



## WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W GDAŃSKU

Partner w rozwoju. WUP. Pomorze

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

### Informacja pokontrolna nr III/86/09

1	Podstawa prawna kontroli	Na podstawie art. 27 ust. 1 pkt 5 Ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. 2006 Nr 227, poz. 1658, z późn. zm.), § 15 pkt 1 Porozumienia nr KL/PM/WUP/2007/1 z dnia 14 sierpnia 2007 roku w sprawie dofinansowania działania 6.1. Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie w Priorytecie VI Rynek Pracy otwarty dla wszystkich w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki oraz na podstawie § 13 <b>Aneksu Nr 3</b> Umowy Ramowej nr POKL06.01.03-22-020/08-00 projektu systemowego realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.
2	Nazwa jednostki kontrolującej	Wojewódzki Urząd Pracy w Gdańsku
3	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	Tamara Krutul - Kierownik zespołu kontrolującego, Edyta Kasprzyk, Jolanta Niedrowska- Kazienko
4	Termin kontroli	02-04.09.2009r.
5	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	Kontrola planowana
6	Nazwa jednostki kontrolowanej	Powiatowy Urząd Pracy w Gdyni
7	Adres jednostki kontrolowanej	ul. H. Kołłątaja 8, 81-332 Gdynia
8	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/Priorytet, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli(w przypadku kontroli projektów)	<b>Nazwa projektu: „Wyjdz z cienia”</b> <b>Numer projektu: POKL.06.01.03-22-020/08</b> <b>Priorytet VI Rynek pracy otwarty dla wszystkich,</b> <b>Działanie 6.1 Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie (Poddziałanie 6.1.3 Poprawa zdolności do zatrudnienia oraz podnoszenie poziomu aktywności zawodowej osób bezrobotnych)</b> <b>Nr umowy POKL 06.01.03-22-020/08-00</b> <b>Wartość projektu na lata 2008 i 2009: 566 700,90 PLN</b> <b>Wartość projektu nr rok 2008: 297 862,20 PLN</b> <b>Wartość projektu nr rok 2009r. – 268 838,70 PLN</b> <b>Wydatki zatwierdzone do dnia kontroli: 360 335,78 PLN</b> <b>Wydatki rozliczone w kontrolowanych Wnioskach Beneficjenta o płatność dotyczących 2009 roku: 69 877,09 PLN</b>
9	Zakres kontroli dot:	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Prawdliwości rozliczeń finansowych.</li><li>2. Poprawności dokumentacji dotyczącej personelu projektu (<i>jeśli dotyczy</i>).</li><li>3. Sposobu rekrutacji uczestników projektu (<i>jeśli dotyczy</i>).</li><li>4. Sposobu pozyskiwania i przechowywania oraz przetwarzania danych</li></ol>



KAPITAŁ LUDZKI  
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

UNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI  
FUNDUSZ SPOŁECZNY



		<p>o uczestnikach projektu (w ramach podsystemu PEFS 2007), zgodnie z Ustawą z dnia 29 sierpnia 1997r., o Ochronie Danych Osobowych <i>(jeśli dotyczy)</i>.</p> <p>5. Zgodności danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji Projektu dostępną w siedzibie beneficjenta.</p> <p>6. Poprawności udzielania zamówień publicznych <i>(jeśli dotyczy)</i>.</p> <p>7. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności <i>(jeśli dotyczy)</i>/prawidłowości zakupu dostaw i usług pod kątem racjonalności wydatków <i>(jeśli dotyczy)</i>.</p> <p>8. Poprawności udzielania pomocy publicznej <i>(jeśli dotyczy)</i>.</p> <p>9. Sposobu realizacji działań promocyjnych.</p> <p>10. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.</p> <p>11. Rzeczywistej realizacji projektu oraz faktycznego postępu rzeczowego projektu, poprzez odbycie wizyty monitoringowej <i>(jeśli dotyczy)</i>.</p>
10	<p>Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów</p>	<p><b>1. <u>Prawidłowość rozliczeń finansowych.</u></b></p> <p>Wielkość próby skontrolowanych dokumentów finansowych dokonano przy pomocy metody losowej z interwałem, począwszy od losowego punktu startowego. Wybrano co <i>drugą</i> pozycję z czterech zestawień dokumentów finansowych zawierających łącznie 32 pozycje. Skontrolowano następujące pozycje potwierdzające poniesione wydatki z niżej wymienionych wniosków Beneficjenta o płatność, począwszy od pozycji nr 2, i tak:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- z wniosku nr WNP-POKL.06.01.03-22-020/08-11 (za okres od 01.01.2009 do 31.03.2009) – pozycje nr <b>2,4,6,8,10,12,14,16,18,</b></li> <li>- z wniosku nr WNP-POKL.06.01.03-22-020/08-12 (za okres od 01.04.2009 do 30.04.2009) - pozycje nr <b>2,4,</b></li> <li>- z wniosku nr WNP-POKL.06.01.03-22-020/08-13 (za okres od 01.05.2009 do 31.05.2009) – pozycje nr <b>2,4,</b></li> <li>- z wniosku nr WNP-POKL.06.01.03-22-020/08-14 (za okres od 01.06.2009 do 30.06.2009) - pozycje nr <b>2,4,6.</b></li> </ul> <p>Skontrolowano łącznie 16 z 32 pozycji, zawartych w powyższych czterech zatwierdzonych wnioskach o płatność, na kwotę <b>41 180,15 zł</b>, co stanowi:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>58,93 %</b> wydatków wynikających z zatwierdzonych i kontrolowanych Wniosków Beneficjenta o płatność za rok 2009,</li> <li>• <b>11,43 %</b> wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli we wszystkich wnioskach o płatność,</li> <li>• <b>7,27 %</b> wydatków wynikających z Umowy o dofinansowanie Projektu zaplanowanych na lata 2008 i 2009.</li> </ul>

*Handwritten signature and initials*

Stwierdzono, że Beneficjent:

- nie przewidział we Wniosku o dofinansowanie Projektu kosztów pośrednich.
- w Szczegółowym budżecie Projektu oraz Harmonogramie realizacji Projektu na rok 2009, nie przewidział wydatków wynikających z *cross – financingu*.
- nie przewidział we Wniosku o dofinansowanie Projektu wniesienia wkładu własnego.

## **2. Poprawność dokumentacji dotyczącej personelu projektu.**

*Nie dotyczy*

## **3. Sposób rekrutacji uczestników projektu.**

Doboru próby skontrolowanych dokumentów dokonano przy pomocy metody losowej z interwałem, począwszy od losowego punktu startowego.

Skontrolowano co *drugą* pozycję z „Listy osób, które rozpoczęły udział w Projekcie „Wyjdź z cienia” w okresie od 01.01.2009r. do 01.09.2009r.” sporządzonej przez Beneficjenta, począwszy od pozycji nr 2, tj. pozycje numer: 2, 4, 6, 8, 10, 12, 14, 16, 18, 20, 22, 24, 26, 28, 30.

Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie liczba Uczestników Projektu przewidziana do objęcia wsparciem w roku 2009 wynosi 42 osoby.

W toku kontroli sprawdzono dokumentację 15 z 31 Uczestników Projektu, którzy w okresie od dnia 01.01.2009r. do dnia poprzedzającego kontrolę (01.09.2009r.) rozpoczęły udział w Projekcie, stanowi to:

- 48,39 % liczby osób, które od 01.01.2009r. do dnia 01.09.2009r. rozpoczęły udział w Projekcie,
- 35,71% liczby osób zaplanowanych we Wniosku o dofinansowanie do objęcia wsparciem w 2009r. (tj. 42 osoby).

Łącznie w toku odbytych kontroli skontrolowano ogółem kwalifikowalność 54 Uczestników Projektu, co stanowi:

- 57,45 % Uczestników Projektu objętych wsparciem w 2008r. (tj. 52 osoby) oraz zaplanowanych we Wniosku o dofinansowanie Projektu w 2009 r. (tj. 42 osoby).

