonych od rynku pracy, także poprzez lokalne inicjatywy na rzecz zatrudnienia oraz wspieranie mobilności pracowników* (kwota 5.052.324,30 zł),
- Decyzji nr DF.I.4021.11.3.2018.AK z dnia 12.04.2017 r. Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w sprawie przyznania środków na rok 2018, na realizację projektów współfinansowanych z EFS w ramach priorytetów inwestycyjnych, w tym 8.i *dostęp do zatrudnienia dla osób poszukujących pracy i osób biernych zawodowo, w tym długotrwanie bezrobotnych oraz oddalonych od rynku pracy, także poprzez lokalne inicjatywy na rzecz zatrudnienia oraz wspieranie mobilności pracowników* (kwota 4.631.633,20 zł).

Na podstawie wymienionych dokumentów sprawdzono czy beneficjent otrzymał dofinansowanie na warunkach określonych w umowie o dofinansowanie.

II. USTALENIA – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

1. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu operacyjnego, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia (*art. 27 ust. 2 lit. a) rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.*) ustalono, że:

- Beneficjentem projektu jest Powiatowy Urząd Pracy w Bytowie.
- Badany wniosek o dofinansowanie złożono w odpowiedzi na ogłoszony 06.02.2017 r. nabór wniosków o dofinansowane projektów w trybie pozakonkursowym nr RPPM.05.01.02-IP.01-22-004/17 trwający od 06.02.2017 do 17.02.2017.

Zgodnie z wyjaśnieniami Beneficjenta pierwszy wniosek o dofinansowanie został złożony przy użyciu GWA oraz przesłany do WUP w formie papierowej w dniu 14.02.2017 r.

Wniosek, sporządzony w języku polskim wpłynął do sekretariatu WUP w dniu 20.02.2017 r., tj. po wyznaczonym terminie przedstawionym w ogłoszeniu o naborze wniosków o dofinansowanie projektów.

Zgodnie z pismem RWN.8711-0010-4/MR/17/01/5.1.2/2017 z dnia 22.02.2017 r., Instytucja Pośrednicząca poinformowała Wnioskodawcę, że biorąc pod uwagę, iż ocena wniosków będzie odbywała się w trybie pozakonkursowym, WUP przyjął wniosek do oceny w ramach naboru.

- Projekt skierowany jest do 720 osób bezrobotnych (439K,281M) zarejestrowanych w PUP Bytów dla których ustalono I lub II profil pomocy, znajdujących się w najtrudniejszej sytuacji na rynku pracy (z wyłączeniem osób przed ukończeniem 30 roku życia) z powiatu bytowskiego. Celem projektu jest zwiększone zatrudnienie osób pozostających bez pracy.
- Okres realizacji Projektu wskazany we Wniosku o Dofinansowanie: 01.01.2017 - 31.12.2018.
- Analiza objętych badaniem wniosków o płatność, w szczególności w zakresie opisu postępu rzeczowego oraz przedłożonych wraz z ww. wnioskami dokumentów wykazała, że projekt nie został fizycznie zakończony ani w pełni wdrożony przed złożeniem wniosku o dofinansowanie.
- W objętych audytem wnioskach o płatność ujęto koszty bezpośrednie (szczegółowo wymienione w załączniku nr 1 do protokołu), które zostały przewidziane w budżecie projektu jako:
 - Zadanie 1 – Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej,
Przyznanie środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej;
 - Zadanie 2 – Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy,
Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy,
 - Zadanie 3 – Prace interwencyjne,
*Refundacja pracodawcy części kosztów z tytułu zatrudnienia (pracodawcy prywatni),
Refundacja pracodawcy części kosztów z tytułu zatrudnienia (j.s.),
Koszty dojazdu*
 - Zadanie 4 – Staże, Podzadanie 4.1 Organizacja staży

*Stypendia stażowe wraz z pochodnymi**Koszty dojazdu*

- Zadanie 5 – Szkolenia, Podzadanie 5.1 Organizacja szkoleń

*Zlecenie realizacji szkoleń**Stypendia szkoleniowe wraz z pochodnymi.*

- Badane wnioski o płatność pośrednią dotyczą okresu od 01.10.2017 r. do 01.10.2018 r. Pierwsze wydatki objęte audytem, rozliczone w ramach WNP nr 3, zostały poniesione w październiku 2018 r., a ostatnie, rozliczone w ramach WNP nr 7 – we wrześniu 2018 r.
- Na podstawie analizy dokumentacji dotyczącej realizacji poszczególnych zadań, a także wizyt przeprowadzonych u dziesięciu wybranych ostatecznych odbiorców pomocy ustalono, iż otrzymane przez OOP wsparcie zostało przeznaczone zgodnie z zapisami zawartych z nimi umów.
- Poziom dofinansowania dla projektu ustalono w wysokości 100 % wydatków kwalifikowanych, z czego 85 % stanowi dofinansowanie ze środków EFS, 15 % stanowi dofinansowanie z wkładu krajowego pochodzącego z Funduszu Pracy.
Zgodnie z Umową o dofinansowanie z dnia 06.07.2017 r.:
 - wydatki kwalifikowalne wynoszą 9.999.332,20 zł,
 - dofinansowanie (100%) - pochodzi:
 - ze środków wspólnotowych EFS - kwota 8.499.432,40 zł, co stanowi 85% wydatków kwalifikowalnych,
 - z wkładu krajowego - kwota 1.499.899,80 zł, co stanowi 15% wydatków kwalifikowalnych Projektu.
 Zgodnie z Aneks nr 1 do Umowy o dofinansowanie projektu, podpisanym 30.07.2018 r.:
 - wydatki kwalifikowalne wynoszą 9.683.957,50 zł,
 - dofinansowanie (100%) - pochodzi:
 - ze środków wspólnotowych EFS - kwota 8.231.363,90 zł, co stanowi 85% wydatków kwalifikowalnych,
 - z wkładu krajowego - kwota 1.452.593,60 zł, co stanowi 15% wydatków kwalifikowalnych Projektu.
- W dniach 26-27.06.2019 r. przeprowadzono wizyty u dziesięciu wybranych ostatecznych odbiorców pomocy, w wyniku których potwierdzono doposażenie/wyposażenie stanowisk pracy (u pięciu OOP) oraz podjęcie działalności gospodarczej (u pięciu OOP). Wszystkie podmioty prowadzą nadal działalność gospodarczą i są spełnione wymogi dotyczące zatrudnienia pracowników na wyposażonych stanowiskach pracy.
- Według zapisów umowy o dofinansowanie w projekcie rozliczane są koszty pośrednie w wysokości 0,91% poniesionych, udokumentowanych i zatwierdzonych w ramach projektu kosztów bezpośrednich.

1.1. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych ustalono, że:

- W objętych audytem wydatkach ujęto n/w rodzaje kosztów bezpośrednich:
 - jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej,
 - refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowisk pracy,
 - refundacja pracodawcy części kosztów z tytułu zatrudnienia bezrobotnego w ramach prac interwencyjnych,

- stypendia stażowe wraz z pochodnymi,
 - stypendia szkoleniowe wraz z pochodnymi,
 - realizacja szkoleń,
 - koszty dojazdu (zwrot kosztów dojazdu do pracy w ramach prac interwencyjnych oraz zwrot kosztów dojazdu na staże).
- Podatek VAT został poniesiony i wykazany w ramach dwóch kategorii wydatków dotyczących dotacji wypłaconych ostatecznym odbiorcom pomocy, tj.: dofinansowania rozpoczęcia działalności gospodarczej oraz refundacji doposażenia/wyposażenia stanowiska pracy.
- Wydatki dotyczące przekazania jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej oraz refundowane koszty wyposażenia lub doposażenia stanowisk pracy zostały rozliczone przez ostatecznych odbiorców pomocy fakturami VAT lub umowami kupna-sprzedaży – wykazanymi w dokumencie *Rozliczenie wydatków / Rozliczenie kwot wydatkowanych*.
- Wszystkie transakcje dotyczące wydatków ujętych w badanych wnioskach o płatność dokonywano za pośrednictwem rachunku bankowego beneficjenta.
- Oprócz wydatków bezpośrednich, w badanych wnioskach o płatność zadeklarowano wydatki rozliczane ryczałtowo, tj. koszty pośrednie naliczone z zastosowaniem stawki procentowej od wszystkich kosztów rzeczywistych (łącznie 45.293,96 PLN) – które zostały zbadane w ramach audytu w 100%.

Szczegóły dotyczące zadeklarowanych wydatków zawarto w poniższym zestawieniu:

Nr wniosku o płatność	Kurs EUR	Wartość wydatków w PLN	Wartość wydatków rzeczywiście poniesionych w PLN	Wartość wydatków rozliczonych ryczałtowo (stawka 0,91%) w PLN
RPPM.05.01.02-22-0010/17-003-K03*	4,2916	-12.412,44	-12.412,44	0,00*
RPPM.05.01.02-22-0010/17-003-K02*	4,2916	-55.000,81	-55.000,81	0,00*
RPPM.05.01.02-22-0010/17-003-K01*	4,2916	-77.225,40	-77.225,40	0,00*
RPPM.05.01.02-22-0010/17-003	4,2916	2.829.850,48	2.804.331,07	25.519,41
RPPM.05.01.02-22-0010/17-004	4,2916	204.263,17	202.421,14	1.842,03
RPPM.05.01.02-22-0010/17-005	4,2882	246.326,66	244.105,30	2.221,36
RPPM.05.01.02-22-0010/17-006	4,2916	240.389,65	238.221,83	2.167,82
RPPM.05.01.02-22-0010/17-007	4,2916	1.501.822,77	1.488.279,43	13.543,34
Ogółem		4.878.014,08	4.832.720,12	45.293,96

* Wnioski o płatność nr K01, K02 i K03 dotyczą zwrotów od uczestników projektu.

Korekty dotyczą zwrotów od uczestników projektu i zostały wykazane oraz rozliczone jak niżej:

- pismem z dnia 07.05.2018 r. (dot. zatwierdzenia WNP nr 4) rozliczono korektę finansową nr RPPM.05.01.02-22-0010/17-003-K01 na łączną kwotę (minus) - **77.225,40 zł**. Korekta została wykazana we wniosku o płatność nr 4 (poz. 1-14 punktu Zwroty/korekty) i dotyczy zwrotów dokonanych przez odbiorców pomocy, tj.:

- poz. 1 – nr dokumentu WNDZGOSOG/17/0182/1 – kwota (minus) 25.000,00 zł - korekta dotyczy uczestniczki projektu, która nie wywiązała się z warunków Umowy na przyznanie jednorazowych środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej i w związku z tym został jej przypisany do zwrotu cały koszt przyznanej dotacji w wysokości 25.000,00 zł. Dnia 23.01.2018 r. zwróciła niewydatkowane środki wraz z odsetkami na rachunek bankowy RPO WP PUP w Bytowie w kwocie 25.143, 84 zł (WB nr 16/2018).
- poz. 2 – nr dokumentu WNDOP/17/0117/1 – kwota (minus) 4.674,80 zł - Przedsiębiorca PPU "KARO" otrzymał w ramach wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy środki w wysokości 25.000,00 zł. Dnia 29.12.2017 r. zwrócił podatek VAT od zakupionych towarów i usług na rachunek bankowy RPO WP PUP w Bytowie w kwocie 4.674,80 zł (WB nr 237/2017);
- poz. 3 – nr dokumentu – WNDOP/17/0118/1 – kwota (minus) 4.674,80 zł – Przedsiębiorca ADAM-TRANS otrzymał w ramach wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy środki w wysokości 25.000,00 zł. Dnia 04.01.2018 zwrócił podatek VAT od zakupionych towarów i usług na rachunek bankowy RPO WP PUP w Bytowie w kwocie 4.674,80 zł (WB nr 2/2018);
- poz. 4 – nr dokumentu WNDOP/ 17/0064/1 – kwota (minus) 4.113,82 zł – Przedsiębiorca P.U. ENERGO-STAR otrzymał w ramach wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy środki w wysokości 22.000,00 zł. Dnia 10.01.2018 r. zwrócił podatek VAT od zakupionych towarów i usług na rachunek bankowy RPO WP PUP w Bytowie w kwocie 4.113,82 zł (nr WB 6/2018);
- poz. 5 – nr dokumentu WNDOP/17/0067/1 – kwota (minus) 4.113,81 zł - Przedsiębiorca Przedsiębiorstwo Kompleksowej Obsługi Inwestycji „ANKRA” otrzymał w ramach wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy środki w wysokości 22.000,00 zł. Dnia 26.02.2018 r. zwrócił podatek VAT od zakupionych towarów i usług (dot. łącznie 3 dokumentów) na rachunek bankowy RPO WP PUP w Bytowie w kwocie 13.463,41 zł (nr WB 39/2018);
- poz. 6 – nr dokumentu WNDOP/17/0102/1 – kwota (minus) 4.674,80 zł - Przedsiębiorca Przedsiębiorstwo Kompleksowej Obsługi Inwestycji „ANKRA” otrzymał w ramach wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy środki w wysokości 25.000,00 zł. Dnia 26.02.2018 zwrócił podatek VAT od zakupionych towarów i usług (dot. łącznie 3 dokumentów) na rachunek bankowy RPO WP PUP w Bytowie w kwocie 13.463,41 zł (nr WB 39/2018);
- poz. 7 – nr dokumentu WNDOP/17/0103/1 – kwota (minus) 4.674,80 zł – Przedsiębiorca Przedsiębiorstwo Kompleksowej Obsługi Inwestycji „ANKRA” otrzymał w ramach wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy środki w wysokości 25.000,00. Dnia 26.02.2018 zwrócił podatek VAT od zakupionych towarów i usług (dot. łącznie 3 dokumentów) na rachunek bankowy RPO WP PUP w Bytowie w kwocie 13.463,41 zł (nr WB 39/2018);
- poz. 8 – nr dokumentu WNDOP/17/0060/1 – kwota (minus) 4.113,82 zł – Przedsiębiorca „SMART BIURO” otrzymał w ramach wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy środki w wysokości 22.000,00 zł. Dnia 26.02.2018 zwrócił podatek VAT od zakupionych towarów i usług na rachunek bankowy RPO WP PUP w Bytowie w kwocie 4.113,82 zł (nr WB 39/2018);
- poz. 9 – nr dokumentu WNDOP/17/0090/1 – kwota (minus) 4.674,79 zł - Przedsiębiorca Firma Transportowo-Handlowa otrzymał w ramach wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy środki w wysokości 25.000,00. Dnia 06.03.2018 r. zwrócił podatek VAT od zakupionych towarów i usług na rachunek bankowy RPO WP PUP w Bytowie w kwocie 4.674,79 zł (nr WB 45/2018);

