

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

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

Informacja Pokontrolna nr I/44/10

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 § 18 Umowy nr POKL.06.01.02-22-023/09-00 Projektu 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	P. Juliusz Kruszewski - Kierownik Zespołu Kontrolującego, P. Urszula Owczarczyk, P. Paweł Rusak.
4	Termin kontroli	23 – 25 czerwca 2010 r.
5	Rodzaj kontroli (systemowa, Projektu, planowa, doraźna)	Kontrola planowa Projektu (kontrola w siedzibie Beneficjenta)
6	Nazwa jednostki kontrolowanej	Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku
7	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Fabryczna 1, 76 – 200 Słupsk
8	Nazwa i numer kontrolowanego Projektu, Działanie/Priorytet, numer umowy, wartość Projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia przeprowadzenia kontroli (w przypadku kontroli Projektów)	Nazwa Projektu: „Rozwój i upowszechnianie usług rynku pracy - kontynuacja” Numer Projektu: POKL.06.01.02-22-023/09 Priorytet VI Rynek pracy otwarty dla wszystkich Działanie 6.1 Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie (Poddziałanie 6.1.2 Wsparcie Powiatowych i Wojewódzkich Urzędów Pracy w realizacji zadań na rzecz aktywizacji zawodowej osób bezrobotnych w regionie). Nr umowy: POKL 06.01.02-22-023/09-00 Wartość Projektu: 433.573,34 PLN Wydatki zatwierdzone do dnia kontroli: 149.742,37 PLN

**KAPITAŁ LUDZKI**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI**UNIA EUROPEJSKA**
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY

	1. Prawdłości rozliczeń finansowych. 2. Poprawności dokumentacji dotyczącej personelu Projektu. 3. Sposobu rekrutacji uczestników Projektu (jeśli dotyczy). 4. Sposobu pozyskiwania i przechowywania oraz przetwarzania danych o uczestnikach Projektu (w ramach podsystemu PEFS), zgodnie z Ustawą z dnia 29 sierpnia 1997r., o Ochronie Danych Osobowych (jeśli dotyczy). 5. Zgodności danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji Projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta. 6. Poprawności udzielania zamówień publicznych (jeśli dotyczy)/ prawidłowości zakupu dostaw i usług pod kątem racjonalności wydatków. 7. Sposobu realizacji działań promocyjnych. 8. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji Projektu. 9. Rzeczywistej realizacji Projektu oraz faktycznego postępu rzeczowego Projektu, poprzez odbycie wizyty monitoringowej (jeśli dotyczy).
10 Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów	1. Prawidłowość rozliczeń finansowych. W trakcie kontroli realizacji Projektu skontrolowano wszystkie pozycje z zestawienia dokumentów finansowych, potwierdzających poniesione wydatki, objęte Wnioskami Beneficjenta o Płatność nr: - o WNP-POKL.06.01.02-22-023/09-01 za okres od 01.01.2010 r. do 28.02.2010 r. na kwotę 89.908,31 zł, oraz - o WNP-POKL.06.01.02-22-023/09-02 za okres od 01.03.2010 r. do 30.04.2010 r. na kwotę 59.834,06 zł. co stanowi: • 100% wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli, • 34,54 % wydatków, wynikających z Umowy o dofinansowanie Projektu. Powyższe zestawienie zawiera łącznie 44 pozycje. 2. Prawidłowość dokumentacji dotyczącej personelu Projektu. Sprawdzono dokumentację dotyczącą powierzenia funkcji koordynatora Projektu, oraz księgowej do obsługi finansowej i księgowej, co stanowi 100% dokumentacji w tym zakresie. 3. Sposób rekrutacji uczestników Projektu (jeśli dotyczy). Projekt nie zakłada rekrutacji uczestników Projektu. Celem Projektu jest wzmocnienie oraz rozwój publicznych służb zatrudnienia oraz upowszechnienie pośrednictwa pracy i poradnictwa zawodowego w regionie m. in. poprzez dofinansowanie zatrudnienia 5 pośredników pracy i 7 doradców zawodowych. 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 (jeśli dotyczy). W Projekcie nie występują Uczestnicy Projektu. Celem Projektu jest

wzmocnienie oraz rozwój publicznych służb zatrudnienia oraz upowszechnienie pośrednictwa pracy i poradnictwa zawodowego w regionie m. in. poprzez dofinansowanie zatrudnienia 5 pośredników pracy i 7 doradców zawodowych.