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

**4.1** Wielkość próby skontrolowanych dokumentów dobrano metodą losową z interwałem, począwszy od losowego punktu startowego tj.: Z „Listy osób, które rozpoczęły udział w Projekcie „Wyjdź z cienia”

*Scumbler*  
*dkw*

w okresie od 01.01.2009r. do 01.09.2009r.”, wybrano, co **drugą** pozycję, począwszy od pozycji nr 2, tj. pozycje numer: **2,4,6,8,10,12,14,16,18,20,22,24,26,28,30**.

Skontrolowano dokumentację **15 z 31** Uczestników Projektu, którzy od 01.01.2009r. do dnia poprzedzającego kontrolę (01.09.2009r.) rozpoczęli udział w projekcie oraz wyrazili zgodę na przetwarzanie danych osobowych dla celów realizacji Projektu, co stanowi **48,39 %** Uczestników Projektu, którzy od 01.01.2009r. do dnia kontroli rozpoczęli udział w Projekcie oraz wyrazili zgodę na przetwarzanie danych osobowych.

**4.2** Zespół Kontrolujący sprawdził zgodność danych, zawartych w elektronicznych nakładkach PEFS, stanowiących załącznik do zatwierdzonych i kontrolowanych Wniosków Beneficjenta o płatność o nr: *WNP-POKL.06.01.03-22-020/08-11* za okres od 01.01.2009 r. do 31.03.2009 r., *WNP-POKL.06.01.03-22-020/08-12* za okres od 01.04.2009 r. do 30.04.2009 r., *WNP-POKL.06.01.03-22-020/08-13* za okres od 01.05.2009 r. do 31.05.2009 r.

Do wniosku o płatność o nr *WNP-POKL.06.01.03-22-020/08-14* za okres od 01.06.2009 r. do 30.06.2009 r. nie załączono nakładki PEFS z uwagi na to, że w danym okresie rozliczeniowym żaden uczestnik Projektu nie ukończył ani nie przerwał udziału w Projekcie.

Na potrzeby kontroli realizacji Projektu sporządzono *Wykaz Uczestników Projektu „Wyjdź z cienia”*, którzy *zakończyli bądź przerwali udział w realizacji Projektu w okresie od 01.01.2009r. do 30.06.2009r.* poprzez wygenerowanie danych z trzech elektronicznych nakładek PEFS załączonych do powyższych wniosków Beneficjenta o płatność. Z powyższego wykazu wybrano metodą losową z interwałem co **drugą** pozycję, począwszy od pozycji nr 2, tj., pozycję nr **2, 4, 6, 8, 10, 12**.

Łącznie skontrolowano **6 z 12** osób, które w okresie od 01.01.2009r. do 30.06.2009r. zakończyły bądź przerwały udział w realizacji Projektu, co stanowi **50 %** osób, które w tym okresie zakończyły bądź przerwały udział w realizacji Projektu.

**4.3** Wielkość próby skontrolowanych dokumentów dobrano metodą losową z interwałem, począwszy od losowego punktu startowego.

Z „*Ewidencji osób upoważnionych do przetwarzania danych w projekcie „Wyjdź z cienia”* wybrano, co **trzecią** pozycję, począwszy od pozycji 3, tj. pozycje numer: **3, 6, 9, 12, 15, 18, 21, 24, 27, 30**.

Wybrano **10 z 32** osób oraz sprawdzono dokumentację w postaci Oświadczeń i Upoważnień, co stanowi **31,25 %** osób zaangażowanych przy realizacji Projektu i upoważnionych przez Beneficjenta do przetwarzania danych osobowych Uczestników Projektu.

*Handwritten signature and initials in blue ink.*

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

*Postęp finansowy*  
*Nie dotyczy*

***Postęp rzeczowy***

*Z Indeksu umów w sprawie zorganizowania i finansowania stażu z Europejskiego Funduszu Społecznego prowadzonego w PUP w Gdyni wybrano przy pomocy metody prostej losowej 2 z 19 Umów o odbywanie stażu przez bezrobotnego w ramach POKL zawartych do dnia kontroli co stanowi 10,53 % udzielonych staży od 01.01.2009r. do dnia kontroli.*

**6. Poprawność udzielania zamówień publicznych.**

*Z Rejestru zamówień publicznych udzielonych w ramach projektu „Wyjść z cienia” w okresie od 01.01.2009 r. do dnia 01.09.2009 r., wybrano metodą prostą losową 1 z 2 zakończonych postępowań. Przy wyborze postępowania kierowano się najwyższą wartością udzielonego postępowania. Wybrana dokumentacja stanowi 50% udzielonych zamówień publicznych w okresie od początku 2009 r. do dnia kontroli.*

**7. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności (jeśli dotyczy) /prawidłowości zakupu dostaw i usług pod kątem racjonalności wydatków.**

*Nie dotyczy*

**8. Poprawność udzielania pomocy publicznej.**

*Nie dotyczy*

**9. Sposób realizacji działań promocyjnych.**

*Nie dotyczy*

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

*Nie dotyczy*

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

*Doboru próby do kontroli dokonano w oparciu o Indeks umów w sprawie zorganizowania i finansowania stażu z Europejskiego Funduszu Społecznego prowadzonego przez PUP w Gdyni. Wybrano przy pomocy*

ok  
Chuch  
K

		<p>metody prostej losowej I z 19 Umów o odbywanie stażu przez bezrobotnego w ramach POKL zawartych do dnia kontroli co stanowi 5,26 % udzielonych staży od 01.01.2009r. do dnia kontroli.</p> <p><b>Spełniono wymóg poddania kontroli dokumentacji w ilości nie mniejszej niż 30 dokumentów finansowych i 30 dokumentów merytorycznych.</b></p>																					
11	Ustalenia kontroli – opis zastanego stanu faktycznego w podziale na obszary badań kontrolnych	<p><b><u>1. Prawdliwość rozliczeń finansowych.</u></b></p> <p><b><i>1.1 Sprawdzenie reprezentatywnej próby oryginałów księgowych dokumentujących wydatki poniesione w ramach Projektu.</i></b></p> <p>Wielkość próby skontrolowanych dokumentów finansowych, w ramach poszczególnych wniosków Beneficjenta o płatność, dokonano metodą losową z interwałem.</p> <p>Skontrolowano następujące wnioski Beneficjenta o płatność, zatwierdzone do dnia przeprowadzonej kontroli:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• nr WNP-POKL.06.01.03-22-020/08-11 za okres od 01.01.2009 r. do 31.03.2009 r.,</li> <li>• nr WNP-POKL.06.01.03-22-020/08-12 za okres od 01.04.2009 r. do 30.04.2009 r</li> <li>• nr WNP-POKL. 06.01.03-22-020/08-13 za okres od 01.05.2009 r. do 31.05.2009 r</li> <li>• nr WNP-POKL. 06.01.03-22-020/08-14 za okres od 01.06.2009 r. do 30.06.2009 r.</li> </ul> <p><b><i>WNP-POKL.06.01.03-22-020/08-11</i></b></p> <p>Z wniosku o płatność nr WNP-POKL.06.01.03-22-020/08-011 wybrano co 2 pozycję z zestawienia dokumentów potwierdzających poniesione wydatki, począwszy od pozycji 2, tj. pozycje numer <b><i>2,4,6,8,10,12,14,16,18.</i></b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Pozycja we wniosku</th> <th>Nr dokumentu</th> <th>Nr księgowy</th> <th>Data wystawienia dokumentu</th> <th>Data zapłaty i potwierdzenie zapłaty</th> <th>Nazwa towaru lub usługi</th> <th>Kwota wydatków kwalifikowalnych</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="7" style="text-align: center;"><b>Zadanie nr 5 (staż/przygotowanie zawodowe)</b></td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>est4/08/004</td> <td>EFS/14/163/2</td> <td>08-01-2009</td> <td>Wyciąg bankowy nr1. Zapłaty dokonano w dniu 09-01-</td> <td>stypendium stażowe</td> <td>103,10</td> </tr> </tbody> </table>	Pozycja we wniosku	Nr dokumentu	Nr księgowy	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty i potwierdzenie zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Kwota wydatków kwalifikowalnych	<b>Zadanie nr 5 (staż/przygotowanie zawodowe)</b>							2	est4/08/004	EFS/14/163/2	08-01-2009	Wyciąg bankowy nr1. Zapłaty dokonano w dniu 09-01-	stypendium stażowe	103,10
Pozycja we wniosku	Nr dokumentu	Nr księgowy	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty i potwierdzenie zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Kwota wydatków kwalifikowalnych																	
<b>Zadanie nr 5 (staż/przygotowanie zawodowe)</b>																							
2	est4/08/004	EFS/14/163/2	08-01-2009	Wyciąg bankowy nr1. Zapłaty dokonano w dniu 09-01-	stypendium stażowe	103,10																	