- poz. 10 – nr dokumentu WNDOP/17/0074/1 – kwota (minus) 4.113,82 zł - Przedsiębiorca „KOŁASZEWSKI” Sp. z o.o. otrzymał w ramach wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy środki w wysokości 22.000,00. Dnia 20.03.2018 r. zwrócił podatek VAT od zakupionych towarów i usług na rachunek bankowy RPO WP PUP w Bytowie w kwocie 4.113,82 zł (nr WB 55/2018);
 - poz. 11 – nr dokumentu WNDOP/17/0075/1 – kwota (minus) 4.113,82 zł – Przedsiębiorca „KOŁASZEWSKI” Sp. z o.o. otrzymał w ramach wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy środki w wysokości 22.000,00 zł. Dnia 20.03.2018 r. zwrócił podatek VAT od zakupionych towarów i usług na rachunek bankowy RPO WP PUP w Bytowie w kwocie 4.113,82 zł (nr WB 55/2018);
 - poz. 12 – nr dokumentu WNDOP/17/0138/1 – kwota (minus) 1.712,50 zł - Przedsiębiorca SKLEP ODZIEŻOWY otrzymał w ramach wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy środki w wysokości 25.000,00 zł. Dnia 22.03.2018 zwrócił podatek VAT od zakupionych towarów i usług na rachunek bankowy RPO WP PUP w Bytowie w kwocie 1.712,50 zł (nr WB 57/2018);
 - poz. 13 – nr dokumentu WNDOP/17/0150/1 – kwota (minus) 1.895,01 zł - Przedsiębiorca PPHU ALFA Andrzej Zyskowski otrzymał w ramach wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy środki w wysokości 25.000,00 zł. Dnia 26.03.2018 r. zwrócił podatek VAT od zakupionych towarów i usług na rachunek bankowy RPO WP PUP w Bytowie w kwocie 1.895,01 zł (nr WB 59/2018);
 - poz. 14 – nr dokumentu WNDOP/17/0097/1 – kwota (minus) 4.674,81 zł - Przedsiębiorca Usługi Leśne otrzymał w ramach wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy środki w wysokości 25.000,00 zł. Dnia 28.03.2018 r. zwrócił podatek VAT od zakupionych towarów i usług na rachunek bankowy RPO WP PUP w Bytowie w kwocie 4.674,81 zł (nr WB 61/2018);
- pismem z dnia 30.07.2018 r. (dot. zatwierdzenia WNP nr 5) rozliczono korektę finansową nr RPPM.05.01.02-22-0010/17-003-K02 na łączną kwotę (minus) - **55.000,81 zł**. Korekta została wykazana we wniosku o płatność nr 5 (poz. 1-11 punktu Zwroty/korekty) i dotyczy zwrotów dokonanych przez odbiorców pomocy, tj.:
- poz. 1 – nr dokumentu WNDZGOSOG/17/0130/1 – kwota (minus) 3.408,84 zł - Beneficjent otrzymał w ramach przyznanej jednorazowo dotacji na podjęcie działalności gospodarczej środki w wysokości 22.000,00 zł. Dnia 14.04.2018 zwrócił podatek VAT (nr WB 74/2018) od zakupionych towarów i usług na rachunek bankowy RPO WP PUP w Bytowie w kwocie 3.408,84 zł;
 - poz. 2 – nr dokumentu WNDZGOSOG/17/0177/1 – kwota (minus) 4.674,79 zł – Beneficjent otrzymał w ramach przyznanej jednorazowej dotacji na podjęcie działalności gospodarczej środki w wysokości 25.000,00 zł. Dnia 22.05.2018 r. zwrócił podatek VAT (nr WB 98/2018) od zakupionych towarów i usług na rachunek bankowy RPO WP PUP w Bytowie w kwocie 4.675,00 zł. Dnia 04.07.2018 zwrócono na konto Beneficjenta nadpłaconą kwotę podatku w wys. 0,21 nr WB 129/2018;
 - poz. 3 – nr dokumentu WNDZGOSOG/17/0163/1 – kwota (minus) 4.674,82 zł - Beneficjent otrzymał w ramach przyznanej jednorazowo dotacji na podjęcie działalności gospodarczej środki w wysokości 25.000,00 zł. Dnia 26.04.2018 r. zwrócił podatek VAT (nr WB 82/2018) od zakupionych towarów i usług na rachunek bankowy RPO WP PUP w kwocie 4.674,82 zł;
 - poz. 4 – nr dokumentu WNDZGOSOG/17/0136/1 – kwota (minus) 259,20 zł - Zwrot części niewykorzystanej dotacji od uczestnika projektu. Został mu przypisany do zwrotu nierozliczony koszt przyznanej dotacji w wysokości 259,20 zł. Dnia 29.06.2018 uczestnik zwrócił niewykorzystane środki wraz z odsetkami

- (nr WB 126/2018) na rachunek bankowy FP PUP w Bytowie w kwocie 300,00 zł. Dnia 04.07.2018 zwrócono na konto Beneficjenta nadpłaconą kwotę w wysokości 33,31 zł (nr WB 130/2018);
- poz. 5 – nr dokumentu WNDOP/17/0119/1 – kwota (minus) 4.674,79 zł - Przedsiębiorca PUH WOJAS BIS otrzymał w ramach wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy środki w wys.25.000,00 zł. Dnia 23.04.2018 r. przedsiębiorca zwrócił podatek VAT (nr WB 79/2018) od zakupionych towarów i usług na rachunek bankowy RPO WP PUP w Bytowie w kwocie 4.675,00 zł. Dnia 26.04.2018 r. zwrócono na konto Beneficjenta nadpłaconą kwotę podatku w wys. 0,21 nr WB 82/2018;
 - poz. 6 – nr dokumentu WNDOP/17/0074/1 – kwota (minus) 4.113,82 zł – Przedsiębiorca KOŁASZEWSKI Sp. z o. o. otrzymał w ramach wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy środki w wys. 22.000,00. Dnia 24.04.2018 r. zwrócił podatek VAT (nr WB 80/2018) od zakupionych towarów i usług na rachunek bankowy RPO WP PUP w Bytowie w kwocie 4.114,00 zł. Dnia 25.04.2018 r. zwrócono na konto Beneficjenta nadpłaconą kwotę podatku w wysokości 0,18 (nr WB 81/2018);
 - poz. 7 – nr dokumentu WNDOP/17/0075/1 – kwota (minus) 4.113,82 zł - Przedsiębiorca KOŁASZEWSKI Sp. z o. o. otrzymał w ramach wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy środki w wysokości 22.000,00 zł. Dnia 24.04.2018 r. zwrócił podatek VAT (nr WB 80/2018) od zakupionych towarów i usług na rachunek bankowy RPO WP PUP w Bytowie w kwocie 4.114,00 zł. Dnia 25.04.2018 zwrócono na konto Beneficjenta nadpłaconą kwotę podatku w wysokości 0,18 nr WB 81/2018;
 - poz. 8 – nr dokumentu WNDOP/17/0137/1 – kwota (minus) 5.706,76 zł - Przedsiębiorca Firma KiWi otrzymał w ramach wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy środki w wysokości 24.709,65 zł. Dnia 25.04.2018 przedsiębiorca zwrócił podatek VAT (nr WB 81/2018) od zakupionych towarów i usług na rachunek bankowy RPO WP PUP w Bytowie w kwocie 5.706,76 zł;
 - poz. 9 – nr dokumentu WNDOP/17/0087/1 – kwota (minus) 9.349,59 zł - Przedsiębiorca DOM HANDLOWY „SZULTA” otrzymał w ramach wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy środki w wysokości 50.000,00 zł. Dnia 02.05.2018 r. przedsiębiorca zwrócił podatek VAT (nr WB 85/2018) od zakupionych towarów i usług na rachunek bankowy RPO WP PUP w Bytowie w kwocie 9.349,59 zł;
 - poz. 10 – nr dokumentu WNDOP/17/0109/1 – kwota (minus) 9.349,59 zł - Przedsiębiorca „JAŚ KOWALSKI” otrzymał w ramach wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy środki w wysokości 50.000,00 zł. Dnia 11.05.2018 zwrócił podatek VAT(nr WB 91/2018) od zakupionych towarów i usług na rachunek bankowy RPO WP PUP w Bytowie w kwocie 9.349,59 zł;
 - poz. 11 – nr dokumentu WNDOP/17/0143/1 – kwota (minus) 4.674,79 zł - Przedsiębiorca PPHU AG METAL otrzymał w ramach wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy śr. w wysokości 25.000,00 zł. Dnia 11.06.2018 r. przedsiębiorca zwrócił podatek VAT (nr WB III/2018) od zakupionych towarów i usług na rachunek bankowy RPO WP PUP w kwocie 4.675,00 zł. Dnia 12.06.2018 r. zwrócono na konto Beneficjenta nadpłaconą kwotę podatku w wysokości 0,21 (nr WB 112/2018);
- pismem z dnia 14.11.2018 r. (dot. zatwierdzenia WNP nr 6) rozliczono korektę finansową nr RPPM.05.01.02-22-0010/17-003-K03 na łączną kwotę (minus) -

12.412,44 zł. Korekta została wykazana we wniosku o płatność nr 6 (poz. 1-3 punktu Zwroty/korekty) i dotyczy zwrotów dokonanych przez odbiorców pomocy, tj.:

- poz. 1 – nr dokumentu WNDZGOSOG/17/0155/1 – kwota (minus) 4.674,80 zł - Beneficjent otrzymał w ramach przyznanej jednorazowo dotacji na podjęcie działalności gospodarczej środki w wysokości 25.000,00 zł. Dnia 25.07.2018 r. zwrócił podatek VAT (nr WB 144/2018) od zakupionych towarów i usług na rachunek bankowy RPO WP PUP w Bytowie w kwocie 5.750,00 zł. Dnia 30.07.2018 r. zwrócono na konto Beneficjenta nadpłaconą kwotę podatku w wysokości 1.075,20 zł (nr WB 147/2018);
- poz. 2 – nr dokumentu WNDZGOSOG/17/0166/1 – kwota (minus) 3.062,85 zł - Zwrot części niewykorzystanej dotacji od uczestnika projektu. Został mu przypisany do zwrotu nierozliczony koszt przyznanej dotacji w wysokości 3.062,85 zł. Dnia 24.08.2018 zwrócił niewykorzystane środki wraz z odsetkami (nr WB 166/2018) na rachunek bankowy FP PUP w Bytowie w kwocie 3.148,86 zł;
- poz. 3 – nr dokumentu WNDOP/17/0085/1 – kwota (minus) 4.674,79 zł - Przedsiębiorca „CTA HUDRAULIK” otrzymał w ramach wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy środki w wysokości 25.000,00 zł. Dnia 31.07.2018 zwrócił podatek VAT (nr WB 148/2018) od zakupionych towarów i usług na rachunek bankowy RPO WP PUP w Bytowie w kwocie 4.674,79 zł.

Wszystkie w/w kwoty nie zostały zwrócone jako korekta finansowa do MRPiPS i zostały przeznaczone na wydatki związane z finansowaniem zasiłków i innych obligatoryjnych świadczeń.

Zmniejszenie wysokości kosztów bezpośrednich w ramach badanego projektu nie spowodowało odpowiedniego pomniejszenia kosztów pośrednich.

- Zgodnie z ostatnim badanym wnioskiem o płatność (WNP nr 7) Beneficjent osiągnął (wartość od początku realizacji projektu) następujący poziom wskaźników:

Produktu:

- Liczba osób bezrobotnych w tym długotrwale bezrobotnych objętych wsparciem w Programie – 473 osoby (222 Kobiety – dalej: „K”, 251 Mężczyzn – dalej: „M”), tj. stopień realizacji (dla całości) 73,56 %;
- Liczba osób długotrwale bezrobotnych objętych wsparciem w Programie – 186 (92K, 94M), tj. 70,19%;
- Liczba osób o niskich kwalifikacjach objętych wsparciem w Programie – 423 (175K, 248M), tj. 156,67%;
- Liczba osób w wieku 50 lat i więcej objętych wsparciem w Programie – 102 (39K, 63M), tj. 182,14%;
- Liczba osób z niepełnosprawnościami objętych wsparciem w Programie – 31 (10K, 21M), tj. 100%;
- Liczba osób, które otrzymały bezzwrotne środki na podjęcie działalności gospodarczej w Programie – 91 (31K, 60M), tj. 75,21%;

Rezultatu:

- Liczba osób pracujących po opuszczeniu Programu (łącznie z pracującymi na własny rachunek), w tym: Liczba osób bezrobotnych (łącznie z długotrwale bezrobotnymi) objętych wsparciem w programie: 325 (146K, 179M), tj. 101,25%

- Liczba osób pracujących po opuszczeniu Programu (łącznie z pracującymi na własny rachunek), w tym: Liczba osób długotrwale bezrobotnych objętych wsparciem w Programie: 115 (54K, 61M), tj. 133,72%;
- Liczba osób pracujących po opuszczeniu Programu (łącznie z pracującymi na własny rachunek), w tym: Liczba osób z niepełnosprawnościami objętych wsparciem w Programie: 23 (7K, 16M), tj. 191,67%;
- Liczba osób pracujących, łącznie z prowadzącymi działalność na własny rachunek, po opuszczeniu programu: 325 (146K, 179M), tj. 101,25%;
- Liczba osób, które uzyskały kwalifikacje po opuszczeniu Programu: 38 (2K, 36M), tj. 47,50%;
- Liczba osób, które uzyskały kwalifikacje po opuszczeniu Programu, w tym: Liczba osób bezrobotnych (łącznie z długotrwale bezrobotnymi) objętych wsparciem w programie: 38 (2K, 36M), tj. 47,50%;
- Liczba osób, które uzyskały kwalifikacje po opuszczeniu Programu, w tym: Liczba osób długotrwale bezrobotnych objętych wsparciem w Programie: 11 (0K, 11M), tj. 37,93%;
- Liczba osób, które uzyskały kwalifikacje po opuszczeniu Programu, w tym: Liczba osób z niepełnosprawnościami objętych wsparciem w Programie: 2 (1K, 1M), tj. 50,00 %;
- Liczba utworzonych miejsc pracy w ramach udzielonych z EFS środków na podjęcie działalności gospodarczej – 85 miejsc, tj. 70,25%.

1.2. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych ustalono, że:

W ramach badanych wydatków przeprowadzono jedno zamówienie (nr CAZ.534.18.2017) na realizację szkolenia „Operator maszyn roboczych II”, które zrealizowano na podstawie Regulaminu Zamówień Publicznych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Bytowie dla zamówień o wartości szacunkowej poniżej 30.000,00 euro wprowadzonym Zarządzeniem nr 1/2017 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie z dnia 02.01.2017 r.

Wartość szacunkową w wysokości 45.183,33 zł netto ustalono w dniu 18.09.2017 r. na podstawie cen zaproponowanych przez firmy szkoleniowe.

Rozeznania rynku dokonano na podstawie kalkulacji przekazanych drogą elektroniczną do PUP w Bytowie od trzech wykonawców:

- 1) Przedsiębiorstwo Usługowo-Produkcyjne KANN Sp. z o.o., ul. Lutycka 95, 60-478 Poznań z ceną 48.750,00 zł netto/10 osób,
- 2) Ośrodek Dydaktyczno-Szkoleniowy P.P.U.S. „POLKAR” Sp. z o.o., ul. Armii Krajowej 1, 83-330 Żukowo z ceną 46.700,00 zł/10 osób,
- 3) Ośrodek Kształcenia Zawodowego KURSAL, ul. Gimnazjalna 11, 89-100 Nakło nad Notecią z ceną 40.100,00 zł netto/10 osób.

W dniu 20.09.2017 r. dokonano publikacji Ogłoszenia o zamówieniu – zapytania ofertowego na portalu internetowym <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl> pod nr 1056861 oraz na stronie BIP PUP w Bytowie <http://pup.bytow.ibip.pl>.

W opisie przedmiotu zamówienia zawarto informację, iż przedmiotem zamówienia objętym postępowaniem jest zorganizowanie i przeprowadzenie szkolenia dla jednej grupy 10 osobowej pod nazwą Operator maszyn roboczych II w kresie październik 2017

r. – 10 grudzień 2017 r. Ilość godzin szkolenia przypadających na jednego uczestnika musi wynosić 236 godzin zegarowych tym 72 godz. teorii i 164 godz. praktyki (przy czym jedna godz. zegarowa = 45 min zajęć dydaktycznych + 15 min przerwy).

Zgodnie z pkt VII Ogłoszenia – Informacja na temat dopuszczalnych zmian zawartej umowy, Zamawiający przewiduje możliwość istotnych zmian postanowień zawartej umowy. Wprowadzone zmiany dotyczyć mogą terminu realizacji umowy oraz liczebności grupy w przypadku wystąpienia okoliczności niezależnych od Zamawiającego lub Wykonawcy, ograniczenia zakresu przedmiotu zamówienia, w szczególności gdy w przypadku powstania okoliczności powodujących, że wykonanie tego zakresu nie leży w interesie publicznym oraz okoliczności, których nie można było przewidzieć w chwili zawarcia umowy, zmiany kadry dydaktycznej. W przypadku zmiany umowy skutkującej zmianą liczebności grupy (max 3 osoby), całkowity koszt szkolenia zostanie obliczony proporcjonalnie do rzeczywistej ilości osób uczestniczących w szkoleniu, w oparciu o koszt 1 uczestnika wskazany w kalkulacji kosztów szkolenia. Zmiany wprowadzone zostaną po wcześniejszym, pisemnym zgłoszeniu przez którąkolwiek ze stron umowy faktu zaistnienia okoliczności warunkującej konieczność wprowadzenia zmiany oraz ob./ustronnej, pisemnej ich akceptacji.

Termin składania ofert wyznaczono na dzień 28.09.2017 r. do godz. 13.00, tj. 7 dni od daty jego opublikowania. Ogłoszenie zawierało informację o kryteriach oceny ofert, wagach punktowych przypisanych do poszczególnych kryteriów oceny i sposobie przyznawania punktacji poszczególnym wykonawcom za spełnianie danego kryterium. Sposób przyznawania punktacji za poszczególne kryteria przedstawiony była w Karcie oceny ofert szkoleniowych stanowiącej załącznik do Ogłoszenia.

Zgodnie z Ogłoszeniem Zamawiający kryteriami ceny ofert były:

- koszt szkolenia – max 10 pkt,
- doświadczenie instytucji szkoleniowej – max 5 pkt,
- certyfikaty jakości usług posiadane przez instytucję szkoleniową – max 3 pkt,
- kwalifikacje i doświadczenie kadry dydaktycznej – max 6 pkt,
- ilość i jakość pomieszczeń oraz wyposażenie w sprzęt i pomoce dydaktyczne do potrzeb szkolenia z uwzględnieniem bezpiecznych i higienicznych warunków realizacji szkolenia – max 3 pkt,
- kryterium społeczne – max 4 pkt.