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

Nie dotyczy.

6. Poprawność udzielania zamówień publicznych (jeśli dotyczy)/prawidłowości zakupu dostaw i usług pod kątem racjonalności wydatków.

Podczas kontroli zweryfikowano prawidłowość zakupu mebli przeprowadzonego w okresie od 01.01.2010r. do dnia kontroli tj. do dnia 23.06.2010r. Stanowi to 100 % wszystkich przeprowadzonych przez Beneficjenta postępowań od dnia 01.01.2010r. do dnia kontroli.

7. Sposób realizacji działań promocyjnych.

Nie dotyczy.

8. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Nie dotyczy.

9. Rzeczywista realizacja projektu oraz faktyczny postęp rzeczowy projektu, poprzez odbycie wizyty monitoringowej (jeśli dotyczy).

Nie dotyczy. W związku z tym, że w ramach Projektu nie realizuje się żadnych szkoleń, Zespół Kontrolujący nie przeprowadził wizyty monitoringowej.

Spełniono wymóg skontrolowania:

- 30 dokumentów finansowych Projektu, wynikających z zatwierdzonych do dnia kontroli Wniosków Beneficjenta o płatność, dotyczących roku 2010,
- 30 dokumentów merytorycznych.

11 Ustalenia kontroli opis zastanego stanu faktycznego w podziale na obszary badań kontrolnych

1. Prawidłowość rozliczeń finansowych.

Kontrolą objęto wszystkie wydatki wykazane we Wnioskach Beneficjenta o Płatność:

- o nr WNP-POKL.06.01.02-22-023/09-01 za okres od 01.01.2010 r. do 28.02.2010 r., oraz
- o WNP-POKL.06.01.02-22-023/09-02 za okres od 01.03.2010 r. do 30.04.2010 r.,

zatwierdzone przez Wojewódzki Urząd Pracy (IP2) w Gdańsku, do dnia niniejszej kontroli.

Skontrolowano wszystkie pozycje, zawarte w ww. wnioskach o płatność, na kwotę 149.742,37 zł, co stanowi 100 % wydatków przedstawionych w ww. wniosku.

Stwierdzono, że niżej wybrane pozycje wydatków, ujęte w zatwierdzonym Wniosku Beneficjenta o Płatność nr WNP-POKL.06.01.02-22-023/09-01 za okres od

01.01.2010 r. do 28.02.2010 r., mają odzwierciedlenie w odpowiednich dokumentach w postaci:

Zadanie Nr 1 – Zarządzanie projektem

LP. 1, Pozycja nr 1 i 2,

Dokument o numerze księgowym – 0244, Lista płac nr 1 z dnia 25.01.2010r., tytułem: wynagrodzenia netto, ubezpieczenia PZU, podatku, składki ZUS od pracownika, składki ZUS od płatnika - za styczeń 2010r., dla koordynatora Projektu, w kwocie kwalifikowanej 2.737,49 zł.

Potwierdzeniem dokonania zapłaty w dniu 26.01.2010r. jest wyciąg bankowy nr 11, z dnia 27.01.2010 r., wyciąg nr 12, z dnia 29.01.2010 r., wyciąg nr 1.

LP. 2, Pozycja nr 3 i 4,

Dokument o numerze księgowym – 0244, Lista płac nr 3 z dnia 27.01.2010r., tytułem: wynagrodzenia -13-tej pensji, podatku, składki ZUS od pracownika, składki ZUS od płatnika – wypłacone w styczniu 2010r., dla koordynatora projektu, w kwocie kwalifikowanej 2.752,52 zł.

Potwierdzeniem dokonania zapłaty w dniu 29.01.2010 r. jest wyciąg nr 1.

LP 3, Pozycja nr 5 i 6,

Dokument o numerze księgowym – 0244, Lista płac nr 1 z dnia 25.01.2010r., tytułem: wynagrodzenia netto, podatku, składki ZUS od pracownika, składki ZUS od płatnika – za styczeń 2010r., dla księgowej, w kwocie kwalifikowanej 698,77 zł.