					2009			
		<b>4</b>	epz4/08/004	EFS/14/163/2	08-01-2009	Wyciąg bankowy nr1. Zapłaty dokonano w dniu 09-01-2009	stypendium przygotowanie zawodowe	206,20
		<b>6</b>	epz8/08/002	EFS/14/163/2	08-01-2009	Wyciąg bankowy nr1. Zapłaty dokonano w dniu 09-01-2009	stypendium przygotowanie zawodowe	6068,75
		<b>8</b>	epz9/08/002	EFS/19/163/3	08-01-2009	Dowód nadania przekazu pocztowego nr 12/52. Przekaz nadano w dniu 13-01-2009	stypendium przygotowanie zawodowe	670,07
		<b>10</b>	ZUS P DRA 51 01.2009	EFS/61/163/4	10-02-2009	Wyciąg bankowy nr3. Zapłaty dokonano w dniu 28-01-2009	Składki ZUS od stypendiów w przygot. zawodowego.	2644,11
		<b>12</b>	epz9/09/001	EFS/120/163/9	06-02-2009	Dowód nadania przekazu pocztowego nr 12/51. Przekaz nadano w dniu 12-02-2009	stypendium przygotowanie zawodowe	670,07
		<b>14</b>	ZUS P DRA 51 02.2009	EFS/149/163/11	10-03-2009	Wyciąg bankowy nr7. Zapłaty dokonano w dniu 25-02-2009	Składki ZUS od stypendiów w przygot. zawodowego.	2731,90
		<b>16</b>	epz9/09/002	EFS/201/163/14	09-03-2009	Dowód nadania przekazu pocztow	stypendium przygotowanie	670,07

  
 K

				ego nr 8/28. Przekaz nadano w dniu 11-03-2009	zawodowe	
18	ZUS P DRA 51 03.2009	EFS/244/16 3/16	08-04-2009	Wyciąg bankowy nr10. Zapłaty dokonano w dniu 24-03-2009	Składki ZUS od stypendiów w przygoto. zawodowego.	2704,57
<b>Razem:</b>						<b>16 468,84</b>

**WNP-POKL.06.01.03-22-020/08-12**

Z wniosku o płatność nr WNP-POKL.06.01.03-22-020/08-012 wybrano co 2 pozycję z zestawienia dokumentów potwierdzających poniesione wydatki, począwszy od pozycji 2, tj. pozycje numer 2,4.

Pozycja we wniosku	Nr dokumentu	Nr księgowy	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty i potwierdzenie zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Kwota wydatków kwalifikowalnych
<b>Zadanie nr 5 (staż/przygotowanie zawodowe)</b>						
2	epz9/09/03	EFS/321/16 3/22	07-04-2009	Dowód nadania przekazu pocztowego nr 12/36. Przekaz nadano w dniu 10-04-2009	stypendium przygotowanie zawodowe	670,07
4	ZUS P DRA 51 04.2009	EFS/354/16 3/24	12-05-2009	Wyciąg bankowy nr14. Zapłaty dokonano w dniu 23-04-2009	Składki ZUS od stypendiów w przygoto. zawodowego.	2722,78
<b>Razem:</b>						<b>3392,85</b>

*Secus*

*KS*  
*K*



				09-06-2009		
4	06/09/6.1.3/12/styp.szkol.	EFS/670/163/38	22-06-2009	Wyciąg bankowy nr22. Zapłaty dokonano w dniu 22-06-2009	Podatek od stypendiów w szkoleniach	546,00
6	125	EFS/599/163/36	29-05-2009	Wyciąg bankowy nr21. Zapłaty dokonano w dniu 17-06-2009	Koszt szkoleń	16900,00
<b>Razem:</b>						<b>20789,92</b>

Stwierdzono, że wybrane pozycje wydatków ujęte w w/w wnioskach mają odzwierciedlenie w odpowiednich dokumentach.

Ponadto stwierdzono, że powyższe wydatki są niezbędne dla realizacji Projektu, zostały faktycznie poniesione, oraz zostały wykazane w zatwierdzanym budżecie Projektu.

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

*Nie dotyczy*

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

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

Na podstawie weryfikowanych oryginałów dokumentów księgowych, potwierdzających poniesienie wydatków w ramach Projektu, które zostały rozliczone w kontrolowanych i zatwierdzonych przez IW (IP 2) Wnioskach Beneficjenta o płatność stwierdzono, że prowadzona jest wyodrębniona ewidencja wydatków dla Projektu, zgodnie z zasadami określonymi dla programu operacyjnego w Systemie Realizacji Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013. Ponadto stwierdzono, że płatności wykazane w kontrolowanych Wnioskach Beneficjenta o płatność były realizowane z rachunku bankowego Projektu nr 10 1440 1026 0000 0000 0733 6438.

*duch*

*duch*

*K*

Wszystkie weryfikowane dokumenty księgowe wyszczególnione w powyższych tabelach zawierały trwały opis dotyczący między innymi:

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

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

Powyższy opis dokumentów księgowych jest zgodny z *Zasadami finansowania Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki*.

#### ***1.4 Sprawdzenie czy w ramach Projektu nie finansuje się zwykłej działalności jednostki realizującej Projekt.***

Trwale opisane dokumenty księgowe nie wskazują, by Beneficjent finansował zwykłą działalność jednostki.

#### ***1.5 Sprawdzenie wniesienia wkładu własnego zgodnie z harmonogramem Projektu.***

*Nie dotyczy*

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

#### ***1.6 Weryfikacja statusu podatkowego Beneficjenta.***

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

Ponadto, na podstawie: „Oświadczenia o kwalifikowalności VAT” z dnia 02.09.2009r. Beneficjent stwierdził, iż realizując Projekt nie może odzyskać w żaden sposób poniesionego kosztu podatku VAT, którego wysokość została zawarta w budżecie Projektu. Jednocześnie Beneficjent zobowiązał się do zwrotu, zrefundowanej w ramach Projektu części poniesionego podatku VAT, jeżeli zaistnieją przesłanki umożliwiające odzyskanie tego podatku.

W/w „Oświadczenie” stanowi Akta Kontroli.

*Janina*

*OK* *K*

**1.7 Prawdliwość sporządzenia metodologii wyliczania kosztów pośrednich rozliczanych ryczałtem.**

W ramach projektu systemowego nie są wykazywane koszty pośrednie.

**2. Poprawność dokumentacji dotyczącej personelu projektu.**

*Nie dotyczy*

W ramach projektu systemowego nie są wykazywane wydatki dotyczące personelu projektu.

**3. Sposób rekrutacji uczestników projektu.**

Doboru próby skontrolowanych dokumentów dokonano przy pomocy metody losowej z interwałem, począwszy od losowego punktu startowego.

Skontrolowano co drugą pozycję z „Listy osób, które rozpoczęły udział w Projekcie „Wydź z cienia” w okresie od 01.01.2009r. do 01.09.2009r.” sporządzonej przez Beneficjenta, począwszy od pozycji nr 2, tj. pozycje numer: 2, 4, 6, 8, 10, 12, 14, 16, 18, 20, 22, 24, 26, 28, 30.

Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie liczba Uczestników Projektu przewidziana do objęcia wsparciem w roku 2009 wynosi 42 osoby.

W toku kontroli sprawdzono dokumentację 15 z 31 Uczestników Projektu, którzy w okresie od dnia 01.01.2009r. do dnia poprzedzającego kontrolę (01.09.2009r.) rozpoczęły udział w Projekcie, stanowi to:

- 48,39 % liczby osób, które od 01.01.2009r. do dnia 01.09.2009r. rozpoczęły udział w Projekcie,
- 35,71% liczby osób zaplanowanych we Wniosku o dofinansowanie do objęcia wsparciem w 2009r. (tj. 42 osoby).

Łącznie w toku odbytych kontroli skontrolowano ogółem kwalifikowalność 54 Uczestników Projektu, co stanowi:

- 57,45 % Uczestników Projektu objętych wsparciem w 2008 r. (tj. 52 osoby) oraz zaplanowanych we Wniosku o dofinansowanie Projektu w 2009 r. (tj. 42 osoby).

Kwalifikowalność osób ujętych w poniższej tabeli została sprawdzona na podstawie kart rejestracyjnych osób bezrobotnych (wraz z kompletem dokumentacji) oraz „Deklaracji uczestnictwa Beneficjenta Ostatecznego w projekcie współfinansowanym z Europejskiego Funduszu Społecznego”

*Handwritten signatures and initials at the bottom left of the page.*

**WNP-POKL.06.01.03-22-020/08-13**

Z wniosku o płatność nr WNP-POKL.06.01.03-22-020/08-13 wybrano co 2 pozycję z zestawienia dokumentów potwierdzających poniesione wydatki, począwszy od pozycji 2, tj. pozycje numer 2,4.

Pozycja we wniosku	Nr dokumentu	Nr księgowy	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty i potwierdzenie zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Kwota wydatków kwalifikowalnych
<b>Zadanie nr 5 (staż/przygotowanie zawodowe)</b>						
2	epz9/09/004	EFS/444/163/28	11-05-2009	Dowód nadania przekazu pocztowego nr 15/29. Przekaz nadano w dniu 13-05-2009	stypendium przygotowanie zawodowe	154,60
4	ZUS P DRA 51 05.2009	EFS/487/163/31	09-06-2009	Wyciąg bankowy nr18. Zapłaty dokonano w dniu 25-05-2009	Składki ZUS od stypendium w przygot. zawodowego.	373,94
<b>Razem:</b>						<b>528,54</b>

**WNP-POKL.06.01.03-22-020/08-14**

Z wniosku o płatność nr WNP-POKL.06.01.03-22-020/08-13 wybrano co 2 pozycję z zestawienia dokumentów potwierdzających poniesione wydatki, począwszy od pozycji 2, tj. pozycje numer 2,4,6.

Pozycja we wniosku	Nr dokumentu	Nr księgowy	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty i potwierdzenie zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Kwota wydatków kwalifikowalnych
<b>Zadanie nr 3 (szkolenia)</b>						
2	ek4/09/001	EFS/581/163/33	08-06-2009	Wyciąg bankowy nr19. Zapłaty dokonano w dniu	stypendium szkoleniowe	3343,92

*Handwritten signatures and initials:*  
  


<i>Lp.</i>	<i>Imię i Nazwisko</i>	
1.	G	I
2.	J	K
3.	K	K
4.	A	O
5.	A	S
6.	E	J
7.	M	J
8.	M	P
9.	M	S
10.	A	W
11.	E	C
12.	H	G
13.	R	K
14.	D	M
15.	D	Z

Stwierdzono, że wszyscy wyżej wymienieni Uczestnicy Projektu kwalifikują się do Projektu tj. spełniają kryteria doboru zawarte:

- w *Szczegółowym Opisie Priorytetów Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013*,
- w *ustawie „O promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy” (Dz.U.2004 nr 99 poz.1001 z późn. zm.)*,
- we *Wniosku o dofinansowanie Projektu*.

W/w „*Lista osób, które rozpoczęły udział w Projekcie „Wyjdź z cienia” w okresie od 01.01.2009r. – 01.09.2009r.*” stanowi Akta Kontroli.

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

4.1 Na podstawie „*Oświadczeń Uczestników Projektu o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych*” sprawdzono dokumentację wymienionych w pkt. 3 Informacji pokontrolnej 15 Uczestników Projektu, pod względem wyrażenia zgody na przetwarzanie danych osobowych, oraz stwierdzono, że w/w Uczestnicy Projektu wyrazili pisemną zgodę na przetwarzanie danych osobowych zgodnie z *Ustawą z dnia 29 sierpnia 1997r. o Ochronie Danych Osobowych* (Dz. U. z 2002 r. Nr 101, poz. 926, z późn. zm.).

**4.2 Poprawność przekazanych informacji w załącznikach PEFS.**

W toku kontroli, Zespół Kontrolujący sprawdził również zgodność danych, zawartych w elektronicznych nakładkach PEFS, stanowiących

*Handwritten signature and initials*

załączniki do zatwierdzonych i kontrolowanych Wniosków Beneficjenta o płatność nr:

- nr *WNP-POKL.06.01.03-22-020/08-11* za okres od 01.01.2009 r. do 31.03.2009 r., -
- nr *WNP-POKL.06.01.03-22-020/08-12* za okres od 01.04.2009 r. do 30.04.2009 r.,
- nr *WNP-POKL. 06.01.03-22-020/08-13* za okres od 01.05.2009 r. do 31.05.2009 r.,
- Do wniosku o płatność o nr *WNP-POKL. 06.01.03-22-020/08-14* za okres od 01.06.2009 r. do 30.06.2009 r. nie załączono nakładki PEFS z uwagi na to, że w danym okresie rozliczeniowym żaden Uczestnik Projektu nie ukończył ani nie przerwał udziału w Projekcie.

Na potrzeby kontroli realizacji Projektu sporządzono *Wykaz Uczestników Projektu „Wydź z cienia”*, którzy zakończyli bądź przerwali udział w realizacji Projektu w okresie od 01.01.2009 do 30.06.2009 poprzez wygenerowanie danych z trzech elektronicznych nakładek PEFS załączonych do powyższych wniosków Beneficjenta o płatność, który to został podpisany przez Panią Joannę Siwicką –Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Gdyni. Wykaz ten stanowi akta kontroli. Z powyższego wykazu Uczestników Projektu, którzy zakończyli bądź przerwali udział w realizacji Projektu, wybrano metodą losową z interwałem co **drugą** pozycję, poczynając od pozycji nr 2. tj., pozycje nr 2, 4, 6, 8, 10, 12.

Łącznie skontrolowano 6 z 12 osób, które w okresie od 01.01.2009r. do 30.06.2009r. zakończyły bądź przerwały udział w realizacji Projektu, co stanowi 50 % osób, które w tym okresie zakończyły bądź przerwały udział w Projekcie.

Dane uczestników projektu zostały skontrolowane w następującym zakresie:

- Nazwisko i imię,
- Nr PESEL,
- Dane kontaktowe (województwo, powiat, kod pocztowy, miejscowość, ulica, nr domu i nr lokalu, nr telefonu stacjonarnego, nr telefonu komórkowego),
- Wykształcenie,
- Data rozpoczęcia udział w Projekcie,
- Data zakończenia udziału w Projekcie,
- Rodzaj przyznanego wsparcia.