Ponadto Ogłoszenie zawiera opis przyznawania punktacji za spełnianie kryteriów oceny ofert, informację na temat zakresu wykluczenia, informację na temat dopuszczalnych zmian zawartej umowy.

W postępowaniu zostały złożone 2 oferty:

1. W dniu 28.09.2017 r. ofertę złożył Ośrodek Kształcenia Zawodowego „Kursal”, ul. Gimnazjalna 11, 89-100 Nakło nad Notecią. Oferta uzyskała 18,16 pkt z ceną wykonania zamówienia 45.000,00 zł,
2. W dniu 28.09.2017 r. ofertę złożył EDUK@TOR Kursy i Szkolenia, Aleja 23 Stycznia 18, 86-300 Grudziądz. Oferta uzyskała 28,00 pkt z ceną wykonania zamówienia 39.990,00 zł.

W wyniku przeprowadzonego postępowania wybrano ofertę firmy EDUK@TOR Kursy i Szkolenia, Aleja 23 Stycznia 18, 86-300 Grudziądz ze względu na to, iż spełniała ona wymagania formalne i uzyskała najwyższą ilość punktów na podstawie wskazanych kryteriów. Zgodnie z ofertą Wykonawca zorganizuje i przeprowadzi szkolenie pn. Operator maszyn roboczych II dla 10 uczestników szkolenia w terminie październik

2017 r. – 10 grudzień 2017 r. Ilość godz. zegarowych wynosi 236 w tym 72 godz. zajęć teoretycznych oraz 164 godz. zajęć praktycznych. Cena brutto oferty to 39.990,00 zł, cena brutto za przeszkolenie 1 osoby 3.999,00 zł brutto.

Umowę nr 2/2017/MRII dotyczącą organizacji szkolenia: Operator maszyn roboczych II” zawarto w dniu 25.10.2017 r. pomiędzy Powiatem Bytowskim a Ewą Kotowską-Wyrwas reprezentującą EDUK@TOR Kursy i Szkolenia, Aleja 23 Stycznia 18, 86-300 Grudziądz. Umowa dotyczyła zorganizowania i przeprowadzenia szkolenia grupowego dla 11 osób bezrobotnych obejmując 236 godzin zegarowych przypadających na jednego uczestnika w tym 72 godz. zajęć teoretycznych i 164 godziny zajęć praktycznych. Zgodnie z umową szkolenie zostanie przeprowadzone dla 11 osób i odbywać się będzie w terminie 25.10.2017 r. - 08.12.2017 r. Całkowity koszt szkolenia 10 uczestników wynosi 39.990,00 zł brutto (koszt szkolenia jednego uczestnika wynosi 3.999,00 zł, koszt osobogodziny lekcyjnej 16,91 zł).

Jak wynika z przedłożonych dokumentów w postaci: Raportu z systemu Syriusz – Wykaz uczestników szkolenia, Skierowań na szkolenia, Wniosków/kart kandydata na szkolenia, Skierowań na badania lekarskie, Zaświadczeń lekarskich, Ewidencji wydanych zaświadczeń, Pokwitowań odbioru odzieży ochronnej oraz materiałów szkoleniowych, List obecności uczestników szkolenia, Imiennego wykazu osób, które ukończyły szkolenie oraz Zaświadczeń o ukończeniu kursu przygotowującego do egzaminu państwowego i Ewidencji wydanych świadectw i książeczek operatora maszyn roboczych wynika, iż ogółem szkoleniem zostało objętych 11 osób, w tym w ramach badanego Projektu – 2 osoby.

1.3. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami ochrony środowiska ustalono, że:

Specyfika projektu wskazuje na brak konieczności zbadania wydatków pod kątem zgodności z zasadami ochrony środowiska.

1.4. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej ustalono, że:

- Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu w punkcie A.8 pomoc publiczna wpisano *Pomoc de minimis*.
- Otrzymana przez PUP w Bytowie kwota dofinansowania na realizację projektu społecznego nie stanowi pomocy publicznej.

W ramach wydatków objętych badaniem, dofinansowanie przeznaczone zostało na:

- jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej,
 - refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowisk pracy,
 - refundacja pracodawcy części kosztów z tytułu zatrudnienia bezrobotnego w ramach prac interwencyjnych,
 - stypendia stażowe wraz z pochodnymi,
 - stypendia szkoleniowe wraz z pochodnymi,
 - realizacja szkoleń,
 - koszty dojazdu (zwrot kosztów dojazdu do pracy w ramach prac interwencyjnych oraz zwrot kosztów dojazdu na staże).
- Natomiast środki wypłacone przez PUP w Bytowie:
- pracodawcom w formie refundacji części kosztów z tytułu zatrudnienia bezrobotnego w ramach prac interwencyjnych,

- pracodawcom na podstawie umów o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy,
 - przyznane jednorazowo na podjęcie działalności gospodarczej przez bezrobotnych stanowią pomoc de minimis w wysokości otrzymanego dofinansowania.
- Wnioskodawcy/bezrobotni biorący udział w projekcie złożyli (jako załączniki do wniosków o wsparcie / o organizację prac interwencyjnych / wniosku o przyznanie środków) oświadczenia o otrzymanej pomocy de minimis oraz Formularze informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis. Na tej podstawie Beneficjent zweryfikował prawo do uzyskania pomocy de minimis przez OOP. Jednocześnie prawidłowość powyższych informacji PUP weryfikował za pomocą Systemu Udostępniana Danych o Pomocy (SUDOP), udostępnionego przez UOKiK.
- PUP wydał OOP Zaświadczenia o pomocy de minimis dotyczące udzielonej pomocy w ramach projektu.

1.5. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji ustalono, że:

- Beneficjent stosował instrumenty informacji i promocji projektu.
- Dokumentacja Beneficjenta, w szczególności w postaci: umów o przyznanie jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej, umów o refundację wyposażenia/doposażenia stanowiska pracy, deklaracji uczestnictwa w projekcie, zaświadczeń o ukończeniu szkoleń – zawierają informację o tym, że Projekt jest współfinansowany przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego i są oznaczone logo Funduszy Europejskich, Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego oraz Unii Europejskiej.
- Na stronie PUP <http://bytow.praca.gov.pl/> znajdują się informacje dot. Opisu projektu, jego celów i wyników oraz poziomu dofinansowania. Ponadto na stronie znajdują się loga UE, FE, UMWP oraz zapis Regionalny Program Operacyjny Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020.
- Plakat zawierający wymagane informacje został zamieszczony na tablicy ogłoszeń w siedzibie PUP, w miejscu łatwo widocznym dla wszystkich przebywających w Urzędzie. Zawiera on informacje na temat projektu w tym wsparcia finansowego z EFS.

1.6. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia ustalono, że:

Projekt jest zgodny z zasadami równości szans. Analiza wniosku o dofinansowanie, a także wizyta w miejscu realizacji projektu przez ostatecznych beneficjentów projektu wskazuje jednoznacznie, że beneficjent udostępnił sprawiedliwy i pełny dostęp wszystkim uczestnikom projektu w tym również osobom niepełnosprawnym do zaplanowanych do realizacji działań. W ramach projektu PUP w Bytowie przewidział działania mające na celu pomóc osobom niepełnosprawnym w zdobyciu zatrudnienia poprzez wskazanie możliwości doskonalenia kwalifikacji zawodowych w ramach szkoleń, w formie stażu, bezpośrednia pomoc w podjęciu zatrudnienia w ramach refundacji kosztów wyposażenia/ doposażenia stanowiska pracy lub pomoc w zakresie podjęcia samozatrudnienia. Rekrutacja uczestników przebiegała w myśl zasady

równości szans, w tym równości płci. Działalność podjęta w projekcie mają się przyczynić do osłabienia barier i w konsekwencji do podjęcia zatrudnienia.

2. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane Komisji odpowiadają zapisom księgowym i czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. b) rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.) ustalono, że:

- Beneficjent dysponuje pełną dokumentacją wspierającą badany wniosek o płatność. Dokumenty te zostały przedłożone w formie oryginałów.
- Wydatki zostały poniesione przez Powiatowy Urząd Pracy w Bytowie, tj. podmiot, który podpisał umowę o dofinansowanie z Instytucją Pośredniczącą, tj. WUP w Gdańsku.
- Wartości wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych przez Beneficjenta w badanych wnioskach o płatność oraz wykazane w zestawieniach dokumentów potwierdzających poniesione wydatki są zgodne z wartościami wynikającymi z dokumentów źródłowych, tj. wielkościami wydatków wynikających z: dyspozycji do księgowości wypłat z tytułu refundacji części wynagrodzenia osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych dla przedsiębiorców, list wypłat świadczeń dot. stypendiów stażowych, list wypłat świadczeń dot. stypendiów szkoleniowych, list wypłat dot. zwrotów kosztów dojazdu, faktury dotyczącej przeprowadzonego szkolenia, dyspozycji do księgowości wypłat przyznanych jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej, dyspozycji do księgowości wypłat z tytułu refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy oraz dowodami bankowymi (wyciągi bankowe) potwierdzającymi wypłatę środków.
- Wszystkie koszty bezpośrednie zostały poniesione w formie przelewów środków z pomocniczego rachunku bankowego PUP w Bytowie - wskazanego w Umowie o dofinansowanie projektu.
- Objęte badaniem wydatki zostały zaksięgowane w sposób umożliwiający ich identyfikację.
Na potrzeby realizacji i rozliczania projektu prowadzona jest odrębna ewidencja księgowa w systemie teleinformatycznym SYRIUSZ, który każdemu projektowi realizowanemu przez Beneficjenta nadaje odrębny numer. Na tej podstawie tworzony jest analityczny plan kont, na których księgowane są wszystkie operacje realizowane w ramach projektu. Dla projektu pn. „Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych (z wyłączeniem osób przed ukończeniem 30 roku życia)” wyróżnikiem jest kod 082.
Ustalono, iż zapisy kont księgowych pozwalają na przyporządkowanie numeru konta do projektu, którego dotyczy oraz kategorii zadania, rodzaju i opisu wydatku w projekcie.
- Wydatki objęte próbą, wykazane jako kwalifikowalne, odnoszą się w całości do współfinansowanego projektu.
- Dowody potwierdzające poniesione wydatki (faktury, listy wypłat świadczeń, dyspozycje dla księgowości) posiadają loga: Fundusze Europejskie Program Regionalny i Unia Europejska Europejski Fundusz Społeczny oraz logo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego, a także opisy zawierające m.in. informacje, że:

- Projekt jest współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego oraz środków Funduszu Pracy w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 - Oś priorytetowa 5 "Zatrudnienie", Działanie 5.1 "Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych - projekty Powiatowych Urzędów Pracy", Poddziałanie 5.1.2 "Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych",

- ujęto we wniosku o płatność za okres od ... do...

Ponadto opisy dokumentów wskazują:

- numer umowy o dofinansowanie projekt,
- tytuł projektu,
- kwotę wydatku kwalifikowanego z odniesieniem do kategorii wydatku (zadania) przedstawionej we wniosku o dofinansowanie i z podziałem ze względu na źródła finansowania (na wkład wspólnotowy EFS - 85% oraz krajowy wkład publiczny - 15%),
- informację o poprawności formalnej i merytorycznej,
- numer umowy z wykonawcą/ odbiorcą pomocy (jeśli dotyczy),
- podstawę prawną udzielenia zamówienia publicznego, a jeżeli zakupu dokonano w trybie określonym dla zasady konkurencyjności – odniesienie do zastosowania tego trybu - jeśli dotyczy.

3. **W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane Komisji — ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 i art. 14 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1304/2013 — produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi Komisji oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. c) rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.) ustalono, że:**

Wsparcie udzielone w ramach badanego Projektu nie przyjęło formy standardowych stawek jednostkowych / kwot ryczałtowych nieprzekraczających 100.000 euro wkładu publicznego.

Koszty kwalifikowane zostały ustalone na podstawie rzeczywiście poniesionych i zapłaconych wydatków.

4. **W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 r. (art. 27 ust. 2 rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.) ustalono, że:**

- Zgodnie z §8 umowy o dofinansowanie z dnia 06.07.2017 r. dofinansowanie jest wypłacane miesięcznie w wysokości 1/12 limitu środków Funduszu Pracy przyznanych decyzją Ministra właściwego ds. pracy na dany rok budżetowy na rachunek bankowy Beneficjenta.
- W okresie objętym audytem (od października 2017 r. do grudnia 2018 r.) kwoty dotacji zostały przekazane w transzach (płatnościach okresowych) na konto wskazane w Umowie o dofinansowanie Projektu (nr 56 1020 2791 0000 7102 0244 8207) jak niżej:
 - kwota 420.000,00 zł – wyciąg nr 178/2017 na dzień 04.10.2017 r.,

- kwota 420.000,00 zł – wyciąg nr 200/2017 na dzień 06.11.2017 r.,
 - kwota 432.324,30 zł – wyciąg nr 221/2017 na dzień 05.12.2017 r.,
 - kwota 386.000,00 zł – wyciąg nr 2/2018 na dzień 04.01.2018 r.,
 - kwota 386.000,00 zł – wyciąg nr 24/2018 na dzień 05.02.2018 r.,
 - kwota 386.000,00 zł – wyciąg nr 44/2018 na dzień 05.03.2018 r.,
 - kwota 386.000,00 zł – wyciąg nr 67/2018 na dzień 05.04.2018 r.,
 - kwota 386.000,00 zł – wyciąg nr 87/2018 na dzień 07.05.2018 r.,
 - kwota 386.000,00 zł – wyciąg nr 107/2018 na dzień 05.06.2018 r.,
 - kwota 386.000,00 zł – wyciąg nr 129/2018 na dzień 04.07.2018 r.,
 - kwota 386.000,00 zł – wyciąg nr 151/2018 na dzień 03.08.2018 r.,
 - kwota 386.000,00 zł – wyciąg nr 174/2018 na dzień 06.09.2018 r.,
 - kwota 386.000,00 zł – wyciąg nr 194/2018 na dzień 03.10.2018 r.,
 - kwota 386.000,00 zł – wyciąg nr 217/2018 na dzień 06.11.2018 r.,
 - kwota 385.633,20 zł – wyciąg nr 239/2018 na dzień 06.12.2018 r.
- Kwoty dotacji na rok budżetowy 2017 były przekazywane w miesięcznych transzach w wysokości 1/12 limitu środków Funduszu Pracy przyznanych decyzją nr DF.I.4021.11.1.2017.AK z dnia 14.03.2017 r. Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w kwocie 5.052.324,30 zł (w tym kwota w części EFS 4.294.475,70 zł, kwota części wkładu krajowego 757.848,60 zł), na realizację zadania w ramach priorytetu inwestycyjnego 8.i dostęp do zatrudnienia dla osób poszukujących pracy i osób biernych zawodowo, w tym długotrwale bezrobotnych oraz oddalonych od rynku pracy, także poprzez lokalne inicjatywy na rzecz zatrudnienia oraz wspieranie mobilności pracowników.
- Kwoty dotacji na rok budżetowy 2018 były przekazywane w miesięcznych transzach w wysokości 1/12 limitu środków Funduszu Pracy przyznanych decyzją nr DF.I.4021.11.3.2018.AK z dnia 12.04.2017 r. Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w kwocie 4.631.633,20 zł (w tym kwota w części EFS 3.936.888,20 zł, kwota części wkładu krajowego 694.745,00 zł), na realizację zadania w ramach priorytetu inwestycyjnego 8.i dostęp do zatrudnienia dla osób poszukujących pracy i osób biernych zawodowo, w tym długotrwale bezrobotnych oraz oddalonych od rynku pracy, także poprzez lokalne inicjatywy na rzecz zatrudnienia oraz wspieranie mobilności pracowników.
- Każdorazowo po złożeniu wniosku o płatność beneficjent otrzymywał od Instytucji Pośredniczącej RPOWP - WUP w Gdańsku informację o wynikach weryfikacji wniosku o płatność. W przedmiotowych pismach znajduje się rozliczenie wniosku o płatność - potwierdzenie rozliczenia dotychczas otrzymanych przez beneficjenta płatności okresowych.
- W ramach badanych wniosku o płatność:
- WNP nr 3 - pismem z dnia 10.04.2018 r. zatwierdzono kwotę w wysokości 2.829.850,48 zł,
 - WNP nr 4 - pismem z dnia 07.05.2018 r. zatwierdzono kwotę w wysokości 204.263,17 zł,
 - WNP nr 5 - pismem z dnia 30.07.2018 r. zatwierdzono kwotę w wysokości 246.326,66 zł,
 - WNP nr 6 - pismem z dnia 14.11.2018 r. zatwierdzono kwotę w wysokości 240.389,65 zł,

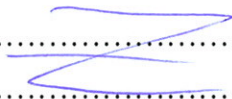
- WNP nr 7 - pismem z dnia 22.11.2018 r. zatwierdzono kwotę w wysokości 1.501.822,77 zł.