Potwierdzeniem dokonania zapłaty w dniu 26.01.2010 r., jest wyciąg bankowy nr 11, w dniu 29.01.2010r. jest wyciąg nr 1.

LP. 4, Pozycja nr 7 i 8,

Dokument o numerze księgowym – 0244, Lista płac nr 3 z dnia 27.01.2010r., tytułem: wynagrodzenia -13-ta pensja, podatku, składki ZUS od pracownika, składki ZUS od płatnika – wypłacone w miesiącu styczniu 2010r., dla księgowej, w kwocie kwalifikowanej 675,47 zł.

Potwierdzeniem dokonania zapłaty w dniu 29.01.2010 r. jest wyciąg bankowy nr 1.

LP. 5, Pozycja nr 9 i 10,

Dokument o numerze księgowym – 0366, Lista płac nr 6 z dnia 25.02.2010r., tytułem: wynagrodzenia netto, ubezpieczenia PZU, podatku, składki ZUS od pracownika, składki ZUS od płatnika - za luty 2010r., dla koordynatora Projektu, w kwocie kwalifikowanej 2.737,49 zł.

Potwierdzeniem dokonania zapłaty w dniu 25.02.2010 r. jest wyciąg nr 4.

LP. 6, Pozycja nr 11 i 12

Dokument o numerze księgowym – 0366, Lista płac nr 6 z dnia 25.02.2010r., tytułem: wynagrodzenia netto, podatku, składki ZUS od pracownika, składki ZUS

od płatnika – za luty 2010r., dla księgowej, w kwocie kwalifikowanej 652,93 zł. Potwierdzeniem dokonania zapłaty w dniu 25.02.2010 r. jest wyciąg bankowy nr 4.

Zadanie Nr 2 – Pośrednictwo pracy

LP. 7, Pozycja nr 13 i 14

Dokument o numerze księgowym – 0244, Lista płac nr 1 z dnia 25.01.2010r., tytułem: dofinansowania zatrudnienia pośredników pracy - wynagrodzenie netto, podatek, składki ZUS od pracownika, składki ZUS od płatnika – za styczeń 2010 r., w kwocie kwalifikowanej 10.564,56 zł. Potwierdzeniem dokonania zapłaty w dniu 26.01.2010 r., jest wyciąg bankowy nr 11, w dniu 27.01.2010 r., wyciąg bankowy nr 12, w dniu 29.01.2010 r. jest wyciąg nr 1.

LP. 8, Pozycja nr 15 i 16

Dokument o numerze księgowym – 0244, Lista płac nr 3 z dnia 27.01.2010r., tytułem: dofinansowania zatrudnienia pośredników pracy - wynagrodzenie -13-ta pensja, podatek, składki ZUS od pracownika, składki ZUS od płatnika – wypłacone w styczniu 2010 r., w kwocie kwalifikowanej 9.501,96 zł. Potwierdzeniem dokonania zapłaty w dniu 29.01.2010 r. jest wyciąg nr 1.

LP. 9, Pozycja nr 17 i 18

Dokument o numerze księgowym – 0366, Lista płac nr 6 z dnia 25.02.2010r., tytułem: dofinansowania zatrudnienia pośredników pracy - wynagrodzenie netto, podatek, składki ZUS od pracownika, składki ZUS od płatnika – za luty 2010 r., w kwocie kwalifikowanej 10.525,54 zł. Potwierdzeniem dokonania zapłaty w dniu 25.02.2010 r. jest wyciąg nr 4

Zadanie Nr 3 – Poradnictwo zawodowe

LP. 10, Pozycja nr 19 i 20

Dokument o numerze księgowym – 0244, Lista płac nr 1 z dnia 25.01.2010r., tytułem: dofinansowania zatrudnienia doradców zawodowych - wynagrodzenia netto, podatek, PZU, pożyczki mieszkaniowej, składki ZUS od pracownika, składki ZUS od płatnika – za styczeń 2010 r., w kwocie kwalifikowanej 16.127,97 zł. Potwierdzeniem dokonania zapłaty w dniu 26.01.2010 r., jest wyciąg bankowy nr 11, w dniu 27.01.2010 r., wyciąg bankowy nr 12, w dniu 29.01.2010 r. jest wyciąg nr 1.