Poniżej w formie tabelarycznej ujęto Uczestników Projektu wykazanych w elektronicznej nakładce PEFS (których dane poddane zostały weryfikacji), a także stwierdzone rozbieżności, co do danych z powyżej wymienionego zakresu:

*Siwicka*  
*JS*

LP.	Imię i Nazwisko	Zgodność z PEFS Tak/ Nie / Nie dotyczy	Uwagi o stwierdzonych uchybieniach
1.	J	Tak	Nie dotyczy
2.	M	Tak	Nie dotyczy
3.	E	Nie	Błędna data rozpoczęcia udziału w Projekcie: jest 28.08.2009, a powinno być 26.08.2009
4.	J	Tak	Nie dotyczy
5.	M.	Tak	Nie dotyczy
6.	K	Tak	Nie dotyczy

Powyższe dane zostały zweryfikowane na podstawie:

- kart rejestracyjnych,
- deklaracji udziału w Projekcie,
- sprawozdań z przebiegu przygotowania zawodowego,
- zaświadczeń o ukończeniu kursu,
- listy obecności na szkoleniu.

Dane zawarte w elektronicznych nakładkach PEFS, stanowiące załączniki do kontrolowanych wniosków Beneficjenta o płatność odnośnie 5 Uczestników Projektu (w zakresie: imienia, nazwiska, nr PESEL, adresu zamieszkania, numeru telefonu, wykształcenia, formy wsparcia, daty rozpoczęcia udziału w Projekcie, daty zakończenia udziału w Projekcie) są zgodne z dokumentami źródłowymi znajdującymi się w siedzibie Beneficjenta, poza jednym w/w uchybieniem.

4.3 Ponadto w toku kontroli, Zespół Kontrolujący Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Gdańsku stwierdził, że osoby realizujące Projekt, uzyskały ze strony Beneficjenta pisemne upoważnienia

*Ok*  
*K*

do przetwarzania danych osobowych oraz złożyły oświadczenia o zachowaniu w tajemnicy danych osobowych, do których uzyskają dostęp w związku z wykonywaniem swoich obowiązków.

Z „Ewidencji osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w projekcie „Wyjdź z cienia” wybrano metodą losową z interwałem, co trzecią pozycję, począwszy od pozycji 3, tj. pozycje numer: 3, 6, 9, 12, 15, 18, 21, 24, 27, 30.

Sprawdzono dokumenty 10 z 32 osób, co stanowi 31,25 % osób, które zostały, do dnia przeprowadzonej kontroli, upoważnione do przetwarzania danych osobowych oraz złożyły oświadczenia o zachowaniu w tajemnicy danych osobowych.

Sprawdzono dokumenty osób ujętych w poniższej tabeli:

L.P.	Nazwisko i imię	Nr upoważnienia	Data wystawienia upoważnienia
1	Śliż Agnieszka	PR-9320-3-1/4-3/09	25.03.2009.
2	Łasińska Patrycja	PR-9320-3-1/4-6/09	25.03.2009.
3	Lach Dorota	PR-9320-3-1/4-9/09	25.03.2009.
4	Małachowska Zofia	PR-9320-3-1/4-12/09	25.03.2009.
5	Zielińska Violetta	PR-9320-3-1/4-15/09	25.03.2009.
6	Gunia Zofia	PR-9320-3-1/4-18/09	25.03.2009.
7	Komorowska Karolina	PR-9320-3-1/4-21/09	25.03.2009.
8	Chelmecka Małgorzata	PR-9320-3-1/4-24/09	25.03.2009.
9	Glab Urszula	PR-9320-3-1/4-27/09 PR-9320-3-1/4-32/09	25.03.2009. 16.04.2009.
10	Marciniec Elżbieta	PR-9320-3-1/4-30/09	25.03.2009.

Stwierdzono, że wybrane osoby, uzyskały ze strony Beneficjenta Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych oraz złożyły oświadczenia o zachowaniu w tajemnicy danych osobowych, do których uzyskają dostęp w związku z wykonywaniem swoich obowiązków.

W/w Ewidencja osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w projekcie „Wyjdź z cienia” stanowi Akta Kontroli.

**4.4** Podczas kontroli Beneficjent złożył oświadczenie oraz przedstawił dokumenty, z których wynika, iż właściwe zabezpieczenie systemu informatycznego oraz prawidłowa ochrona danych osobowych zostały uregulowane w postaci:

*Handwritten signatures and initials:*  
Janina  
K



- Zarządzenia nr 23/08- Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Gdyni z dnia 19 grudnia 2008r. w sprawie ogłoszenia jednolitego zarządzenia nr 4/09 z dnia 9 stycznia 2006r. w sprawie wprowadzenia wzorów dokumentów dotyczących ochrony danych osobowych tworzących Dziennik ABI,
- Zarządzenia nr 7/07 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Gdyni z dnia 24 maja 2007r. w sprawie wprowadzenia instrukcji określającej sposób zarządzania systemami informatycznymi oraz Zarządzenia zmieniającego nr 22/08 z dnia 19 grudnia 2008r.,
- Zarządzenia nr 26/08 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Gdyni z dnia 19 grudnia 2008r. zmieniającego zarządzenie nr 6/07 z dnia 24 maja 2007r. w sprawie polityki bezpieczeństwa informacji.

Beneficjent złożył oświadczenie, iż w Powiatowym Urzędzie Pracy w Gdyni obowiązują i są przestrzegane w/w zarządzenia.

W/w Oświadczenie stanowi Akta Kontroli.

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

➤ **Postęp rzeczowy realizacji Projektu**

Zgodnie Budżetem Projektu, a także harmonogramem realizacji Projektu zawartymi we Wniosku o dofinansowanie Projektu „Wyjdź z cienia”, na rok 2009 Beneficjent zaplanował realizację dwóch zadań:

- ✓ **Zadanie nr 3 – Szkolenia**
- ✓ **Zadanie nr 5 – Staż/przygotowanie zawodowe**

W ramach poniżej wyszczególnionych wniosków o płatność Beneficjent zrealizował następujące zadania:

- nr **WNP-POKL.06.01.03-22-020/08-11** za okres od 01.01.2009 r. do 31.03.2009 r.  
**Zadanie nr 3 – szkolenia** – w odniesieniu do tego zadania w okresie objętym wnioskiem nie poniesiono żadnego wydatku  
**Zadanie nr 5 – staż/przygotowanie zawodowe** - w okresie objętym wnioskiem o płatność poniesiono wydatki związane z wypłatami stypendium stażowym wraz z pochodnymi oraz stypendium za przygotowanie zawodowe wraz z pochodnymi
- nr **WNP-POKL.06.01.03-22-020/08-12** za okres od 01.04.2009 r. do 30.04.2009 r.  
**Zadanie nr 3 – szkolenia** – w odniesieniu do tego zadania w okresie objętym wnioskiem nie poniesiono żadnego wydatku  
**Zadanie nr 5 – staż/przygotowanie zawodowe** - w okresie

*Handwritten signatures and initials:*  
 dw  
 K  
 [Signature]

objętym wnioskiem o płatność poniesiono wydatki związane z wypłatami stypendium za przygotowanie zawodowe wraz z pochodnymi

- nr *WNP-POKL. 06.01.03-22-020/08-13* za okres od 01.05.2009 r. do 31.05.2009 r.

**Zadanie nr 3 – szkolenia** – w odniesieniu do tego zadania w okresie objętym wnioskiem nie poniesiono żadnego wydatku

**Zadanie nr 5 – staż/przygotowanie zawodowe** - w okresie objętym wnioskiem o płatność poniesiono wydatki związane z wypłatami stypendium za przygotowanie zawodowe wraz z pochodnymi

- nr *WNP-POKL. 06.01.03-22-020/08-14* za okres od 01.06.2009 r. do 30.06.2009 r.

**Zadanie nr 3 – szkolenia** – w odniesieniu do tego zadania w okresie objętym wnioskiem o płatność poniesiono wydatki na stypendium szkoleniowe oraz uiszczono opłatę za szkolenie „Pracownik biurowy z obsługą komputera I”

**Zadanie nr 5 – staż/przygotowanie zawodowe** - w odniesieniu do tego zadania w okresie objętym wnioskiem nie poniesiono żadnego wydatku

Zespół Kontrolujący Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Gdańsku, na podstawie weryfikowanych dokumentów księgowych opisanych w pkt. 1 Informacji Pokontrolnej stwierdził, iż w okresie objętym kontrolowanymi wnioskami o płatność Beneficjent realizuje założenia Projektu.