Równocześnie:

- pismem z dnia 07.05.2018 r. (dot. zatwierdzenia WNP nr 4) rozliczono korektę finansową nr RPPM.05.01.02-22-0010/17-003-K01 na łączną kwotę (minus) - 77.225,40 zł. Korekta została wykazana we wniosku o płatność nr 4 (poz. 1-14 punktu Zwroty/korekty) i dotyczy zwrotów dokonanych przez ostatecznych odbiorców pomocy;
- pismem z dnia 30.07.2018 r. (dot. zatwierdzenia WNP nr 5) rozliczono korektę finansową nr RPPM.05.01.02-22-0010/17-003-K02 na łączną kwotę (minus) - 55.000,81 zł. Korekta została wykazana we wniosku o płatność nr 5 (poz. 1-11 punktu Zwroty/korekty) i dotyczy zwrotów dokonanych przez ostatecznych odbiorców pomocy;
- pismem z dnia 14.11.2018 r. (dot. zatwierdzenia WNP nr 6) rozliczono korektę finansową nr RPPM.05.01.02-22-0010/17-003-K03 na łączną kwotę (minus) - 12.412,44 zł. Korekta została wykazana we wniosku o płatność nr 6 (poz. 1-3 punktu Zwroty/korekty) i dotyczy zwrotów dokonanych przez ostatecznych odbiorców pomocy.

III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

Pani Ewelina Pańbicka-Dyblek nie słożyła podpisu ze względu na nieobecność



Na tym protokół zakończono.

Protokół został odczytany wszystkim osobom obecnym, biorącym udział w czynnościach.

Protokół sporządzony został w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden po uprzednim odczytaniu i podpisaniu pozostawiono w Powiatowym Urzędzie Pracy w Bytowie.

Wykaz załączników:

Załącznik nr 1 – *Zestawienie wydatków wylosowanych do pogłębionego badania,*
Załącznik nr 2 – *Zestawienie wydatków objętych badaniem – w podziale na zadania.*

Bytów, 18.07.2019 r.

Podpisy

Zespół audytowy:

Z up. STAROSTY

Alicja Kosinska
KIEROWNIK
Działu Instrumentów Rynku Pracy
Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie

Z up. STAROSTY

Janusz Wierzkowski
DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie

Adriana Hałasiewicz

Adriana Hałasiewicz

Anna Kopycińska

- brak podpisu z uwagi na nieobecność

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Bela

ZESTAWIENIE WYDATKÓW WYŁOSOWANYCH DO POGLĘBIONEGO BADAŃIA

Lp.	Pos. z funkcji	NR WNP	Numer badania	Nr dokumentu	Nr listowy	Data wytworzenia dokumentu	Data płatności	Nr MB	Nazwa towaru lub usługi	Numer kontraktu	Kwota dokumentu brutto	Kategoria kosztów / Nazwa kosztu	Ni umowy z OOP data	Zobowiązanie wydatki kwalifikowalne	Uwagi
1.	4.	3	1	WNDZGOSOG/17/0098/1	981	2017-10-17	2017-10-17	187/2017	Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej	Nie dotyczy	22 000,00	Inne - Przyniesienie środków na rozpoczęcie działalności	UmDzGosOg/082/17/32 z 17.10.2017 r.	22 000,00	
2.	7.	3	1	WNDZGOSOG/17/0131/1	1145	2017-11-21	2017-11-21	211/2017	Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej	Nie dotyczy	22 000,00	Inne - Przyniesienie środków na rozpoczęcie działalności	UmDzGosOg/082/17/36 z 21.11.2017 r.	22 000,00	
3.	10.	3	1	WNDZGOSOG/17/0162/1	1175	2017-11-28	2017-11-28	216/2017	Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej	Nie dotyczy	25 000,00	Inne - Przyniesienie środków na rozpoczęcie działalności	UmDzGosOg/082/17/38 z 28.11.2017 r.	25 000,00	
4.	13.	3	1	WNDZGOSOG/17/0166/1	1197	2017-12-04	2017-12-04	220/2017	Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej	Nie dotyczy	25 000,00	Inne - Przyniesienie środków na rozpoczęcie działalności	UmDzGosOg/082/17/41 z 04.12.2017 r.	21 937,15	Środki finansowe w kwocie 25 000,00 zł zostały wypłacone w dniu 04.12.2017 r. W związku z nieudokumentowaniem w kategorii poniesionych wydatków, PUP planowo nr CZ.654.159.KG.2018 z dnia 10.05.2018 r. w celu zabezpieczenia do wydatku nr 24.08.2018 r. (RB nr 166/2018) osoba beneficjentka dokonała zwrotu środków w łącznej kwocie 3.168,85 zł (3.062,85 zł należności główna + 36,01 zł odsetki)
5.	16.	3	1	WNDZGOSOG/17/0163/1	1218	2017-12-06	2017-12-06	222/2017	Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej	Nie dotyczy	25 000,00	Inne - Przyniesienie środków na rozpoczęcie działalności	UmDzGosOg/082/17/43 z 06.12.2017 r.	20 325,18	Środki finansowe w kwocie 25 000,00 zł zostały wypłacone w dniu 06.12.2017 r. W dniu 26.04.2018 r. (WB nr 82/2018) osoba beneficjentka dokonała zwrotu środków w łącznej kwocie 4.674,82 zł, tj. kwoty podatku VAT od rozliczonych wydatków.
6.	19.	3	1	WNDZGOSOG/17/0170/1	1231	2017-12-08	2017-12-08	224/2017	Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej	Nie dotyczy	25 000,00	Inne - Przyniesienie środków na rozpoczęcie działalności	UmDzGosOg/082/17/47 z 08.12.2017 r.	25 000,00	
7.	22.	3	1	WNDZGOSOG/17/0178/1	1306	2017-12-18	2017-12-18	230/2017	Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej	Nie dotyczy	25 000,00	Inne - Przyniesienie środków na rozpoczęcie działalności	UmDzGosOg/082/17/53 z 18.12.2017 r.	25 000,00	
8.	25.	3	1	WNDZGOSOG/17/0177/1	1320	2017-12-19	2017-12-19	231/2017	Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej	Nie dotyczy	25 000,00	Inne - Przyniesienie środków na rozpoczęcie działalności	UmDzGosOg/082/17/55 z 19.12.2017 r.	20 325,21	Środki finansowe w kwocie 25 000,00 zł zostały wypłacone w dniu 19.12.2017 r. W dniu 22.05.2018 r. (WB nr 98/2018) osoba beneficjentka dokonała zwrotu środków w łącznej kwocie 4.675,00 zł (z czego kwota 0,21 zł PUP zwolniła beneficjentemu w dniu 03.07.2018 r.) tj. kwoty podatku VAT od rozliczonych wydatków.
9.	28.	3	1	WNDZGOSOG/17/0172/1	1340	2017-12-21	2017-12-21	233/2017	Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej	Nie dotyczy	25 000,00	Inne - Przyniesienie środków na rozpoczęcie działalności	UmDzGosOg/082/17/57 z 21.12.2017 r.	25 000,00	
10.	30.	3	1	WNDZGOSOG/17/0188/1	1365	2017-12-22	2017-12-22	234/2017	Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej	Nie dotyczy	25 000,00	Inne - Przyniesienie środków na rozpoczęcie działalności	UmDzGosOg/082/17/59 z 22.12.2017 r.	25 000,00	
11.	33.	3	1	WNDZGOSOG/17/0198/1	1405	2017-12-28	2017-12-28	236/2017	Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej	Nie dotyczy	25 000,00	Inne - Przyniesienie środków na rozpoczęcie działalności	UmDzGosOg/082/17/62 z 28.12.2017 r.	25 000,00	
12.	36.	3	1	WNDZGOSOG/17/0193/1	1421	2017-12-28	2017-12-28	236/2017	Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej	Nie dotyczy	25 000,00	Inne - Przyniesienie środków na rozpoczęcie działalności	UmDzGosOg/082/17/63 z 28.12.2017 r.	25 000,00	
13.	39.	3	1	WNDZGOSOG/17/0199/1	1430	2017-12-28	2017-12-28	236/2017	Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej	Nie dotyczy	25 000,00	Inne - Przyniesienie środków na rozpoczęcie działalności	UmDzGosOg/082/17/67 z 28.12.2017 r.	25 000,00	
14.	42.	3	2	WNDOP/17/0064/1	1104	2017-11-14	2017-11-14	206/2017	Wypożyczenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	22 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenie	UmDop/17/0950 z 28.09.2017 r.	17 886,18	Środki finansowe z tytułu refundacji w kwocie 22.000,00 zł zostały wypłacone w dniu 22.11.2017 r. W dniu 26.02.2018 r. (WB nr 39/2018) Pracodawca dokonał zwrotu środków w łącznej kwocie 4.113,82 zł, tj. kwoty podatku VAT od rozliczonych wydatków.
15.	46.	3	2	WNDOP/17/0067/1	1153	2017-11-22	2017-11-22	212/2017	Wypożyczenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	22 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenie	UmDop/17/0957 z 13.10.2017 r. Aneks z dnia 08.11.2017 r.	17 886,19	Środki finansowe z tytułu refundacji w kwocie 22.000,00 zł zostały wypłacone w dniu 22.11.2017 r. W dniu 26.02.2018 r. (WB nr 39/2018) Pracodawca dokonał zwrotu środków w łącznej kwocie 4.113,81 zł, tj. kwoty podatku VAT od rozliczonych wydatków.
16.	49.	3	2	WNDOP/17/0084/1	1202	2017-12-04	2017-12-05	221/2017	Wypożyczenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	22 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenie	UmDop/17/0960 z 03.11.2017 r.	22 000,00	
17.	52.	3	2	WNDOP/17/0115/1	1225	2017-12-07	2017-12-07	223/2017	Wypożyczenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	25 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenie	UmDop/17/0984 z 30.11.2017 r.	25 000,00	
18.	55.	3	2	WNDOP/17/0110/1	1270	2017-12-13	2017-12-14	228/2017	Wypożyczenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	25 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenie	UmDop/17/0990 z 06.12.2017 r.	25 000,00	
19.	58.	3	2	WNDOP/17/0101/1	1277	2017-12-15	2017-12-15	229/2017	Wypożyczenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	25 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenie	UmDop/17/0972 z 22.11.2017 r.	25 000,00	
20.	61.	3	2	WNDOP/17/0125/1	1316	2017-12-19	2017-12-19	231/2017	Wypożyczenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	25 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenie	UmDop/17/0999 z 11.12.2017 r.	20 325,19	Środki finansowe z tytułu refundacji w kwocie 25.000,00 zł zostały wypłacone w dniu 19.12.2017 r. W dniu 28.12.2017 r. (WB nr 236/2017) Pracodawca dokonał zwrotu środków w łącznej kwocie 4.674,81 zł, tj. kwoty podatku VAT od rozliczonych wydatków.
21.	64.	3	2	WNDOP/17/0091/1	1319	2017-12-19	2017-12-19	231/2017	Wypożyczenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	25 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenie	UmDop/17/0075 z 22.11.2017 r.	25 000,00	
22.	67.	3	2	WNDOP/17/0136/1	1331	2017-12-20	2017-12-20	232/2017	Wypożyczenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	25 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenie	UmDop/17/0103 z 11.12.2017 r.	25 000,00	

1/4



23.	69.	3	2	WNDOPI/17/0149/1	1382	2017-12-21	2017-12-22	234/2017	Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	25 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenie	UmDop/17/0114 z 14.12.2017 r.	25 000,00	Środki finansowe z tytułu refundacji w kwocie 24 709,65 zł zostały wypłacone w dniu 25.04.2018 r. (WB nr 236/2017) Pracodawca dokonał zwrotu środków w kwocie 5 706,76 zł, z tytułu odrysnego podatku VAT od rozliczonych wydatków.
24.	72.	3	2	WNDOPI/17/0055/1	1366	2017-12-21	2017-12-22	234/2017	Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	22 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenie	UmDop/17/0067 z 16.11.2017 r.	22 000,00	
25.	75.	3	2	WNDOPI/17/0137/1	1383	2017-12-27	2017-12-27	235/2017	Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	24 709,65	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenie	UmDop/17/0102 z 11.12.2017 r.	19 002,89	* Rozliczony VAT stanowi kwotę 4 620,50 zł, dlatego PUP zwrotów w dniu 26.04.2018 r. (WB nr 82/2018) na rachunek Pracodawcy kwotę 1 086,26 zł. Powyższe nie zostało rozliczone w badanych wnioskach o płatność.
26.	78.	3	2	WNDOPI/17/0116/1	1386	2017-12-27	2017-12-27	235/2017	Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	25 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenie	UmDop/17/0086 z 04.12.2017 r.	25 000,00	
27.	81.	3	2	WNDOPI/17/0142/1	1389	2017-12-27	2017-12-27	235/2017	Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	25 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenie	UmDop/17/0122 z 15.12.2017 r.	25 000,00	
28.	84.	3	2	WNDOPI/17/0117/1	1396	2017-12-28	2017-12-28	236/2017	Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	25 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenie	UmDop/17/0085 z 04.12.2017 r.	20 325,20	Środki finansowe z tytułu refundacji w kwocie 25 000,00 zł zostały wypłacone w dniu 28.12.2017 r. (WB nr 237/2017) Pracodawca dokonał zwrotu środków w kwocie 4 674,80 zł, tj. kwoty podatku VAT od rozliczonych wydatków.
29.	87.	3	2	WNDOPI/17/0129/1	1399	2017-12-28	2017-12-28	236/2017	Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	25 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenie	UmDop/17/0106 z 12.12.2017 r.	25 000,00	
30.	90.	3	2	WNDOPI/17/0151/1	1402	2017-12-28	2017-12-28	236/2017	Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	25 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenie	UmDop/17/0121 z 15.12.2017 r.	25 000,00	
31.	93.	3	2	WNDOPI/17/0090/1	1423	2017-12-28	2017-12-28	236/2017	Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	25 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenie	UmDop/17/0069 z 20.11.2017 r.	20 325,21	Środki finansowe z tytułu refundacji w kwocie 25 000,00 zł zostały wypłacone w dniu 06.03.2018 r. (WB nr 45/2018) Pracodawca dokonał zwrotu środków w kwocie 4 674,79 zł, tj. kwoty podatku VAT od rozliczonych wydatków.
32.	95.	3	2	WNDOPI/17/0095/1	1425	2017-12-28	2017-12-28	236/2017	Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	50 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenie	UmDop/17/0083 z 01.12.2017 r.	50 000,00	
33.	98.	3	2	WNDOPI/17/0149/1	1429	2017-12-27	2017-12-28	236/2017	Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	25 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenie	UmDop/17/0117 z 14.12.2017 r.	20 325,21	Środki finansowe z tytułu refundacji w kwocie 25 000,00 zł zostały wypłacone w dniu 28.12.2017 r. (WB nr 110/2018) Pracodawca dokonał zwrotu środków w kwocie 4 675,00 zł, tj. części kwoty 0,21 zł PUP zwrotów w dniu 12.06.2018 r. tj. kwoty podatku VAT od rozliczonych wydatków.
34.	101.	3	2	WNDOPI/17/0086/1	1435	2017-12-28	2017-12-28	236/2017	Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	24 612,89	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenie	UmDop/17/0074 z 22.11.2017 r.	24 612,89	
35.	142.	3	3	REPI/17/0777	1026	2017-10-04	2017-10-24	192/2017	Prace interwencyjne (3 osoby) wynagrodzenie: 1 742,97 zł składowa emeryta: 194,69 zł składowa renc.: 79,79 zł składowa wypok...: 9,28	Nie dotyczy	2 042,58	Inne - Refundacja pracodawcy części kosztów z tytułu zatrudnienia bezrobotnego w ramach prac interwencyjnych	UmP/17/0037 z 21.02.2017 r.	2 042,58	
36.	208.	3	3	REPI/17/0987	1282	2017-12-12	2017-12-15	229/2017	Prace interwencyjne wynagrodzenie: 830,00 zł składowa na ubecz. społ.: 141,93	Nie dotyczy	971,93	Inne - Refundacja pracodawcy części kosztów z tytułu zatrudnienia bezrobotnego w ramach prac interwencyjnych	UmP/17/0124 z 31.07.2017 r.	971,93	
37.	278.	3	4	Lista wypłat świadczeń FME3/17/009	1245	2017-12-06	2017-12-12	226/2017	Stypendia stażowe wraz z pochodnymi stypendium: 997,40 składowa emeryta: 194,69 zł składowa renc.: 79,79 zł składowa wypok...: 9,28	Nie dotyczy	1 281,16	Inne - Stypendia stażowe wraz z pochodnymi		1 281,16	
38.	335.	3	5	Faktura VAT nr 306/12/2017	1370	2017-12-14	2017-12-22	234/2017	Zlecenie realizacji szkoleń Zorganizowanie szkolenia grupowego dla 2 osób bezrobotnych o nazwie "Operator maszyn roboczych II" - zgodnie z umową nr 2/2017/MR II z dnia 25.10.2017 r.	Nie dotyczy	7 998,00	Inne - zlecenie realizacji szkoleń		7 998,00	
39.	379.	4	3	REPI/18/0102	171	2018-02-19	2018-02-23	38/2018	Prace interwencyjne wynagrodzenie: 830,00 zł składowa na ubecz. społ.: 144,92	Nie dotyczy	974,92	Inne - Refundacja pracodawcy części kosztów z tytułu zatrudnienia bezrobotnego w ramach prac interwencyjnych	UmP/17/0160 z 09.11.2017 r.	974,92	
40.	452.	4	3	Lista wypłat kosztów dojazdu DOJ/18/001/082/REPI	89	2018-01-31	2018-01-31	21/2018	Prace interwencyjne-zwrot kosztów dojazdu	Nie dotyczy	2 223,00	Inne - koszty dojazdu		2 041,00	
41.	498.	4	4	Lista wypłat kosztów dojazdu DOJ/18/002/RP03	258	2018-03-14	2018-03-14	51/2018	Staż - zwrot kosztów dojazdu	Nie dotyczy	2 625,00	Inne - koszty dojazdu		2 625,00	
42.	575.	5	3	REPI/18/0451	604	2018-05-24	2018-05-25	101/2018	Prace interwencyjne wynagrodzenie: 830,00 zł składowa na ubecz. społ.: 144,34	Nie dotyczy	974,34	Inne - Refundacja pracodawcy części kosztów z tytułu zatrudnienia bezrobotnego w ramach prac interwencyjnych	UmP/17/0165 z 14.11.2017 r.	974,34	
43.	641.	5	3	Lista wypłat kosztów dojazdu OS/05/2018	637	2018-05-25	2018-05-30	104/2018	Prace interwencyjne-zwrot kosztów dojazdu	Nie dotyczy	4 017,00	Inne - koszty dojazdu		4 017,00	