LP. 11, pozycja nr 21 i 22

Dokument o numerze księgowym – 0244, Lista płac nr 3 z dnia 27.01.2010r., tytułem: dofinansowania zatrudnienia doradców zawodowych - wynagrodzenia 13-ta pensja, podatek, PZU, składki ZUS od pracownika, składki ZUS od płatnika – za styczeń 2010 r., w kwocie kwalifikowanej 14.800,00 zł. Potwierdzeniem dokonania zapłaty w dniu 29.01.2010 r. jest wyciąg nr 1.

LP 12, pozycja nr 23 i 24

Dokument o numerze księgowym – 0366, Lista płac nr 6 z dnia 25.02.2010r., tytułem: dofinansowania zatrudnienia doradców zawodowych - wynagrodzenia netto, podatek, PZU, pożyczki mieszkaniowej, składki ZUS od pracownika, składki ZUS od płatnika – za luty 2010 r., w kwocie kwalifikowanej 16.133,63 zł. Potwierdzeniem dokonania zapłaty w dniu 25.02.2010 r. jest wyciąg nr 4.

Koszty pośrednie:**LP 13, pozycja nr 25 i 26**

Dokument o numerze księgowym – 0200, faktura nr 2010/SFPUP/001 z dnia 08.02.2010r. tytułem: zakupu materiałów biurowych w kwocie kwalifikowanej 1.999,98 zł. Potwierdzeniem dokonania zapłaty w dniu 15.02.2010 r. jest wyciąg nr 3.

W ramach kosztów pośrednich zostały zakupione materiały biurowe dla osób uczestniczących w Projekcie, koordynatora, księgowej. Wydatki dotyczące w/w materiałów biurowych, które można bezpośrednio przyporządkować do konkretnego zadania, nie powinny być rozliczane w ramach kosztów pośrednich, ale w ramach kosztów bezpośrednich. Do dnia sporządzenia Informacji Pokontrolnej Beneficjent przedstawił poprawiony Wniosek o Dofinansowanie Projektu w treści którego ujął materiały biurowe, jako służące ogólnym celom Projektu. Beneficjent spełnił wymóg możliwości ujęcia materiałów biurowych w kosztach pośrednich tylko wtedy, gdy nie są one związane bezpośrednio z realizacją zadań w Projekcie, co jest zgodne z *Zasadami finansowania Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki z dnia 30 grudnia 2009r.* Uchybienie zostało usunięte przed wysłaniem niniejszej Informacji Pokontrolnej.

Stwierdzono, że niżej wybrane pozycje wydatków, ujęte w zatwierdzonym Wniosku Beneficjenta o Płatność nr WNP-POKL.06.01.02-22-023/09-02 za okres od 01.03.2010 r. do 30.04.2010 r., mają odzwierciedlenie w odpowiednich dokumentach w postaci:

Zadanie Nr 1 – Zarządzanie projektem**LP. 1, Pozycja nr 1 i 2,**

Dokument o numerze księgowym – 0432, Lista płac nr 8 z dnia 25.03.2010r., tytułem: wynagrodzenia netto, ubezpieczenia PZU, podatku, składki ZUS od pracownika, składki ZUS od płatnika - za marzec 2010r., dla koordynatora Projektu, w kwocie kwalifikowanej 2.737,49 zł. Potwierdzeniem dokonania zapłaty w dniu 25.03.2010 r., jest wyciąg nr 7.

LP. 2, Pozycja nr 3 i 4,

Dokument o numerze księgowym – 0432, Lista płac nr 8 z dnia 25.03.2010r., tytułem: wynagrodzenia netto, podatku, składki ZUS od pracownika, składki ZUS od płatnika – wypłacone w marcu 2010r., dla księgowej, w kwocie kwalifikowanej 698,77 zł. Potwierdzeniem dokonania zapłaty w dniu 25.03.2010 r. jest wyciąg nr 7.