Na podstawie „Listy osób, które rozpoczęły udział w Projekcie „Wyjdź z cienia” w okresie 01.01.2009-30.06.2009”, podpisanej przez Panią Joannę Siwicką– Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Gdyni, a także Deklaracji uczestnictwa w projekcie, stwierdzono, że udział w realizacji Projektu w okresie od 01.01.2009r. do 30.06.2009 r. rozpoczęło 31 kobiet. Powyższe dane nie są zgodne z danymi zawartymi w tabelach Nr 1 B – *Przepływ Uczestników Projektu*, do Wniosków Beneficjenta o płatność o numerach:

- nr *WNP-POKL.06.01.03-22-020/08-11* za okres od 01.01.2009 r. do 31.03.2009 r.,
- nr *WNP-POKL.06.01.03-22-020/08-12* za okres od 01.04.2009 r. do 30.04.2009 r.,
- nr *WNP-POKL. 06.01.03-22-020/08-13* za okres od 01.05.2009 r. do 31.05.2009 r.,
- nr *WNP-POKL. 06.01.03-22-020/08-14* za okres od 01.06.2009 r. do 30.06.2009 r.,

w których wykazano 30 kobiet, które rozpoczęły udział w Projekcie w w/w okresie.

W toku kontroli stwierdzono, że w Załączniku nr 2 do Wniosku o płatność za okres 01.06.2009r. do 30.06.2009r, w tabeli 1B *Przepływ*

*Handwritten signature and initials*

uczestników projektu: Lista osób, które rozpoczęły udział w projekcie, nie została wykazana i uczestniczka Projektu.

W związku z zaistniałą sytuacją, Beneficjent, w trakcie kontroli, złożył pisemne wyjaśnienie w którym to oświadczył, że powyższa rozbieżność zostanie usunięta we wniosku o płatność za miesiąc sierpień 2009r.

W/w oświadczenie Beneficjenta stanowi Akta Kontroli.

➤ **Postęp finansowy**

Na podstawie „Zestawienia obrotów i sald za miesiąc czerwiec 2009 r.”, stwierdzono zgodność pomiędzy przedstawionym Zestawieniem, a postępowaniem finansowym realizacji Projektu wykazanym we Wniosku o płatność nr WNP-POKL.06.01.03-22-020/08-14 za okres od 01.06.2009 r. do 30.06.2009 r.).

Beneficjent wykazał w powyższym Zestawieniu obrotów i sald konta projektu, iż w okresie rozliczeniowym (tj. od 01.01.2009 do 30.06.2009) obroty na koncie wyniosły **69 877,09 zł**, co jest zgodne z wydatkami przedstawionymi przez Beneficjenta we wniosku o płatność.

W/w Zestawienie sald i obrotów stanowi Akta kontroli.

➤ **W celu potwierdzenia realizacji zadania nr 5, sprawdzono dwa komplety dokumentacji dotyczące organizacji stażu.**

W trakcie kontroli, Zespół Kontrolujący Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Gdańsku wybrał do kontroli przy pomocy metody prostej losowej 2 komplety dokumentacji dotyczącej stażu, zorganizowanych przez PUP w Gdyni. I tak:

**W ramach kontrolowanego Projektu, Zespół Kontrolujący sprawdził wybrane na podstawie metody losowej prostej 2 wnioski o zawarcie umowy o zorganizowanie stażu:**

1. **Wniosek** złożony w dniu 08.04.2009 r. przez Biuro rachunkowe *GRAFIT* dla 1 osoby, na stanowisko pracownik biurowy, w okresie od 02.06.2009 r. do 30.10.2009 r.
2. **Wniosek** złożony w dniu 20.04.2009 r. przez Biuro rachunkowe *MERTEX* dla 1 osoby, na stanowisko pracownik biurowy, w okresie od 01.07.2009 r. do 30.11.2009 r.

Po pozytywnym rozpatrzeniu w/w wniosków pomiędzy PUP w Gdyni a wnioskodawcami zawarto odpowiednio następujące *Umowy o odbywanie stażu przez bezrobotnego w ramach POKL*:

1. **umowa** nr PT-9414/05/JK/09 zawarta w dniu 12.05.2009 r. dla 1 bezrobotnej – Pani
2. **umowa** nr PT-9414/17/JK/09 zawarta w dniu 18.06.2009 r. dla 1 bezrobotnej – Pani

*Handwritten signature*

*Handwritten initials*

*Handwritten initials*

**Ad.1 odnośnie dokumentacji dotyczącej stażu zorganizowanego w Biurze rachunkowym GRAFIT stwierdzono, że:**

- W dniu 08.04.2009 r. został złożony Wniosek o zawarcie umowy o zorganizowanie stażu dla 1 osoby, na stanowisko pracownik biurowy, w okresie od 02.06.2009 r. do 30.10.2009 r. Wniosek został złożony wraz z wymaganymi dokumentami.
- Dnia 09.04.2009 r. Komisja ds. opiniowania i rozpatrywania wniosków pracodawców o zawarcie umowy o zorganizowanie stażu, pozytywnie rozpatrzyła wniosek złożony przez pracodawcę.
- W dniu 09.04.2009 r. pismem znak: PT-9413/73/JK/09 PUP w Gdyni powiadomił pracodawcę o pozytywnym rozpatrzeniu złożonego wniosku.
- Dnia 23.04.2009 r. Powiatowy Urząd Pracy w Gdyni, wydał stosowne skierowanie dla Pani ..... do odbycia stażu na okres 02.06.2009 r. – 30.10.2009r.
- W dniu 12.05.2009 r., Powiatowy Urząd Pracy w Gdyni zawarł Umowę Nr PT-9414/05/JK/09 o odbywanie stażu przez bezrobotnego w ramach POKL, na stanowisko pracownika biurowego wg. Programu określającego zakres zadań wykonywanych przez bezrobotnego.
- W dokumentacji znajdowały się podpisane listy obecności na stażu Uczestnika Projektu za okres od 02.06.2009 r. do końca sierpnia 2009 r.

**Ad.2 odnośnie dokumentacji dotyczącej stażu zorganizowanego w Biurze Rachunkowym MERTEX stwierdzono, że:**

- W dniu 20.04.2009 r. został złożony Wniosek o zawarcie umowy o zorganizowanie stażu dla 1 osoby na stanowisko pracownik biurowy, w okresie od 01.07.2009 r. do 30.11.2009 r. Wniosek został złożony wraz z wymaganymi dokumentami.
- Dnia 18.05.2009 r. Komisja ds. opiniowania i rozpatrywania wniosków pracodawców o zawarcie umowy o zorganizowanie stażu, pozytywnie rozpatrzyła wniosek złożony przez pracodawcę.
- Pismem znak: PT-9413/78/JK/09 z dnia 18.05.2009r. Powiatowy Urząd Pracy w Gdyni powiadomił pracodawcę o pozytywnym rozpatrzeniu złożonego wniosku.
- Dnia 19.05.2009 r. Powiatowy Urząd Pracy w Gdyni, wydał stosowne skierowanie dla Pani ..... o odbycia stażu na okres 01.07.2009 r. – 30.11.2009r.
- W dniu 18.06.2009 r., Powiatowy Urząd Pracy w Gdyni zawarł Umowę Nr PT-9414/17/JK/09 o odbywanie stażu przez bezrobotnego w ramach POKL, na stanowisko pracownika biurowego wg. Programu określającego zakres zadań wykonywanych przez bezrobotnego.
- W dokumentacji znajdowały się podpisane listy obecności na stażu Uczestnika Projektu za okres od 01.07.2009 r. do końca sierpnia 2009 r.

Stwierdzono, że zorganizowane staże w miejscu pracy są zgodne jest z:

- *Ustawą o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy z dnia 20 kwietnia 2004 r. (Dz. U. z 2004 r., Nr 99, poz. 1001, z późn. zm.),*
- *Rozporządzeniem Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 24 sierpnia*

*Stanku*  
*kw*  
*k*

2004r. w sprawie szczegółowych warunków odbywania stażu oraz przygotowania zawodowego w miejscu pracy (Dz. U. 2004, Nr 185, poz. 1912 z późn. zmianami).