44.	701.	5	5	5	529	2018-05-10 (stypendium + ZUS)	90/2018	Stypendia szkolniowe wraz z dochodami stypendium: 797,90 składki społ. ZUS: 222,00	Nie dotyczy	3 646,94	Inne - stypendia szkolniowe w pochodnym		1 024,90
45.	753.	3	3	890	2018-07-19	2018-07-23	142/2018	Prace interwencyjne (3 osoby) wynagrodzenie: 1.660,00 składki na ubezpiecz. społ.: 285,36	Nie dotyczy	1 945,36	Inne - Refundacja pracodawcy części kosztów z tytułu zatrudnienia bezrobotnego w ramach prac interwencyjnych	UmP/18/0021 z 30.04.2018 r.	1 945,36
46.	813.	3	3	1114	2018-09-12	2018-09-13	179/2018	Prace interwencyjne (3 osoby) wynagrodzenie: 2.490,00 składki na ubezpiecz. społ.: 421,56	Nie dotyczy	2 911,56	Inne - Refundacja pracodawcy części kosztów z tytułu zatrudnienia bezrobotnego w ramach prac interwencyjnych	UmP/18/0089 z 06.05.2018 r.	2 911,56
47.	865.	4	4	966	2018-08-03	2018-08-13 (stypendium + ZUS)	157/2018	Stypendia starostwe wraz z pochodnymi stypendium: 1.017,40 składki społ. ZUS: 289,45	Nie dotyczy	3 441,43	Inne - Stypendia starostwe wraz z pochodnymi		1 306,85
48.	908.	1	1	360	2018-04-04	2018-04-04	66/2018	Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej	Nie dotyczy	23 000,00	Inne - Przyznanie środków na rozpoczęcie działalności	UmDzGOSG/082/18/2 z 04.04.2018 r.	23 000,00
49.	912.	1	1	454	2018-04-25	2018-04-25	81/2018	Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej	Nie dotyczy	23 000,00	Inne - Przyznanie środków na rozpoczęcie działalności	UmDzGOSG/082/18/7 z 25.04.2018 r.	23 000,00
50.	915.	1	1	556	2018-05-16	2018-05-16	94/2018	Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej	Nie dotyczy	23 000,00	Inne - Przyznanie środków na rozpoczęcie działalności	UmDzGOSG/082/18/10 z 16.05.2018 r.	23 000,00
51.	918.	1	1	670	2018-06-11	2018-06-11	111/2018	Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej	Nie dotyczy	23 000,00	Inne - Przyznanie środków na rozpoczęcie działalności	UmDzGOSG/082/18/13 z 11.06.2018 r.	23 000,00
52.	921.	1	1	745	2018-06-25	2018-06-25	121/2018	Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej	Nie dotyczy	23 000,00	Inne - Przyznanie środków na rozpoczęcie działalności	UmDzGOSG/082/18/16 z 25.06.2018 r.	23 000,00
53.	924.	1	1	1073	2018-09-05	2018-09-05	173/2018	Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej	Nie dotyczy	23 000,00	Inne - Przyznanie środków na rozpoczęcie działalności	UmDzGOSG/082/18/21 z 05.09.2018 r.	23 000,00
54.	927.	1	1	1135	2018-09-19	2018-09-19	183/2018	Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej	Nie dotyczy	23 000,00	Inne - Przyznanie środków na rozpoczęcie działalności	UmDzGOSG/082/18/22 z 19.09.2018 r.	23 000,00
55.	930.	1	1	1169	2018-09-26	2018-09-26	188/2018	Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej	Nie dotyczy	23 000,00	Inne - Przyznanie środków na rozpoczęcie działalności	UmDzGOSG/082/18/25 z 26.09.2018 r.	23 000,00
56.	933.	2	2	367	2018-04-05	2018-04-05	67/2018	Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	23 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia	UmDop/18/0009 z 16.03.2018 r.	23 000,00
57.	936.	2	2	406	2018-04-16	2018-04-16	74/2018	Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	23 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia	UmDop/18/0010 z 16.03.2018 r.	23 000,00
58.	939.	2	2	570	2018-05-21	2018-05-21	97/2018	Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	23 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia	UmDop/18/0014 z 17.04.2018 r.	23 000,00
59.	943.	2	2	666	2018-06-08	2018-06-08	110/2018	Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	23 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia	UmDop/18/0027 z 26.04.2018 r.	18 699,19
60.	945.	2	2	730	2018-06-20	2018-06-20	118/2018	Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	23 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia	UmDop/18/0036 z 29.05.2018 r.	23 000,00
61.	948.	2	2	737	2018-06-21	2018-06-21	119/2018	Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	23 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia	UmDop/18/0033 z 09.06.2018 r.	23 000,00
62.	951.	2	2	823	2018-07-09	2018-07-10	133/2018	Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	23 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia	UmDop/18/0032 z 09.06.2018 r.	23 000,00
63.	954.	2	2	897	2018-07-23	2018-07-24	143/2018	Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	45 869,27	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia	UmDop/18/0020 z 24.04.2018 r.	38 327,09
64.	956.	2	2	929	2018-07-31	2018-07-31	148/2018	Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	23 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia	UmDop/18/0043 z 06.06.2018 r.	18 699,19
65.	958.	2	2	947	2018-08-06	2018-08-06	152/2018	Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	69 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia	UmDop/18/0045 z 11.06.2018 r.	69 000,00
66.	960.	2	2	949	2018-08-06	2018-08-06	152/2018	Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	23 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia	UmDop/18/0050 z 14.06.2018 r.	23 000,00
67.	963.	2	2	976	2018-08-14	2018-08-14	158/2018	Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	23 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia	UmDop/18/0048 z 13.06.2018 r.	18 699,19
68.	966.	2	2	1089	2018-09-07	2018-09-07	175/2018	Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	23 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia	UmDop/18/0057 z 21.08.2018 r.	23 000,00
69.	968.	2	2	1152	2018-09-21	2018-09-21	185/2018	Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy	Nie dotyczy	23 000,00	Inne - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia	UmDop/18/0062 z 28.08.2018 r.	23 000,00
												Razem	1 595 815,76

2018



Zestawienie wydatków objętych badaniem – w podziale na zadania

Koszty dojazdu w ramach prac interwencyjnych oraz staży - dot. zad. 3/14

Lp.	Por. z populacji	NR WWP	Numer zadania	Nr dokumentu	Nr listy wypłat	Data wystawienia dokumentu	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto	Inicjały bezrob.	Kwota wypłaconego świadczenia	Nr umowy w sprawie organizacji prac interwencyjnych / o zorganizowanie staży	Okres obowiązywania Umowy P / STAZ	Pracodawca / Organizator	Okres zatwierdzenia wydatków z umowy o pracę	Okres stacji / przyznania odpowiednio wydatków / Decyzji	Skierowanie do P / na staj	Wydatki kwalifikowalne	Inne dokumenty	Rok urodzenia osoby bezrobotnej	Karta rejestracyjna: data rejestracji / rejestracji po raz ...	Profil pomocy	Data podpisania Deklaracji uczestniczącej
40.	452.	4	3		Lista wypłat kosztów dojazdu 2018-01-31 /REP/	2018-01-31	Prace interwencyjne zwrot kosztów dojazdu (fundacja dotyczy kosztów dojazdu w okresie od 01.02.2017 do 31.12.2017 r.)	2 223,00	DP SK SS TA WG WW ZTK	400,00 234,00 400,00 195,00 385,00 242,00 385,00	UmP/17/0158 UmP/17/0167 UmP/17/0168 UmP/17/0174 UmP/17/0140 UmP/17/0084 UmP/17/0156	02.11.2017 - 06.08.2018 11.04.2017 - 10.04.2018 16.11.2017 - 15.08.2018 11.12.2017 - 10.06.2018 25.09.2017 - 24.03.2018 24.04.2017 - 23.04.2018 02.11.2017 - 30.04.2018	Urząd Gminy w Bydgoszczy Zakład Zagospodarowania Odpadów Szkodliwych w Bydgoszczy Urząd Gminy w Bydgoszczy Urząd Gminy w Bydgoszczy Urząd Gminy w Bydgoszczy Urząd Gminy w Bydgoszczy Urząd Gminy w Bydgoszczy	od 02.11.2017 r. do 06.08.2018 r. od 11.04.2017 r. do 11.11.2018 r. od 16.11.2017 r. do 15.08.2018 r. od 11.12.2017 r. do 10.06.2018 r. od 25.09.2017 r. do 24.07.2018 r. od 24.04.2017 r. do 23.11.2018 r. od 02.11.2017 r. do 31.08.2018 r.	SPR/17/1527/0001: 06.11.2017 SPR/17/1529/0001: 06.04.2017 SPR/17/1589/0001: 18.09.2017 SPR/17/1714/0001: 18.09.2017 SPR/17/1279/0001: 18.09.2017 SPR/17/0574/0001: 21.04.2017 SPR/17/1590/0001: 31.10.2017	2 041,00	Podliczenia kosztów przejazdu dotyczące terminu od 01.12.2017 do 31.12.2017. Listy obecności za grudzień 2017 r., Zawieszaczem o zarobkach	1977 1983 1984 1979 1965 1955 1972	16.10.2017/10 23.08.2017/1 24.10.2017/5 01.10.2016/10 18.09.2017/9 11.04.2017/13 24.10.2017/3	II II II II II II II	06.11.2017 19.10.2017 15.11.2017 08.12.2017 18.09.2017 21.04.2017 24.10.2017	
41.	498	4	4		Lista wypłat kosztów dojazdu 2018-03-14	2018-03-14	Staż - zwrot kosztów dojazdu (fundacja dotyczy kosztów dojazdu w okresie od 01.02.2018 do 28.02.2018 r.)	2 625,00	BR HI W KB KA TD WA WA ZM ZA	252,00 UmSTAZ/17/0110 UmSTAZ/17/0110 280,00 UmSTAZ/17/0174 270,00 UmSTAZ/18/0045 84,00 UmSTAZ/17/0148 330,00 UmSTAZ/17/0149 400,00 UmSTAZ/18/0002 270,00 UmSTAZ/17/0137	04.12.2017 - 01.06.2018 02.11.2017 - 30.04.2018 02.11.2017 - 12.05.2018 03.11.2017 - 12.05.2018 11.11.2017 - 30.04.2018 20.02.2018 - 19.08.2018 11.09.2017 - 10.03.2018 12.09.2017 - 11.03.2018 08.01.2018 - 07.07.2018 01.09.2017 - 28.02.2018	Powiatowy Urząd Pracy w Bydgoszczy Declaratory Kaszubskie Ładacze Gwiazd w Bydgoszczy, s.c. Szkola Podstawowa im. T. Kościuszki w Bydgoszczy Nieruchomości Przedsiębiorstwa "Bokki Loket" w Bydgoszczy Fundacja "Sprawni haaszy" Oddział w Bydgoszczy JARMARST Sp. z o.o. w Gdansk Fundacja "Sprawni haaszy" Oddział w Bydgoszczy Samodzielny Publiczny Specjalistyczny ZOZ Leobork TESMAN Sylwester Trebickowski, Bydgoszcz	od 04.12.2017 r. do 01.06.2018 r. od 02.11.2017 r. do 30.04.2018 r. od 02.11.2017 r. do 12.05.2018 r. od 02.11.2017 r. do 12.05.2018 r. od 02.11.2017 r. do 30.04.2018 r. od 20.02.2018 r. do 19.08.2018 r. od 11.09.2017 r. do 10.03.2018 r. od 12.09.2017 r. do 11.03.2018 r. od 08.01.2018 r. do 07.07.2018 r. od 01.09.2017 r. do 28.02.2018 r.	SPR/17/1695/0001: 04.12.2017 SPR/17/1490/0001: 31.10.2017 SPR/17/1550/0001: 08.11.2017 SPR/17/1550/0001: 08.11.2017 SPR/17/1550/0001: 31.10.2017 SPR/18/0102/0001: 19.02.2018 SPR/17/1263/0001: 08.09.2017 SPR/17/1197/0001: 11.09.2017 SPR/18/0034/0001: 04.01.2018 SPR/17/1198/0001: 31.08.2017	Podliczenia kosztów przejazdu dotyczące terminu od 01.02.2018 do 28.02.2018. Listy obecności za luty 2018 r., Decyzje o przyznaniu prawa do stypendium stażowego	1974 1975 1971 1971 1985 1985 1986 1987 1976 1971 1975	16.10.2017/16 30.08.2017/8 01.02.2018/10 01.02.2018/10 20.09.2017/2 28.02.2017/2 15.02.2016/3 01.09.2017/5 02.11.2017/10 14.07.2016/6	II II II II II II II II II II II	29.11.2017 09.10.2017 12.02.2018 12.02.2018 17.10.2017 29.01.2018 08.09.2017 01.09.2017 28.12.2017 21.08.2018			
43.	641.	5	3		Lista wypłat kosztów dojazdu 2018-05-25	2018-05-25	Prace interwencyjne zwrot kosztów dojazdu (fundacja dotyczy kosztów dojazdu w okresie od 01.04.2018 do 30.04.2018 r., za wyjątkiem ostatniej porcji - dot. Okresu od 01.03.2018 do 31.03.2018 r.)	4 017,00	CN CtD DR D FD KA KW KW KW RW SA TH W(ta IV) W(ta III)	168,00 270,00 252,00 190,00 400,00 300,00 280,00 252,00 360,00 140,00 300,00 300,00 400,00	UmP/17/0152 UmP/17/0153 UmP/17/0166 UmP/17/0169 UmP/17/0002 UmP/17/0014 UmP/17/0177 UmP/17/0145 UmP/17/0161 UmP/18/0052 UmP/17/0164 UmP/17/0154	20.10.2017 - 19.04.2018 01.11.2017 - 31.07.2018 15.11.2017 - 14.08.2018 13.11.2017 - 12.08.2018 01.06.2017 - 31.05.2018 02.01.2018 - 30.06.2018 09.10.2017 - 30.06.2018 14.11.2017 - 13.05.2018 01.03.2018 - 31.10.2018 15.11.2017 - 14.05.2018 01.11.2017 - 31.07.2018	Szkola Podstawowa w Wąlkowie Zakład Siodlarski Ryszard Szałka, 77-200 Piasiek Przedsiębiorstwo Handlowe Export-Import DREW TRANS Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Bydgoszczy SA Zakład Przemysłowo-Handlowy Zbigniew Janakowski Lubkowo Przedsiębiorstwo Handlowe Export-Import DREW TRANS Szkola Podstawowa nr 3 w Mławie Spółdzielnia Ochrony Przyrody Spółdzielni w Mławie Spółdzielnia Ochrony Przyrody Spółdzielni w Mławie Spółdzielnia Ochrony Przyrody Spółdzielni w Mławie NEKO Grzegorz Koflewicki, Michał Bordin sp.j, Mławsko JDC POLSKA Jarosław Góral, Suchbátze	od 20.10.2017 r. do 19.08.2018 r. od 01.11.2017 r. do 31.10.2017 r. od 15.11.2017 r. do 14.11.2017 r. od 13.11.2017 r. do 30.04.2019 r. od 01.06.2017 r. do 31.12.2018 r. od 24.01.2018 r. do 31.12.2018 r. od 02.01.2018 r. do 30.09.2018 r. od 09.10.2017 r. do 30.06.2018 r. od 14.11.2017 r. do 13.11.2017 r. od 05.03.2018 r. do 31.09.2018 r. od 15.11.2017 r. do 30.11.2018 r. od 03.11.2017 r. do 02.04.2019 r.	SPR/17/1457/0001: 19.10.2017 SPR/17/1490/0001: 31.10.2017 SPR/17/1579/0001: 14.11.2017 SPR/17/1564/0001: 10.11.2017 SPR/17/0768/0001: 31.05.2017 SPR/18/0009/0001: 23.01.2018 SPR/17/1779/0001: 23.01.2018 SPR/17/1841/0001: 14.10.2017 SPR/17/1841/0001: 14.10.2017 SPR/17/1436/0002: 13.11.2017 SPR/17/1436/0002: 13.11.2017 SPR/17/1577/0001: 14.11.2017 SPR/17/1491/0002: 03.11.2017	Podliczenia kosztów przejazdu dotyczące terminu od 01.04.2018 do 30.04.2018 r., okres - dla ostatniej porcji - za okres od 01.03.2018 do 31.03.2018 r. Listy obecności za maj 2018 r., Decyzje o przyznaniu ostatniej porcji - za marzec 2018 r., Zawieszaczem o zarobkach	1986 1982 1974 1973 1985 1985 1981 1981 1977 1977 1988 1988 1976 1961 1972	12.01.2015/4 16.08.2017/5 25.04.2017/7 23.09.2016/15 23.01.2017/7 23.01.2018/12 01.09.2017/7 01.09.2017/7 01.09.2017/12 01.09.2017/12 01.06.2017/5 01.06.2017/5 04.10.2017/4 30.06.2017/8	II II II II II II II II II II II II II II	19.10.2017 31.10.2017 14.11.2017 10.11.2017 31.05.2017 23.01.2018 29.12.2017 29.12.2017 09.02.2018 09.02.2018 13.11.2017 13.11.2017 01.03.2018 14.11.2017 03.11.2017		