LP 3, Pozycja nr 5 i 6,

Dokument o numerze księgowym – 0374/0373, Lista płac nr 12 z dnia 26.04.2010r., tytułem: wynagrodzenia netto, ubezpieczenia PZU, podatku, składki ZUS od pracownika, składki ZUS od płatnika – za kwiecień 2010r., dla koordynatora, w kwocie kwalifikowanej 2.478,09 zł. Potwierdzeniem dokonania zapłaty w dniu 26.04.2010r. jest wyciąg nr 10.

LP. 4, Pozycja nr 7 i 8,

Dokument o numerze księgowym – 0374/0373, Lista płac nr 12 z dnia 26.04.2010r., tytułem: wynagrodzenia netto, podatku, składki ZUS od pracownika, składki ZUS od płatnika – za kwiecień 2010r., dla księgowej, w kwocie kwalifikowanej 698,77 zł. Potwierdzeniem dokonania zapłaty w dniu 26.04.2010 r. jest wyciąg nr 10.

LP. 5, Pozycja nr 9 i 10,

Dokument o numerze księgowym – 0431, faktura nr 561/03/2010 z dnia 09.03.2010r., tytułem: kosztu promocji Projektu – ogłoszenie prasowe, w kwocie kwalifikowanej 244,00 zł. Potwierdzeniem dokonania zapłaty w dniu 18.03.2010 r. jest wyciąg nr 6.

Zadanie Nr 2 – Pośrednictwo pracy

LP. 6, Pozycja nr 11 i 12

Dokument o numerze księgowym – 0432, Lista płac nr 8 z dnia 25.03.2010r., tytułem: wynagrodzenia netto, podatku, PZU, składki ZUS od pracownika, składki ZUS od płatnika – za marzec 2010r., dla pośredników pracy dofinansowanie zatrudnienia, w kwocie kwalifikowanej 10.533,29 zł. Potwierdzeniem dokonania zapłaty w dniu 25.03.2010 r. jest wyciąg nr 7.

LP. 7, Pozycja nr 13 i 14

Dokument o numerze księgowym – 0374/0373, Lista płac nr 12 z dnia 26.04.2010r., tytułem: dofinansowania zatrudnienia pośredników pracy - wynagrodzenie netto, podatku, PZU, składki ZUS od pracownika, składki ZUS od płatnika – za kwiecień 2010 r., w kwocie kwalifikowanej 10.219,03 zł. Potwierdzeniem dokonania zapłaty w dniach 26.04.2010 r., jest wyciąg nr 10.

Zadanie Nr 3 – Poradnictwo zawodowe

LP. 8, Pozycja nr 15 i 16

Dokument o numerze księgowym – 0432, Lista płac nr 8 z dnia 25.03.2010r., tytułem: dofinansowania zatrudnienia doradców zawodowych - wynagrodzenie netto, podatku, PZU, pożyczki mieszkaniowej, składki ZUS od pracownika. składki ZUS od płatnika – za marzec 2010 r., w kwocie kwalifikowanej 16.223,73 zł.

Potwierdzeniem dokonania zapłaty w dniu 25.03.2010 r. jest wyciąg nr 7.

LP. 9, Pozycja nr 17 i 18

Dokument o numerze księgowym – 0374/0373, Lista płac nr 12 z dnia 26.04.2010r., tytułem: dofinansowania zatrudnienia doradców zawodowych - wynagrodzenia netto, podatku, PZU, pożyczki mieszkaniowej, składki ZUS od pracownika, składki ZUS od płatnika – za kwiecień 2010 r., w kwocie kwalifikowanej 16.000,89 zł. Łączna kwota brutto dokumentu 16.000,89 zł.
Potwierdzeniem dokonania zapłaty w dniu 26.04.2010 r. jest wyciąg nr 10.

➤ **Prawidłowość wydatkowania środków w ramach cross-financingu.**

Beneficjent przewidział na wydatki w ramach cross-financingu kwotę 6013,01 zł. i do dnia kontroli w/w kwotę wydatkował.