#### **6. Poprawność udzielania zamówień publicznych.**

Podczas kontroli sprawdzono dokumentację udzielonego zamówienia publicznego na szkolenie pt.: "Pracownik biurowy z obsługą komputera" pod względem prawidłowości stosowania przez Beneficjenta Ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. 2007 Nr 223, poz. 1655 z późn. zm.).

Oznaczenie sprawy: PS-3450-1/5/ACH/09

- Na podstawie przedstawionej do kontroli dokumentacji stwierdzono, że:
- Wykonawcę szkolenia wyłoniono przeprowadzając zamówienie publiczne w trybie zamówienia z *wolnej ręki* na podstawie art. 66 w oparciu o art.5 ust. 1 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z dnia 2007r. nr 223, poz. 1655 późn. zm.),
  - Wartość zamówienia ustalona została na kwotę **33 800zł.**, co stanowi równowartość 8 717,86 euro,
  - Ustalenia wartości zamówienia dokonano w dniu 25.02.2009 r. na podstawie badania lokalnego rynku szkoleniowego,
  - Zaproszenie do udziału w negocjacjach, zostało przekazane wykonawcy zamówienia publicznego wraz z informacjami niezbędnymi do wykonania zamówienia w dniu 01.04.2009r.,
  - W dniu 17.04.2009 r. wykonawca – **Akademia Kształcenia Zawodowego** z Gdańska złożył ofertę wraz z wymaganymi załącznikami.
  - Po przeprowadzeniu ostatecznych negocjacji w dniu 20.04.2009r. sporządzono protokół z negocjacji ,
  - Zamawiający w dniu 23.04.2009 r. zawarł z wykonawcą Umowę nr PS-9340-7/04/2009 dotyczącą organizacji szkolenia pt.: "Pracownik biurowy z obsługą komputera", z jednostką szkoleniową Akademia Kształcenia Zawodowego z Gdańska, na przeszkolenie 20 osób w podziale na 2 grupy, w terminach od 04.05.2009r. do 29.05.2009r. oraz 01.06.2009r. do 29.06.2009r. za kwotę 33.800,00 zł.
  - Zamawiający posiada kompletny Protokół postępowania o udzielenie zamówienia publicznego ZP-2 i ZP-2/WR,
  - Wykonawca złożył pisemne oświadczenie, iż spełnia warunki udziału w postępowaniu oraz, że nie podlega wykluczeniu z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego,
  - Kierownik Zamawiającego wraz z 3 osobami wykonującymi czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego, złożyli oświadczenia o niepodleganiu wyłączeniu z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na druku ZP – 11, co jest zgodne z art. 17 ust.1 i 2 ustawy Prawo zamówień publicznych,
  - Zamawiający zamieścił ogłoszenie o udzieleniu zamówienia

*Handwritten signatures and initials in blue ink.*

w Biuletynie zamówień publicznych na portalu UZP w dniu 19.05.2009 r. (numer ogłoszenia 156324-2009).

Zespół Kontrolujący stwierdził, poprawność przedstawionej podczas kontroli dokumentacji dotyczącej, udzielenia zamówienia publicznego na szkolenie pt.: „*Pracownik biurowy z obsługa komputera*”. Beneficjent prawidłowo zastosował Ustawę z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. 2007 Nr 223, poz. 1655 z późn. zm. ).

**7. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności (jeśli dotyczy)/prawidłowości zakupu dostaw i usług pod kątem racjonalności wydatków.**

Beneficjent dokonywał do dnia kontroli zakupu usług przy zastosowaniu ustawy Prawo zamówień publicznych.

**8. Poprawność udzielania pomocy publicznej.**

*Nie dotyczy*

We wniosku o dofinansowanie Projektu Beneficjent nie założył formy wsparcia objętą pomocą publiczną.

**9. Sposób realizacji działań promocyjnych.**

W toku kontroli sprawdzono wywiązanie się Beneficjenta z obowiązków promocyjnych i informacyjnych, wynikających z § 16 Aneksu Nr 3 do Umowy nr POKL.06.01.03-22-020/08-00.

Podczas kontroli Beneficjent przedstawił Oświadczenie, podpisane przez Panią Joannę Siwicką - Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Gdyni, na temat promocji Projektu, z którego wynika, iż na terenie Powiatowego Urzędu Pracy w Gdyni rozprowadzone zostały ulotki rekrutacyjne zachęcające bezrobotne kobiety do wzięcia udziału w jednej z proponowanych form wsparcia założonych w projekcie. Ponadto, informacje o projekcie dostępne były w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu [www.pup.gdynia.ibip.pl](http://www.pup.gdynia.ibip.pl) oraz w lokalnych mediach („*Ratusz – informator Rady Miasta i Prezydenta Miasta*”). Wykonano plakaty informujące o realizowanych działaniach które rozmieszczono w budynku Urzędu, jednostkach szkolących oraz u pracodawców organizujących staż.

Zespół Kontrolujący Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Gdańsku w trakcie kontroli stwierdził, że Beneficjent:

- Umieścił informacje o realizowanym Projekcie na stronie internetowej <http://pup.gdynia.ibip.pl/public/>.
- Zawiesił plakaty informujące o realizacji Projektu w budynku Powiatowego Urzędu Pracy w Gdyni oraz w miejscu zwizytowanego trakcie kontroli stażu u pracodawcy.
- Zamieścił ogłoszenie w „*Ratusz – informator Rady Miasta*”

*Siwicka*  
*Siwicka*  
*K*

*i Prezydenta Miasta*

➤ Zamieścił na dokumentach dotyczących realizacji Projektu informację o współfinansowaniu Projektu przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego, tytuł Projektu, emblemat Wspólnoty Europejskiej oraz logo Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

Opisane wyżej informacje są zgodne z działaniami wskazanymi we Wniosku o dofinansowanie realizacji Projektu, a także Wytycznymi w zakresie informacji i promocji.

W/w Oświadczenie „Opis promocji projektu „Wyjdź z cienia” stanowi Akta Kontroli.

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

Podczas kontroli stwierdzono, że kontrolowana dokumentacja jest przechowywana w sposób trwały (spięta w teczkach), a dokumenty zostały opisane w taki sposób, aby widoczny był ich związek z Projektem. Podczas kontroli Beneficjent przedstawił „Oświadczenie dotyczące przechowywania dokumentacji projektu „Wyjdź z cienia” z którego wynika, że dokumentacja projektu jest przechowywana zgodnie z wytycznymi, zawartymi w Umowie ramowej projektu, tzn. w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Dostęp do dokumentacji mają tylko osoby upoważnione. Dokumenty przechowywane są w pomieszczeniach zamkniętych. Dokumentacja Projektowa będzie przechowywana do 31.12.2020r. W przypadku konieczności przedłużenia tego terminu Beneficjent zobowiązuje się do przechowywania dokumentacji projektowej zgodnie z wytycznymi Instytucji Wdrażającej.

W/w Oświadczenie stanowi Akta Kontroli.

#### **11. Weryfikacja rzeczywistej realizacji projektu oraz faktycznego postępu rzeczowego poprzez odbycie wizyty monitoringowej.**

1. W dniu 04.09.2009 r. Zespół Kontrolujący przeprowadził wizytę monitoringową w miejscu stażu zorganizowanego w **Biurowie Rachunkowym „Mertex”** mieszczącym się w Gdyni przy Al. Marszałka Piłsudskiego 50/20.