Zgodnie z Wniosem o dofinansowanie projektu jest skierowanych do osób bezrobotnych dla których ustalono I lub II profil pomocy, znajdujących się w najtrudniejszej sytuacji na rynku pracy, z wyłączeniem osób przed ukończeniem 30 roku życia. Wnioskii dotyczące zwrotu kosztów dojazdu zostały określone w Zarządzeniu nr 4/2018 z dnia 19.01.2018 r. wydanym przez Dyrektora PUP w Bydgoszczy

* Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 20.08.2019 r. (por. 5 ust. 2) Stawisko nie zawiera umowy stażu w przypadku organizowania staży w PUP (stacjonarnych powiatowych)



Stypendia szkoleniowe wraz z pochodnymi - dot. zad. 5

L.p.	Poz. z populacji	NR WNP	Numer zadania	Nr dokumentu	Nr dokumentu księgowy	Data wystawienia dokumentu	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto	inicjalny bezrobotnego	Zadeklarowane wydatki kwalifikowalne	Dokumenty	Naliczenie stypendium	Nabór na szkolenie	Rok urodzenia osoby bezrobotnej	Karta rejestracyjna: data rejestracji / rejestracja po raz ...	Profil pomocy	Data podpisania Deklaracji uczestnictwa
44.	701.	5	5	Lista wypłat świadczeń RPOH/18/001	529	2018-05-09	Stypendia szkoleniowe wraz z pochodnymi stypen dium: 757,50 składki społ. ZUS: 227,00	3 646,94	KM	1 024,90	Deklaracja - zgoda na udział w projekcie wraz z oświadczeniami uczestnika projektu, podpisane 02.03.2018 r. Umowa nr 1/2018-piartz z dnia 06.04.2018 dotycząca organizacji szkolenia "Piartz-drewno". Skierowanie na szkolenie z 09.04.2018 r., Decyzja z dnia 11.04.2018 r. o przyznaniu w okresie odbywania szkolenia prawa do stypendium. Lista obecności na szkoleniu za kwiecień 2018 r. Zaświadczenie o ukończeniu kursu nr 146/2018 z dnia 08.05.2018 r.	Wyplata dot. stypendium: 997,40 zł / Za 120 h szkolenia przeprowadzonego w okresie 9-30.04.2018 r. Naliczenie: stypendium: 997,40 zł / 150 h x 120 = 797,50 zł, składki ZUS (19,52 % emerytalne, 8% rentowe, 0,93% wypadkowe): 227,00 zł. razem: 1.024,90 zł	Ogłoszenie o naborze opublikowane 02.02.2018 r. oraz ogłoszenie o przyjmującym naborze opublikowane 27.03.2018 r.	1967	20.12.2017 / 9	II	02.03.2018

Zgodnie z Wniośkiem o dofinansowanie projekt jest skierowanych do osób bezrobotnych dla których ustalono I lub II profil pomocy, znajdujących się w najtrudniejszej sytuacji na rynku pracy, z wyłączeniem osób przed ukończeniem 30 roku życia.

Warunki dotyczące uczestnictwa w szkoleniu grupowym zostały określone w Zarządzeniu nr 8/2018 Dyrektora PUP w Bytowie z dnia 25.01.2018 r.

442
49



Prace interwencyjne - zwrot pracodawcy części kosztów zatrudnienia bezrobotnego (wynagrodzenia wraz ze składkami na ubezpieczenie społ.) - dot. zad. 3

Lp.	Pos. z populacji	NR WNP	Numer zadania	Nr dokumentu	Nr księgowy	Data wystawienia dokumentu	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto	Nr umowy PI data	Okres Umowy PI	Nr skierowania do pracy w ramach prac interwencyjnych	Intycjaty bezrobotnego	Podmiot organizujący prace interwencyjne	eklarowane wydatki kwalifikowalne	Inne dokumenty	Rok urodzenia osoby bezrobotnej	Karta rejestracyjna: data rejestracji/ rejestracja po raz ...	Profil pomocy	Data podpisania Deklaracji uczestnictwa
4	142.	3	3	REP/17/077 7	1026	2017-10-01	Prace interwencyjne (3 osoby) wynagrodzenie: 1.742,97,00 składka na ubesp. społ.: 299,61 Dot. wniosku za okres 01.08.2017 - 21.08.2017 r. * Naliczenie za niepełny miesiąc: 830,00 /30 dni x 21 dni = 580,99 ZUS (17,19%) = 99,87 Razem = 680,86 Refundacja za 3 osoby = 3 x 680,86 = 2.042,59	2 042,58	UmP/17/0037 z 21.02.2017 r.	22.02.2017 - 21.08.2017	SRP/17/0275/0002 SRP/17/0275/0001 SRP/17/0275/0003	WK SR KP	Urząd Gminy w Czarniej Dąbrowce	2 042,58	Wniosek o organizację prac interwencyjnych, wraz z załącznikami, złożony 08.02.2017 r., Wniosek o refundację kosztów poniesionych w związku z pracami interwencyjnymi za okres 01.08.2017 - 21.08.2017 r., Listy płac, dowody wypłaty wynagrodzenia, deklaracje ZUS oraz listy obecności dot. osób skierowanych do prac interwencyjnych - za sierpień 2017 r.	1957 1954 1957	21.08.2015 / 10 04.11.2015 / 20 23.11.2015 / 13	II II II	22.02.2017 22.02.2017 23.02.2017
36.	208.	3	3	REP/17/098 7	1282	2017-12-01	Prace interwencyjne wynagrodzenie: 830,00 składka na ubesp. społ.: 144,92 Dot. wniosku za listopad 2017 r.	971,93	UmP/17/0124 z 31.07.2017 r.	01.08.2017 - 30.04.2018	SRP/17/1028/0001	WB	Hurtownia OPTIM Miastko	971,93	Wniosek o organizację prac interwencyjnych, wraz z załącznikami, złożony 19.07.2017 r., Wniosek o refundację kosztów poniesionych w związku z pracami interwencyjnymi za listopad 2017 r., Listy płac, dowody wypłaty wynagrodzenia, deklaracje ZUS oraz listy obecności dot. osoby skierowanej do prac interwencyjnych - za listopad 2017 r., Zawiadzenie nr 200/0124/2017/K o pomocy de minimis	1972	14.07.2017 / 8	II	31.07.2017
39.	379.	4	3	REP/18/010 2	171	2018-02-01	Prace interwencyjne wynagrodzenie: 830,00 składka na ubesp. społ.: 144,92 Dot. wniosku za okres styczeń 2018 r.	974,92	UmP/17/0160 z 09.11.2017 r.	13.11.2017 - 12.08.2018	SRP/17/1564/0001	DJ	Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Bytowie S.A.	974,92	Wniosek o organizację prac interwencyjnych, wraz z załącznikami, złożony 11.10.2017 r., Wniosek o refundację kosztów poniesionych w związku z pracami interwencyjnymi za styczeń 2018 r., Listy płac, dowody wypłaty wynagrodzenia, deklaracje ZUS oraz listy obecności dot. osoby skierowanej do prac interwencyjnych - za styczeń 2018 r., Zawiadzenie nr 254/160/2017/K o pomocy de minimis	1973	23.09.2016 / 15	II	10.11.2017
42.	575.	5	3	REP/18/045 1	604	2018-05-01	Prace interwencyjne wynagrodzenie: 830,00 składka na ubesp. społ.: 144,34 Dot. wniosku za okres styczeń 2018 r.	974,34	UmP/17/0165 z 14.11.2017 r.	15.11.2017 - 14.08.2018	SRP/17/1578/0001	MB	Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Handlowo-Usługowe Export-Import Bogusław i Rafał Bodnar "Drew-Trans" Spółka Jawna	974,34	Wniosek o organizację prac interwencyjnych, wraz z załącznikami, złożony 03.11.2017 r., Wniosek o refundację kosztów poniesionych w związku z pracami interwencyjnymi za styczeń 2018 r., Listy płac, dowody wypłaty wynagrodzenia, deklaracje ZUS oraz listy obecności dot. osoby skierowanej do prac interwencyjnych - za styczeń 2018 r., Zawiadzenie nr 259/0165/2017 o pomocy de minimis	1963	20.09.2017 / 5	II	14.11.2017
45.	753.	6	3	REP/18/068 2	890	2018-07-01	Prace interwencyjne (3 osoby) wynagrodzenie: 1.660,00 składka na ubesp. społ.: 285,36 Dot. wniosku za miesiąc czerwiec 2018 r.	1 945,36	UmP/18/0021 z 30.01.2018 r.	01.02.2018 - 31.07.2018	SRP/18/0139/0002 SRP/18/0139/0001	PG BJ	Gmina Borzytuchom	1 945,36	Wniosek o organizację prac interwencyjnych, wraz z załącznikami, złożony 17.01.2018 r., Wniosek o refundację kosztów poniesionych w związku z pracami interwencyjnymi za miesiąc czerwiec 2018 r., Listy płac, dowody wypłaty wynagrodzenia, deklaracje ZUS oraz listy obecności dot. osób skierowanych do prac interwencyjnych - za czerwiec 2018 r.	1977 1969	12.12.2017 / 10 02.01.2017 / 11	II II	31.01.2018 31.01.2018
46.	813.	6	3	REP/18/086 0	1114	2018-09-01	Prace interwencyjne (3 osoby) wynagrodzenie: 2.490,00 składka na ubesp. społ.: 421,56 Dot. wniosku za lipiec 2018 r.	2 911,56	UmP/18/0089 z 08.05.2018 r.	10.05.2018 - 09.11.2018	SRP/18/0616/0001 SRP/18/0616/0002 SRP/18/0616/0003	JD JM SM	Zarząd Miasta Komunalnego w Miastku	2 911,56	Wniosek o organizację prac interwencyjnych, wraz z załącznikami, złożony 16.04.2018 r., Wniosek o refundację kosztów poniesionych w związku z pracami interwencyjnymi za miesiąc lipiec 2018 r., Listy płac, dowody wypłaty wynagrodzenia, deklaracje ZUS oraz listy obecności dot. osób skierowanych do prac interwencyjnych - za lipiec 2018 r.	1961 1965 1962	21.12.2016 / 19 02.01.2017 / 16 28.03.2017 / 12	II II II	09.05.2018 09.05.2018 09.05.2018

Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie projektu jest skierowanych do osób bezrobotnych dla których ustalono I lub II profil pomocy, znajdujących się w najtrudniejszej sytuacji na rynku pracy, z wyłączeniem osób przed ukończeniem 30 roku życia.

Zasady realizacji prac interwencyjnych zostały określone w Zarządzeniu Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie nr: 7/2017 z dnia 13.01.2017 r. oraz 10/2018 z dnia 26.01.2018 r.

*Refundacja za niepełny miesiąc pracy wypłacana jest wg następującego obliczenia: stawka miesięczna dzielona przez 30 dni /miesiącnie od liczby dni kalendarzowych w danym miesiącu/, Zaokrąglona do dwóch liczb po przecinku stawka pomnożona będzie przez liczbę dni kalendarzowych objętych okresem refundacji.

Handwritten signature and initials.



Stypendia stażowe wraz z pochodnymi - dot. Zad.4

L.p.	Poz. z populacji	NR WNP	Numer zadania	Nr dokumentu	Nr kolegowy	Data wystawienia dokumentu	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto	Kategoria kosztów / Nazwa kosztu	Nr umowy o zorganizowanie stażu data	Okres obowiązywania Umowy	Inicjaty bezrobotnego	Skierowanie na staż	Organizator stażu	Zadeklarowane wydatki kwalifikowalne	Decyzja Inne dokumenty	Rok urodzenia osoby bezrobotnej	Karta rejestracyjna: data rejestracji / rejestracja po raz	Profil pomocy	Data podpisania Deklaracji uczestnictwa
37.	278.	3	4	Lista wypłat świadczeń FME3/17/009	1245	2017-12-06	Stypendia stażowe wraz z pochodnymi stypendium: 997,40 składka emeryt.: 194,69 składka rent.: 79,79 składka wypadk.: 328	1 281,16	Inne - Stypendia stażowe wraz z pochodnymi (dotyczy okresu obliczeniowego 01.11.2017-30.11.2017)	UmSTAZ/17/0162 z 17.10.2017	18.10.2017 - 17.04.2018	KJ	SPR/17/1371/0005 z 17.10.2017 r.	Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych w Mlańsku	1 281,16	Decyzją Starosty Byrowskiego z dnia 31.10.2017 r. przyznano bezrobotnemu prawo do stypendium w wysokości 997,40 zł miesięcznie, w okresie odbywania stażu, od 18.10.2017 r. Wniosek z dnia 21.09.2017 r. o zorganizowanie stażu wraz z załącznikami, Odpowiedź na skierowanie nr SPR/17/1371/0005 do odbycia stażu - potwierdzenie podjęcia, Lista obecności osoby bezrobotnej odbywającej staż za miesiąc listopad 2017 r.	1972	07.04.2017 / 10	II	09.10.2017
47.	865.	6	4	Lista wypłat świadczeń FME3/18/007	966	2018-08-03	Stypendia stażowe wraz z pochodnymi stypendium: 1.017,40 składki społ.: 289,45	3 441,43	Inne - Stypendia stażowe wraz z pochodnymi (dotyczy okresu obliczeniowego 01.07.2018-31.07.2018)	UmSTAZ/18/0077 z 09.04.2018	11.04.2018 - 10.10.2018	WZ	SPR/18/0412/0001 z 10.04.2018	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Mlańsku	1 306,85	Decyzją Starosty Byrowskiego z dnia 12.04.2018 r. przyznano bezrobotnemu prawo do stypendium w wysokości 997,40 zł miesięcznie, w okresie odbywania stażu, od 11.04.2018 r. W związku ze zmianą od 01.06.2018 r. podzawy wypłaty stypendium, kwota świadczenia została zwiększona do 1.017,40 zł*. Wniosek z dnia 15.03.2018 r. o zorganizowanie stażu wraz z załącznikami, Odpowiedź na skierowanie nr SPR/18/0412/0001 do odbycia stażu - potwierdzenie podjęcia, Lista obecności osoby bezrobotnej odbywającej staż za miesiąc lipiec 2018 r. wraz z załącznikami.	1983	01.03.2018 / 4	II	04.04.2018

Zgodnie z Wniosek o dofinansowanie projekt jest skierowanych do osób bezrobotnych dla których ustalono I lub II profil pomocy, znajdujących się w najtrudniejszej sytuacji na rynku pracy, z wyłączeniem osób przed ukończeniem 30 roku życia.
Zasady organizowania stażu zostały określone w Zarządzeniach Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie: nr 5/2017 z dnia 12.01.2017 r. oraz nr 11/2018 z dnia 31.01.2018 r.