Beneficjent dokonał zakupu mebli ujętych w poniższej tabeli:

Lp	Nazwa składnika majątkowego	Numer faktury	Data wystawienia faktury	Kwota	Miejsce użytkowania
1.	Zestaw nr 1: Biurko, Szafka-kontener szt. 2, Szafka aktowa szt 4, Szafa ubraniowa, Krzesło obrotowe	12/04/2010	20.04.2010	1865,93 zł	PUP Słupsk Oddział w Ustce
2.	Zestaw nr 2: Biurko, Szafka-kontener, Szafka na drukarkę, Szafa ubraniowa - aktowa, Regał, Szafka,	12/04/2010	20.04.2010	1795,04 zł	PUP w Słupsku ul. Fabryczna 1

		Stolik, Krzeseł obrotowe, Krzeseł - szt. 2				
3.		Zestaw nr 3: Biurowy, Dostawka do biurka, Szafka- kontener - szt. 2, Szafka na drukarkę, Szafa aktowa - ubraniow a Regał, Szafka gospodarc za, Szafka aktowa szt. 2, Krzeseł	12/04/2010	20.04.2010	2352,04 zł	PUP w Słupsku ul. Leszczyńs kiego 8

Stwierdzono, że Beneficjent w ramach *cross-financingu* jest uprawniony do ponoszenia wydatków w wysokości wykazanej w powyższej tabeli. Ponadto stwierdzono, że kontrolowany sprzęt w Powiatowym Urzędzie Pracy w Słupsku przy ulicy Leszczyńskiego 8 i Fabrycznej 1 posiada oznakowanie logotypów EFS.

Skontrolowano 100 % wydatków dotyczących *cross-financingu*, zaplanowanych we Wniosku o Dofinansowanie Projektu.

Dla transakcji finansowych, związanych z Projektem, prowadzona jest wyodrębniona ewidencja księgowa, zgodnie z zasadami określonymi dla programu operacyjnego w Systemie Realizacji Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013.

Zespół Kontrolujący, na podstawie weryfikowanej dokumentacji księgowej stwierdził, iż powyższych płatności dokonywano, co do zasady, z wyodrębnionego na cele Projektu rachunku nr 92 1540 1098 2008 5550 0207 0009.

➤ **Weryfikacja sposobu opisywania dokumentów finansowych.**

W toku kontroli stwierdzono, że weryfikowane dokumenty księgowe zawierają trwałe opisy dotyczące między innymi:

- numeru umowy o dofinansowanie Projektu i tytułu Projektu,
- informacji, że Projekt współfinansowany jest z Europejskiego Funduszu

- Spółecznego,
- nazwy zadania, w ramach którego wydatek został poniesiony,
 - kwoty kwalifikowanej.

Jednocześnie, dokumenty księgowe zawierały informację, że operacja została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym, legalności, celowości, gospodarności, zgodności z ustawą Prawo zamówień publicznych.

➤ Weryfikacja statusu podatkowego Beneficjenta.

Na podstawie:

„Oświadczenia Beneficjenta o kwalifikowalności VAT”, z dnia 23.06.2010r., podpisanego przez Pana Janusza Chałubińskiego – Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku stwierdzono, że Beneficjent realizując Projekt nr POKL.06.01.02-22-023/09 „Rozwój i upowszechnianie usług rynku pracy - kontynuacja” nie może odzyskać w żaden sposób poniesionego kosztu podatku VAT, którego wysokość została zawarta w budżecie Projektu.

Ponadto Beneficjent zobowiązał się do zwrotu zrefundowanej w ramach Projektu „Rozwój i upowszechnianie usług rynku pracy - kontynuacja” nr POKL.06.01.02-22-023/09 części poniesionego podatku VAT, jeżeli zaistnieją przesłanki umożliwiające odzyskanie tego podatku przez Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku. Beneficjent jednocześnie zobowiązał się do udostępnienia dokumentacji finansowo – księgowej oraz udzielania uprawnionym organom kontrolnym informacji umożliwiających weryfikację kwalifikowalności podatku VAT.

➤ Weryfikacja wkładu własnego wniesionego do Projektu.