W toku kontroli stwierdzono, że:

- Zgodnie z Umową nr PT-9414/17/JK/09 o odbywanie stażu przez bezrobotnego w ramach POKL miejscem odbywania stażu przez Panią \_\_\_\_\_ jest Biuro Rachunkowe „Mertex” przy Al. Marszałka Piłsudskiego 50/20,
- Lista obecności prowadzona jest prawidłowo i na bieżąco,
- Opiekunem stażysty jest Pani \_\_\_\_\_  
właścicielka firmy – doradca podatkowy Pani Teresa Merchel

*Sevel*

*Oku*

*←*

		<p>pomieszczeniu, w którym uczestnik Projektu odbywa staż, umieszczony był plakat informujący o realizowanym przez PUP w Gdyni Projekcie „Wyjdź z cienia” na którym widnieje informacja o współfinansowaniu Projektu ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, a także logotypy Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki,</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• W trakcie kontroli Uczestniczka Projektu Pani wypelniła kwestionariusz w którym zawarła swoją opinię o odbywanym przez nią stażu.</li> </ul> <p>Z wywiadu przeprowadzonego z Uczestnikiem Projektu wynika, iż:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Zakres zadań wykonywanych przez nią jest zgodny z <i>Programem Stażu</i>, stanowiącym załącznik nr 1 do umowy nr PT-9414/17/JK/09 z dnia 18.06.2009r.</li> <li>• Ma świadomość współfinansowania Projektu, w którym bierze udział, ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego,</li> <li>• O możliwości skorzystania ze stażu Pani dowiedziała się z prasy.</li> <li>• Uczestniczka Projektu korzysta z udostępnionego jej w trakcie stażu sprzętu biurowego (komputer, skaner, drukarka),</li> <li>• Jest poinformowana o przysługujących jej w trakcie stażu dniach wolnych oraz odbyła szkolenia z zakresu BHP.</li> </ul> <p>Ponadto podczas wizyty monitoringowej Uczestnik Projektu wypełnił kwestionariusz na temat stażu, w którym uczestniczy.</p> <p>Z analizy kwestionariusza wynika, że:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Staż odbywa się zgodnie z warunkami umowy.</li> <li>• Osoba odbywająca staż ma możliwość korzystania z dostępnego sprzętu.</li> <li>• Zorganizowanie stażu zostało ocenione przez uczestnika projektu pod względem merytorycznym i logistycznym jako dobre (najwyższa ocena w skali pięciostopniowej).</li> </ul> <p>Wypełniony przez uczestnika Projektu kwestionariusz stanowi Akta Kontroli.</p>
12	Wnioski z przeprowadzonej kontroli	<p>W toku kontroli na podstawie przedstawionych dokumentów, Zespół Kontrolujący stwierdził, że:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. W zakresie rozliczeń finansowych, kontrolowane wydatki, przedstawione w zatwierdzonych do dnia kontroli Wnioskach Beneficjenta o płatność, są zgodne z wydatkami zawartymi we Wniosku o dofinansowanie realizacji Projektu, a także zostały rzeczywiście poniesione oraz są poparte stosownymi dokumentami księgowymi.</li> <li>2. W ramach projektu systemowego nie są wykazywane wydatki dotyczące personelu Projektu.</li> <li>3. Beneficjent prawidłowo zrekrutował Uczestników Projektu.</li> <li>4. Beneficjent prawidłowo pozyskał, przechowuje oraz przetwarza dane osobowe uzyskane od Uczestników Projektu.</li> </ol> <p>Dane zawarte w elektronicznych nakładkach PEFS, stanowiące załączniki do kontrolowanych wniosków Beneficjenta o płatność</p>


  
 Handwritten signature and initials, possibly 'Duch' and 'HW', with an arrow pointing to the right.



		<p>odnośnie 5 Uczestników Projektu, są zgodne z dokumentami źródłowymi znajdującymi się w siedzibie Beneficjenta, poza jednym wskazanym uchybieniem. Uchybienie dotyczy błędnej daty rozpoczęcia udziału w Projekcie.</p> <p>5. Dane przekazane we Wnioskach Beneficjenta o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego i finansowego, są zgodne ze stanem rzeczywistym. Jedynie w Załączniku nr 2 do Wniosku Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.03-22-020/08-14 za okres 01.06.2009r. do 30.06.2009r, w tabeli 1B <i>Przeływ uczestników projektu: Lista osób, które rozpoczęły udział w projekcie</i>, nie została wykazana 1 uczestniczka Projektu. W związku z zaistniałą sytuacją Beneficjent, w toku kontroli, złożył pisemne wyjaśnienie w którym to oświadczył, że powyższa rozbieżność zostanie usunięta we wniosku Beneficjenta o płatność za miesiąc sierpień 2009r.</p> <p>6. Beneficjent prawidłowo przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na szkolenie pt.: <i>"Pracownik biurowy z obsługą komputera"</i>.</p> <p>7. Beneficjent dokonywał do dnia kontroli zakupu usług przy zastosowaniu ustawy Prawo zamówień publicznych.</p> <p>8. We wniosku o dofinansowanie Projektu Beneficjent nie założył formy wsparcia objętą pomocą publiczną.</p> <p>9. Beneficjent spełnia obowiązki dotyczące informowania o współfinansowaniu projektu systemowego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.</p> <p>10. Beneficjent prawidłowo przechowuje dokumentację dotyczącą realizacji Projektu systemowego.</p> <p>11. W przypadku przeprowadzonej wizyty monitoringowej: Staż zorganizowany dla Pani _____ w Biurze Rachunkowym „Mertex” jest zgodny z <i>Programem Stażu</i>, stanowiącym załącznik nr 1 do umowy, a także obowiązującymi przepisami.</p> <p><b>Zebrana w trakcie kontroli dokumentacja stanowi Akta Kontroli.</b></p>
13	Stwierdzone nieprawidłowości /uchybienia	<p><b>Stwierdzone uchybienia:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Dane zawarte w elektronicznych nakładkach PEFS, stanowiące załączniki do kontrolowanych wniosków Beneficjenta o płatność odnośnie jednego Uczestnika Projektu nie są zgodne z dokumentami źródłowymi znajdującymi się w siedzibie Beneficjenta (<i>błędna data rozpoczęcia udziału w Projekcie</i>).</li> <li>➤ w Załączniku nr 2 do wniosku Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.03-22-020/08-14 za okres 01.06.2009r. do 30.06.2009r, w tabeli 1B <i>Przeływ uczestników projektu: Lista osób, które rozpoczęły udział w projekcie</i>, nie została wykazana 1 uczestniczka Projektu.</li> </ul> <p>W kontrolowanym zakresie nie stwierdzono żadnych nieprawidłowości i innych uchybień.</p>
14	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	<b>09.09.2009r.</b>

**Załączniki:**

1. *Deklaracja uczestnictwa w Projekcie.*

*Janek*  
*kw*

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

**Pouczenie:**

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

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

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

W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń do Informacji Pokontrolnej przez jednostkę kontrolowaną:

- Jednostka kontrolująca stwierdza zasadność zastrzeżeń jednostki kontrolowanej w całości lub części; w takiej sytuacji kontrolujący zmienia lub uzupełnia odpowiednią część Informacji Pokontrolnej, a następnie w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zastrzeżeń, wysyła ponownie do podpisu kierownikowi jednostki kontrolowanej 2 podpisane przez członków zespołu kontrolującego egzemplarze Informacji Pokontrolnej,
- Jednostka kontrolująca nie uwzględnia zastrzeżeń zgłoszonych przez jednostkę kontrolowaną; w takiej sytuacji kontrolujący w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zastrzeżeń przekazują tę informację wraz z uzasadnieniem do jednostki kontrolowanej oraz ponownie przekazują do jednostki kontrolowanej 2 egzemplarze Informacji Pokontrolnej.

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

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

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

SPECJALISTA  
ds. Programów

Edyta Kasprzyk

INSPEKTOR

Jolanta Niedrowska-Kazienko

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

15.09.2009  
Z up. PREZYDENTA MIASTA

Jolanna Siwicka

DYREKTOR

Powiatowe Biuro Doradztwa Gminnego

Data i podpis Kierownika jednostki kontrolowanej  
lub osoby przez Niego upoważnionej

Do wiadomości:

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