* 120% zasiłku dla bezrobotnych od 1 czerwca 2018 r. stanowi kwotę 1.017,40 zł

Handwritten signature and initials.

Organizacja szkoleń - dot. Zad. 5

L.p.	Poz. z populacji	NR WNP	Numer zadania	Nr dokumentu	Nr księgowy	Data wystawienia dokumentu	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto	Wykonawca szkolenia	Zadeklarowane wydatki kwalifikowalne	Dokumenty potwierdzające realizację	Inicjały uczestnika szkolenia	Rok urodzenia osoby bezrobotnej	Karta rejestracyjna: data rejestracji / rejestracja po raz ...	Profil pomocy	Data podpisania Deklaracji uczestnictwa
38.	335.	3	5	Faktura VAT nr 30b/12/2017	1370	2017-12-14	Zlecenie realizacji szkoleń Zorganizowanie szkolenia grupowego dla 2 osób bezrobotnych o nazwie "Operator maszyn roboczych II", zgodnie z umową nr 2/2017/MR II z dnia 25.10.2017 r.	7 998,00	EDUKATOR Kursy i Szkolenia Al..23 Stycznia 18 86-300 Grudziądz	7 998,00	Umowa nr 2/2017/MR II z dnia 25.10.2017 r. dotycząca organizacji szkolenia "Operator maszyn roboczych II", Harmonogram szkolenia, Skierowania na szkolenia, Decyzje o przyznaniu stypendium szkoleniowego, Ankiety oceniające szkolenie, Kwitowanie odbioru materiałów szkoleniowych Listy obecności, Świadczenia i zaświadczenia o ukończeniu szkolenia, Książeczki operatora maszyn	BR MA	1987 1981	11.08.2017 / 2 05.12.2016 / 10	II II	12.10.2017 20.10.2017

Handwritten signature and initials in blue ink.



4	3	16	1	WN2020G06/17/0	1197	2017-12-04	TR/31	21937,15	23.03.2017 r. / Profil II	08.11.2017	brak skanu	Umb2020G0/0	82/17/43	04.12.2017	25.000,00	do 04.01.2018 r. / do 04.01.2018 r.	22.12.2015	aktywne	84218272/4 369159878	Niezarejestrowany	<p>Formularz - Dane uczestnika projektu.</p> <p>- Owiadzenie uczestnika o zatrudnieniu oraz rejestracji w PUP z dnia 17.11.2017 r.</p> <p>- Owiadzenie uczestnika dot. przetwarzania danych osobowych z dnia 17.11.2017 r.</p> <p>- Opinia doradcy zawodowego (bank danych).</p> <p>- Umowa o przyrzeczenie dofinansowania na podjecie dzialalnosci gospodarczej z datą wylywu 08.11.2017 r. z zat. w tym: Formularz informacyjny - formularz przydzialu i opoznienie, wypracujac Zarzadzaniem nr 161/17 Dyrektora PUP w Bytowie z dnia 20.07.2017 r. owiadzenia.</p> <p>- Karta sceny merytorycznej Wniosk o przyrzeczenie dofinansowania na podjecie dzialalnosci gospodarczej.</p> <p>- Pismo z dnia 15.11.2017 r. Dyrektora PUP informujace o uwzględnieniu wniosku o dofinansowanie do realizacji.</p> <p>- Owiadzenie o odpowiedzialnosci karnej za składowanie fabrycznych owiadzen.</p> <p>- Umowa poręczenia do umowy nr Umb2020G0/082/17/43 zawarta w dniu 04.12.2017 r.</p> <p>- Umowa nr Umb2020G0/082/17/43 zawarta w dniu 04.12.2017 r., pomiedzy Powiatem Bytowskim z siedziba w Bytowie 15-040, ul. Wolności 10, 15-040 Bytów, z Anonimowym zarzutym dnia 15.04.2018 r.</p> <p>- Dokument wypracujacy Zarzadzaniem nr 161/17 Dyrektora PUP w Bytowie z dnia 20.07.2017 r. owiadzenia.</p> <p>- Pismo PUP w Bytowie do Działu Finansowo-Księgowego z dnia 04.12.2017 r. dot. wypłaty środków na konto wskazane przez osobę beneficjentką w wysokości 25.000,00 zł.</p> <p>- Wznowienie Dyrektora PU w Bytowie z dnia 10.04.2018 r. do rozliczenia i ukladniowania otrzymanego dofinansowania.</p> <p>- Pismo beneficjenta z datą wylywu 19.04.2018 r. wniosek o akceptację części rozliczenia po terminie oraz wyliczenie terminu ostatecznego rozliczenia do dnia 26.04.2018 r. wraz z formularzem rozliczeniowym wydatków oraz Umową kupna-sprzedaży samochodu zawartą w dniu 26.01.2018 r. pomiedzy Wspolczesnym Zdobozem i Komazem Kucharskim stanowiąc dowód zakupu samochodu marki Volkswagen, dowód samochodowy w wysokości 20.000,00 zł, faktury VAT za części zamienne oraz warunki dofinansowania z dnia 30.01.2018 r. - zapłata za samochód w wysokości 20.000,00 zł, faktury VAT za części zamienne oraz warunki dofinansowania z dnia 30.01.2018 r. - zapłata za samochód w wysokości 20.000,00 zł.</p> <p>- Wniosek o doprecyzowanie Wniosk o przyrzeczenie dofinansowania do zwrotu niewykorzystanych środków wraz z fakturami VAT NR 161/17/2018 wystawioną przez hurtownię "Motoryzyczna "Scorpion" Sp. z o.o. za zakup podwozia 3 T VAO1VY171211 ZABBA na kwotę 450,00 zł.</p> <p>- Notatka służbowa sporządzona w dniu 26.04.2018 r. przez Inspektora w PUP w Bytowie.</p> <p>- Wznowienie PUP w Bytowie z dnia 10.05.2018 r. do zwrotu niewykorzystanej kwoty wraz z oświadczeniami w terminie 30 dni od dnia 10.05.2018 r. z datą wylywu 10.05.2018 r. do zwrotu niewykorzystanej kwoty w kwocie 66,52 zł wraz z oświadczeniem na dzień 10.05.2018 r. i w dniu 26.06.2018 r. i.</p> <p>- Wznowienie PUP w Bytowie z dnia 26.06.2018 r. do zapłaty kwoty 3.148,26 zł (3.092,05 zł - kwota główna oraz kwota odsetek 56,01 zł) na dzień 26.06.2018 r. i.</p> <p>- Wznowienie PUP w Bytowie z dnia 20.07.2018 r. do uzupełnienia brakujących dowodów opiewających składkę ZUS.</p> <p>- Pismo z dnia 10.05.2018 r. PUP w Bytowie wniosek do zwrotu niewykorzystanej kwoty wraz z oświadczeniami ustawowymi.</p> <p>- potwierdzenia przekazania składki ZUS przez przedsiębiorcę za miesiąc od stycznia 2018 r. do kwietnia 2019 r..</p> <p>- WB PKO Bank Polski SA potwierdzający przekazanie zwrotu niewykorzystanej dotacji w wys. 3.148,26 zł w dniu 24.08.2018 r.</p>
5	3	16	1	WN2020G06/17/0	1218	2017-12-06	PR/31	20 325,18	27.09.2017 r. / Profil II	31.10.2017	30.11.2017	Umb2020G0/0	82/17/43	06.12.2017	25.000,00	do 06.01.2018/ 05.01.2018	25.000,00	aktywne	555189498/7 368929794	Podmiot Vat czynny	<p>Deklaracja uczestnika z dnia 17.11.2017 r. - wyrażenie zgody na udział w projekcie.</p> <p>- Formularz - Dane uczestnika projektu.</p> <p>- Owiadzenie uczestnika o zatrudnieniu oraz rejestracji w PUP z dnia 17.11.2017 r.</p> <p>- Owiadzenie uczestnika dot. przetwarzania danych osobowych z dnia 17.11.2017 r.</p> <p>- Opinia doradcy zawodowego (bank danych).</p> <p>- Umowa o przyrzeczenie dofinansowania na podjecie dzialalnosci gospodarczej z datą wylywu 10.2017 r. z zat. w tym: Formularz informacyjny - formularz przydzialu i opoznienie, wypracujac Zarzadzaniem nr 161/17 Dyrektora PUP w Bytowie z dnia 20.07.2017 r. owiadzenia.</p> <p>- Karta sceny merytorycznej Wniosk o przyrzeczenie dofinansowania na podjecie dzialalnosci gospodarczej.</p> <p>- Zawładzenie o układowym kursu "Mega Firma" z dnia 30.11.2017 r.</p> <p>- Owiadzenie o odpowiedzialnosci karnej za składowanie fabrycznych owiadzen.</p> <p>- Umowa najmu lokalu mieszkalnego zawarta w dniu 23.11.2017 r. pomiedzy [redacted]</p> <p>- Umowa poręczenia do umowy nr Umb2020G0/082/17/43 zawarta w dniu 06.12.2017 r. dot. wypłaty środków na konto wskazane przez osobę beneficjentką w wysokości 25.000,00 zł.</p> <p>- Umowa nr Umb2020G0/082/17/43 zawierająca warunki dofinansowania i oświadczenia uczestnika z dnia 06.12.2017 r. dot. wypłaty środków na konto wskazane przez osobę beneficjentką w wysokości 25.000,00 zł.</p> <p>- Umowa nr Umb2020G0/082/17/43 zawierająca warunki dofinansowania i oświadczenia uczestnika z dnia 06.12.2017 r. dot. wypłaty środków na konto wskazane przez osobę beneficjentką w wysokości 25.000,00 zł.</p> <p>- Dokument wypracujacy Zarzadzaniem nr 161/17 Dyrektora PUP w Bytowie z dnia 20.07.2017 r. owiadzenia.</p> <p>- Dokument wypracujacy Zarzadzaniem nr 161/17 Dyrektora PUP w Bytowie z dnia 20.07.2017 r. owiadzenia.</p> <p>- Formularz rozliczeniowy wydatków zbliżony w PUP w dniu 29.01.2018 r. wraz z fakturami Vat stanowiącymi dowody zakupu.</p> <p>- Potwierdzenia zbliżenia dyspozycji przelewu zbliżony w Euro Banku S.A. w dniu 14.12.2017 r. na kwotę 15.000,00 zł oraz w dniu 30.01.2018 r. na kwotę 10.050,00 zł.</p> <p>- Wydruk wypracujacy z systemu PKO Bank Polski S.A. potwierdzający przekazanie zwrotu dotacji w wys. 4.674,82 zł w dniu 26.04.2018 r. na konto PUP w Bytowie.</p> <p>- potwierdzenia przekazania składki ZUS przez przedsiębiorcę za miesiąc od stycznia 2018 r. - kwietnia 2019 r..</p> <p>- Potwierdzenie komornika przy renowacji przez PUP w dniu 07.06.2018 r.</p>
6	3	19	1	WN2020G06/17/0	1231	2017-12-08	KG/43	25 000,00	25.10.2017 r. / Profil II	16.11.2017 r.	ne decyzj	Umb2020G0/0	82/17/47	08.12.2017 r.	25.000,00	do 02.03.18 r. po Ankie do 09.03.2018 r.	25.000,00	aktywne	8421395974/ 369115786	Niezarejestrowany	<p>Deklaracja uczestnika z dnia 04.12.2017 r. - wyrażenie zgody na udział w projekcie.</p> <p>- Formularz - Dane uczestnika projektu.</p> <p>- Owiadzenie uczestnika o zatrudnieniu oraz rejestracji w PUP z dnia 04.12.2017 r.</p> <p>- Owiadzenie uczestnika dot. przetwarzania danych osobowych z dnia 04.12.2017 r.</p> <p>- Opinia doradcy zawodowego (bank danych).</p> <p>- Umowa o przyrzeczenie dofinansowania na podjecie dzialalnosci gospodarczej z datą wylywu 16.11.2017 r. z zat. w tym: Formularz informacyjny - formularz przydzialu i opoznienie, wypracujac Zarzadzaniem nr 161/17 Dyrektora PUP w Bytowie z dnia 20.07.2017 r. owiadzenia.</p> <p>- Karta sceny merytorycznej Wniosk o przyrzeczenie dofinansowania na podjecie dzialalnosci gospodarczej.</p> <p>- Zawładzenie o układowym kursu "ABC Przedsiębiorczość" z dnia 12.04.2017 r.</p> <p>- Owiadzenie o odpowiedzialnosci karnej za składowanie fabrycznych owiadzen.</p> <p>- Umowa użyczenia lokalu zawarta w dniu 30.10.2017 r. pomiedzy [redacted]</p> <p>- Umowa poręczenia do umowy nr Umb2020G0/082/17/43 zawarta w dniu 08.12.2017 r. dot. wypłaty środków na konto wskazane przez osobę beneficjentką w wysokości 25.000,00 zł.</p> <p>- Umowa nr Umb2020G0/082/17/43 zawierająca warunki dofinansowania i oświadczenia uczestnika z dnia 08.12.2017 r. dot. wypłaty środków na konto wskazane przez osobę beneficjentką w wysokości 25.000,00 zł.</p> <p>- Umowa nr Umb2020G0/082/17/43 zawierająca warunki dofinansowania i oświadczenia uczestnika z dnia 08.12.2017 r. dot. wypłaty środków na konto wskazane przez osobę beneficjentką w wysokości 25.000,00 zł.</p> <p>- Zawładzenie z dnia 02.01.2018 r. Kancelaria Górkiego o rozporządzeniu dofinansowania z dnia 02.01.2018 r.</p> <p>- Wniosek o doprecyzowanie (data wylywu 02.03.2018 r.) wniosku o wyłączenie terminu zbliżenia rozliczenia z otrzymanego dofinansowania do dnia 09.03.2018 r.</p> <p>- Formularz rozliczeniowy wydatków zbliżony w PUP w dniu 09.03.2018 r. wraz z fakturami Vat stanowiącymi dowody zakupu.</p> <p>- Potwierdzenia zbliżenia dyspozycji przelewu zbliżony w Banku Pekao w dniu 28.02.2018 r. na kwotę 8.980,00 zł tytułem zapłaty za zakup samochodu Citroen, w dniu 23.02.2018 r. na kwotę 1.309,00 zł tytułem zapłaty za nastawienie Altea, w dniu 22.02.2018 r. na kwotę 14.235,00 zł - wykonczenie wnetrz, dowód rejestracyjny samochodu ciężarowego - seria 0941524, nr rej. 80Y 5817, nr VIN VF798MFA1124938.</p> <p>- potwierdzenia przekazania składki ZUS przez przedsiębiorcę za miesiąc od stycznia 2018 r. od marca 2019</p>

89

230

7	3 22	1 WNRZGOSG/17/0 1306 178/1	2017-12-18	M8 / 61	25 000,00	09.10.2017 r. / Profil II	22.11.2017	15.12.2017	UmDGoG/0 82/17/53	18.12.2017 r.	25.000,00	do 18.01.2018 r. / 02.01.2018 r.	25.000,00	19.01.2018 r.	aktywny	842130576/ 36903345	30600006	Niezapłacony	<p>Deklaracja uczestnika z dnia 04.12.2017 r. - wyrażenie zgody na udział w projekcie.</p> <p>- Formularz - Dane uczestnika projektu.</p> <p>- Owiadczenie uczestnika o zatrudnieniu oraz rejestracji w PUP z dnia 04.12.2017 r.</p> <p>- Owiadczenie uczestnika dot. przewiezania danych osobowych z dnia 04.12.2017 r.</p> <p>- Opinia doradcy zawodowego z dnia 22.11.2017 r.</p> <p>- Wniosek o przyznanie dofinansowania na podjęcie działalności gospodarczej z datą wpływu 22.11.2017 r. z zał. w tym: Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, wymagane Zarządzeniem nr 16/17 Dyrektora PUP w Bydgoszczy z dnia 20.07.2017 r. owiadczenia.</p> <p>- Karta sceny merytorycznej Wniošku o przyznanie dofinansowania na podjęcie działalności gospodarczej.</p> <p>- Umowa poręczeniowa z UmDGoG/082/17/53 z dnia 15.12.2017 r.</p> <p>- Owiadczenie o odpowiedzialności karnej z dnia 15.12.2017 r.</p> <p>- Owiadczenie o odpowiedzialności karnej z dnia 15.12.2017 r.</p> <p>- Umowa poręczeniowa do UmDGoG/082/17/53 z dnia 18.12.2017 r.</p> <p>- Umowa poręczeniowa do UmDGoG/082/17/53 z dnia 18.12.2017 r. dot. wypłaty środków na konto wskazane przez osobę beneficjentką w wysokości 25.000,00 zł.</p> <p>- Pismo PUP w Bydgoszczy do Działu Finansowo-Księgowego z dnia 18.12.2017 r. dot. wypłaty środków na konto wskazane przez osobę beneficjentką w wysokości 25.000,00 zł.</p> <p>- Umowa nr UmDGoG/082/17/53 w sprawie przyznania środków na podjęcie działalności gospodarczej z datą wpływu 20.11.2017 r. z zał. w tym: Formularz pomocy, Pomocny Powiatem Bydgoskim i Mięszyną w Tadeuszem Byta.</p> <p>- Umowa nr UmDGoG/082/17/53 z dnia 08.12.2017 r. o udzieleniu pomocy de minimis.</p> <p>- Załącznik rozliczeniowy wydatków złożony w PUP w dniu 19.01.2018 r. wraz z fakturami Vat stanowiącymi dowody zakupu.</p> <p>- Formularz rozliczeniowy wydatków z dnia 19.01.2018 r. wraz z fakturami Vat stanowiącymi dowody zakupu.</p> <p>- potwierdzenia przekazania składki ZIS przez przedsiębiorcę za miesiąc od stycznia 2018 r. - marca 2019 r.</p>
8	3 25	1 WNRZGOSG/17/0 1320 177/1	2017-12-19	84 / 54	20 325,21	02.11.2017 r. / Profil II	22.11.2017	15.12.2017	UmDGoG/0 82/17/53	19.12.2017 r.	25 000,00	19.01.2018 r. / 02.01.2018 r.	25 000,00	04.01.2018	aktywny	842130576/ 36903345		Podatek Vat czynny	<p>Deklaracja uczestnika z dnia 04.12.2017 r. - wyrażenie zgody na udział w projekcie.</p> <p>- Formularz - Dane uczestnika projektu.</p> <p>- Owiadczenie uczestnika o zatrudnieniu oraz rejestracji w PUP z dnia 04.12.2017 r.</p> <p>- Owiadczenie uczestnika dot. przewiezania danych osobowych z dnia 04.12.2017 r.</p> <p>- Opinia doradcy zawodowego z dnia 22.11.2017 r.</p> <p>- Wniosek o przyznanie dofinansowania na podjęcie działalności gospodarczej z datą wpływu 22.11.2017 r. z zał. w tym: Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, wymagane Zarządzeniem nr 16/17 Dyrektora PUP w Bydgoszczy z dnia 20.07.2017 r. owiadczenia.</p> <p>- Karta sceny merytorycznej Wniošku o przyznanie dofinansowania na podjęcie działalności gospodarczej.</p> <p>- Owiadczenie o odpowiedzialności karnej z dnia 15.12.2017 r.</p> <p>- Owiadczenie o odpowiedzialności karnej z dnia 15.12.2017 r.</p> <p>- Umowa poręczeniowa z UmDGoG/082/17/53 z dnia 19.12.2017 r.</p> <p>- Umowa poręczeniowa z UmDGoG/082/17/53 z dnia 19.12.2017 r. dot. wypłaty środków na konto wskazane przez osobę beneficjentką w wysokości 25.000,00 zł.</p> <p>- Umowa nr UmDGoG/082/17/53 w sprawie przyznania środków na podjęcie działalności gospodarczej z datą wpływu 19.12.2017 r. z zał. w tym: Formularz pomocy, Pomocny Powiatem Bydgoskim.</p> <p>- Załącznik rozliczeniowy wydatków złożony w PUP w dniu 19.01.2018 r. wraz z fakturami Vat stanowiącymi dowody zakupu, potwierdzenie wykonania przewozu przez Bank PEKAO S.A. w kwotę 6.360,01 zł na rzecz 4 Horem Sp. z o.o., na kwotę 18.440,00 zł na rzecz Mar-Masz One Remata Poch.</p> <p>- Protokół kontroli PUP przeprowadzonej w dniu 25.06.2018 r.</p> <p>- Wydruk wygenerowany z systemu PKO Bank Polski S.A. potwierdzający przekazanie zwrotu dotacji w wys. 4.075,00 zł w dniu 22.05.2018 r. na konto PUP w Bydgoszczy.</p> <p>- potwierdzenia przekazania składki ZIS przez przedsiębiorcę za miesiąc od stycznia 2018 r. - do kwietnia 2019 r.</p> <p>- Umowa o pracę zawarta w dniu 04.01.2018 r. pomiędzy Stanisławem Jasią a Danusiem Białoskim.</p>
9	3 28	1 WNRZGOSG/17/0 1340 172/1	2017-12-21	81 / 35	25 000,00	09.10.2017 r. / Profil II	20.11.2017	15.12.2017	UmDGoG/0 82/17/57	19.12.2017 r.	25 000,00	do 21.01.2018 r. / 17.01.2018 r.	25 000,00	09.03.2018	aktywny	842133876/ 22046874		Niezapłacony	<p>Deklaracja uczestnika z dnia 04.12.2017 r. - wyrażenie zgody na udział w projekcie.</p> <p>- Formularz - Dane uczestnika projektu.</p> <p>- Owiadczenie uczestnika o zatrudnieniu oraz rejestracji w PUP z dnia 04.12.2017 r.</p> <p>- Owiadczenie uczestnika dot. przewiezania danych osobowych z dnia 04.12.2017 r.</p> <p>- Decyzja o wyłączeniu udziału w ewidencji działalności gospodarczej z datą 01.09.2009 r. - wps nr 27/2007 zarejestrowany dn. 17.08.2007 r.</p> <p>- Opinia doradcy zawodowego z dnia 20.11.2017 r.</p> <p>- Wniosek o przyznanie dofinansowania na podjęcie działalności gospodarczej z datą wpływu 20.11.2017 r. z zał. w tym: Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, wymagane Zarządzeniem nr 16/17 Dyrektora PUP w Bydgoszczy z dnia 20.07.2017 r. owiadczenia.</p> <p>- Karta sceny merytorycznej Wniošku o przyznanie dofinansowania na podjęcie działalności gospodarczej.</p> <p>- Owiadczenie o odpowiedzialności karnej z dnia 15.12.2017 r.</p> <p>- Umowa poręczeniowa z UmDGoG/082/17/57 z dnia 21.12.2017 r.</p> <p>- Umowa poręczeniowa z UmDGoG/082/17/57 z dnia 21.12.2017 r.</p> <p>- Pismo PUP w Bydgoszczy do Działu Finansowo-Księgowego z dnia 21.12.2017 r. dot. wypłaty środków na konto wskazane przez osobę beneficjentką w wysokości 25.000,00 zł.</p> <p>- Umowa nr UmDGoG/082/17/57 w sprawie przyznania środków na podjęcie działalności gospodarczej z datą wpływu 19.12.2017 r.</p> <p>- Umowa nr UmDGoG/082/17/57 z dnia 21.12.2017 r. o udzieleniu pomocy de minimis.</p> <p>- Formularz rozliczeniowy wydatków złożony w PUP w dniu 09.03.2018 r. wraz z fakturami Vat stanowiącymi dowody zakupu, potwierdzenie wykonania przewozu za pośrednictwem Eurokonto mobilne w dniu 04.01.2018 r. na kwotę 4.645,00 zł na rzecz Auto Sulec Tytułem zapłaty za przycisk, dowód rejestracyjny przy rejestracji lekkiej, seria 0154169, nr rej. 86Y 179N, VIN XKE2R263N000005, potwierdzenie przewozu wygenerowane z systemu Banisu PEKAO S.A. potwierdzające zapłatę za fakturę FD18/2018/01/45 w wysokości 12.355,00 zł.</p> <p>- potwierdzenia przekazania składki ZIS przez przedsiębiorcę za miesiąc od stycznia 2018 r. - do kwietnia 2019 r.</p>

Handwritten signature and initials in blue ink.



27	76	2	WAND0971701507	2023-12-17	Pracownia Centrum Edukacyjne MAMONTEK S.C. NIP: 642333695	WK	50P/27/187/0001	1W	1984	1A	opracowanie ofertowe	Termin zamknięcia do 22.12.2023 r. Ciepła karczma przy ul. Słowackiego 22.12.2023 r. 12.2023 r. 601.03.2023 r.	25 000,00	25 000,00	30.11.2023 r.	Umowa o dzieło z dnia 19.12.2023 r. w sprawie wykonania robót budowlanych w zakresie: wykonanie prac ziemnych i murarskich w ramach zadania pn. "Modernizacja i remonty".	2023.02.07 - 06.11.2023 r.	2023.02.07 - 06.11.2023 r.
28	81	2	WAND0971701507	2023-12-17	Urząd Miejski w Świdnicy	OK	50P/27/187/0001	1W	1976	1A	zamówienie	Termin zamknięcia do 22.12.2023 r. Ciepła karczma przy ul. Słowackiego 22.12.2023 r. 29.03.2023 r.	25 000,00	25 000,00	13.12.2023 r.	Umowa o dzieło z dnia 13.12.2023 r. w sprawie wykonania robót budowlanych w zakresie: wykonanie prac ziemnych i murarskich w ramach zadania pn. "Modernizacja i remonty".	2023.02.07 - 06.11.2023 r.	2023.02.07 - 06.11.2023 r.
29	84	2	WAND0971701507	2023-12-16	Urząd Miejski w Świdnicy	SA	50P/27/187/0001	1W	1984	1A	zamówienie	Termin zamknięcia do 22.12.2023 r. Ciepła karczma przy ul. Słowackiego 22.12.2023 r. 31.03.2023 r.	25 000,00	25 000,00	30.11.2023 r.	Umowa o dzieło z dnia 13.12.2023 r. w sprawie wykonania robót budowlanych w zakresie: wykonanie prac ziemnych i murarskich w ramach zadania pn. "Modernizacja i remonty".	2023.02.07 - 06.11.2023 r.	2023.02.07 - 06.11.2023 r.
30	87	2	WAND0971701507	2023-12-16	Urząd Miejski w Świdnicy	S	50P/27/187/0001	1W	1984	1A	zamówienie	Termin zamknięcia do 22.12.2023 r. Ciepła karczma przy ul. Słowackiego 22.12.2023 r. 31.03.2023 r.	25 000,00	25 000,00	30.11.2023 r.	Umowa o dzieło z dnia 13.12.2023 r. w sprawie wykonania robót budowlanych w zakresie: wykonanie prac ziemnych i murarskich w ramach zadania pn. "Modernizacja i remonty".	2023.02.07 - 06.11.2023 r.	2023.02.07 - 06.11.2023 r.
31	90	2	WAND0971701507	2023-12-16	Urząd Miejski w Świdnicy	SK	50P/27/187/0001	1W	1976	1A	zamówienie	Termin zamknięcia do 22.12.2023 r. Ciepła karczma przy ul. Słowackiego 22.12.2023 r. 31.03.2023 r.	25 000,00	25 000,00	30.11.2023 r.	Umowa o dzieło z dnia 13.12.2023 r. w sprawie wykonania robót budowlanych w zakresie: wykonanie prac ziemnych i murarskich w ramach zadania pn. "Modernizacja i remonty".	2023.02.07 - 06.11.2023 r.	2023.02.07 - 06.11.2023 r.
32	92	2	WAND0971701507	2023-12-16	Urząd Miejski w Świdnicy	SK	50P/27/187/0001	1W	1984	1A	zamówienie	Termin zamknięcia do 22.12.2023 r. Ciepła karczma przy ul. Słowackiego 22.12.2023 r. 31.03.2023 r.	25 000,00	25 000,00	30.11.2023 r.	Umowa o dzieło z dnia 13.12.2023 r. w sprawie wykonania robót budowlanych w zakresie: wykonanie prac ziemnych i murarskich w ramach zadania pn. "Modernizacja i remonty".	2023.02.07 - 06.11.2023 r.	2023.02.07 - 06.11.2023 r.
33	95	2	WAND0971701507	2023-12-16	Urząd Miejski w Świdnicy	SA	50P/27/187/0001	1W	1983	1A	zamówienie	Termin zamknięcia do 22.12.2023 r. Ciepła karczma przy ul. Słowackiego 22.12.2023 r. 31.03.2023 r.	25 000,00	25 000,00	30.11.2023 r.	Umowa o dzieło z dnia 13.12.2023 r. w sprawie wykonania robót budowlanych w zakresie: wykonanie prac ziemnych i murarskich w ramach zadania pn. "Modernizacja i remonty".	2023.02.07 - 06.11.2023 r.	2023.02.07 - 06.11.2023 r.
34	98	2	WAND0971701507	2023-12-17	Pracownia Centrum Edukacyjne MAMONTEK S.C. NIP: 642333695	OK	50P/27/187/0001	1W	1973	1A	opracowanie ofertowe	Termin zamknięcia do 22.12.2023 r. Ciepła karczma przy ul. Słowackiego 22.12.2023 r. 12.2023 r. 601.03.2023 r.	25 000,00	25 000,00	30.11.2023 r.	Umowa o dzieło z dnia 19.12.2023 r. w sprawie wykonania robót budowlanych w zakresie: wykonanie prac ziemnych i murarskich w ramach zadania pn. "Modernizacja i remonty".	2023.02.07 - 06.11.2023 r.	2023.02.07 - 06.11.2023 r.
35	102	2	WAND0971701507	2023-12-17	Pracownia Centrum Edukacyjne MAMONTEK S.C. NIP: 642333695	WK	50P/27/187/0001	1W	1983	1A	opracowanie ofertowe	Termin zamknięcia do 22.12.2023 r. Ciepła karczma przy ul. Słowackiego 22.12.2023 r. 12.2023 r. 601.03.2023 r.	25 000,00	25 000,00	30.11.2023 r.	Umowa o dzieło z dnia 19.12.2023 r. w sprawie wykonania robót budowlanych w zakresie: wykonanie prac ziemnych i murarskich w ramach zadania pn. "Modernizacja i remonty".	2023.02.07 - 06.11.2023 r.	2023.02.07 - 06.11.2023 r.
36	113	2	WAND0971701507	2023-12-16	Urząd Miejski w Świdnicy	SK	50P/27/187/0001	1W	1983	1A	zamówienie	Termin zamknięcia do 22.12.2023 r. Ciepła karczma przy ul. Słowackiego 22.12.2023 r. 31.03.2023 r.	25 000,00	25 000,00	30.11.2023 r.	Umowa o dzieło z dnia 13.12.2023 r. w sprawie wykonania robót budowlanych w zakresie: wykonanie prac ziemnych i murarskich w ramach zadania pn. "Modernizacja i remonty".	2023.02.07 - 06.11.2023 r.	2023.02.07 - 06.11.2023 r.
37	116	2	WAND0971701507	2023-12-16	Urząd Miejski w Świdnicy	B	50P/27/187/0001	1W	11-1688	1A	zamówienie	Termin zamknięcia do 22.12.2023 r. Ciepła karczma przy ul. Słowackiego 22.12.2023 r. 31.03.2023 r.	25 000,00	25 000,00	30.11.2023 r.	Umowa o dzieło z dnia 13.12.2023 r. w sprawie wykonania robót budowlanych w zakresie: wykonanie prac ziemnych i murarskich w ramach zadania pn. "Modernizacja i remonty".	2023.02.07 - 06.11.2023 r.	2023.02.07 - 06.11.2023 r.
38	119	2	WAND0971701507	2023-12-16	Urząd Miejski w Świdnicy	MA	50P/27/187/0001	1W	11-1688	1A	zamówienie	Termin zamknięcia do 22.12.2023 r. Ciepła karczma przy ul. Słowackiego 22.12.2023 r. 31.03.2023 r.	25 000,00	25 000,00	30.11.2023 r.	Umowa o dzieło z dnia 13.12.2023 r. w sprawie wykonania robót budowlanych w zakresie: wykonanie prac ziemnych i murarskich w ramach zadania pn. "Modernizacja i remonty".	2023.02.07 - 06.11.2023 r.	2023.02.07 - 06.11.2023 r.
39	143	2	WAND0971701507	2023-12-16	Urząd Miejski w Świdnicy	OK	50P/27/187/0001	1W	1987	1A	zamówienie	Termin zamknięcia do 22.12.2023 r. Ciepła karczma przy ul. Słowackiego 22.12.2023 r. 31.03.2023 r.	25 000,00	25 000,00	30.11.2023 r.	Umowa o dzieło z dnia 13.12.2023 r. w sprawie wykonania robót budowlanych w zakresie: wykonanie prac ziemnych i murarskich w ramach zadania pn. "Modernizacja i remonty".	2023.02.07 - 06.11.2023 r.	2023.02.07 - 06.11.2023 r.

Handwritten signature or initials in the top right corner of the page.