Podczas kontroli realizacji Projektu Beneficjent złożył pisemne oświadczenie, podpisane przez Pana Janusza Chałubińskiego – Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku, dotyczące wniesienia wkładu własnego, w ramach Projektu, z którego wynika, że Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku do dnia 30.04.2010 roku, z całej kwoty wkładu własnego 65.036,00 zł., otrzymał z JST kwotę 30.000,00 zł oraz dokonał rozliczenia kwoty 22.461,36 w okresie od 01.01.2010r. do 28.02.2010r. (WNP-POKL.06.01.02-22-023/09-01 za okres od 01.01.2010r. do 28.02.2010r.) oraz w okresie od 01.03.2010r. 30.04.2010r. (WNP-POKL.06.01.02-22-023/09-02 za okres od 01.03.2010r. do 30.04.2010r.), co jest zgodne z pkt 9 wniosków Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.02-22-023/09-01 za okres od 01.01.2010r. do 28.02.2010r. i nr WNP-POKL.06.01.02-22-023/09-02 za okres od 01.03.2010r. do 30.04.2010r. „Rozliczenie kwoty dofinansowania i wkładu własnego”.

2. Poprawność dokumentacji dotyczącej personelu Projektu

Weryfikacja dokumentacji dotyczącej Koordynatora Projektu

Na podstawie:

- umowy o pracę na czas określony z dnia 18.05.2009r., zawartej pomiędzy

p. Januszem Chałubińskim – Dyrektorem Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku a p. [REDACTED] zawartej na okres od dnia 18.05.2009r. do dnia 31.01.2010r. Wynagrodzenie zasadnicze brutto 2.035,00 zł oraz dodatek specjalny 260,00 zł.

- aneksu do umowy z dnia 31.12.2009r. dot. powierzenia Pani [REDACTED] z dniem 01.01.2010r. zadań związanych z pełnieniem funkcji Koordynatora Projektu. Pani [REDACTED] złożyła oświadczenie, że przyjmuje do wiadomości, że realizowany przez nią dotychczas zakres obowiązków, odpowiedzialności i uprawnień pracowniczych dotyczący stanowiska koordynatora Projektu będzie obowiązywał ją nadal tj. przez okres od 01.01.2010r. do 31.12.2010r.
- W dniu 21.10.2008r. podpisano aneks do umowy o pracę z dnia 01.12.2004r. zawartej pomiędzy p. Januszem Chałubińskim – Dyrektorem Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku a p. [REDACTED] zmieniający czas trwania umowy na nieokreślony.
- Z dniem 01.06.2010r. powierzono stanowisko koordynatora Projektu pani [REDACTED] na czas zastępstwa. Wynagrodzenie zasadnicze brutto 2.030,00 zł., oraz dodatek za wysługę lat 8% - 162,40 zł oraz dodatek specjalny 237,60 zł.
- Z dniem 01.06.2010r. pani [REDACTED] otrzymała zakres obowiązków, odpowiedzialności i uprawnień pracownika na stanowisku koordynatora Projektu.

Aneksem z dnia 31.12.2009r. przedłużono księgową, pani [REDACTED] umowę o pracę w wymiarze ¼ etatu do dnia 31.12.2010r. oraz zmieniono wynagrodzenie na kwotę 495,00 zł oraz dodatek za wysługę lat 20%. Pani [REDACTED] złożyła oświadczenie, że przyjmuje do wiadomości, że realizowany przez nią dotychczas zakres obowiązków, odpowiedzialności i uprawnień pracowniczych dotyczący stanowiska księgowej będzie obowiązywał ją nadal tj. przez okres od 01.01.2010r. do 31.12.2010r. Pismem z dnia 22.12.2009r. poinformowano, że z dniem 01.01.2010r. jej zatrudnienie zostało objęte dofinansowaniem w ramach Projektu „Rozwój i upowszechnianie usług rynku pracy – kontynuacja”. Skontrolowano karty czasu pracy pani [REDACTED] za okres od 01.01.2010r. do 31.05.2010r.

3. Sposób rekrutacji Uczestników Projektu.

Projekt nie zakłada rekrutacji Uczestników Projektu. Celem Projektu jest wzmocnienie oraz rozwój publicznych służb zatrudnienia oraz upowszechnienie pośrednictwa pracy i poradnictwa zawodowego w regionie m. in. poprzez dofinansowanie zatrudnienia 5 pośredników pracy i 7 doradców zawodowych.

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.

W Projekcie nie występują Uczestnicy Projektu. Celem Projektu jest wzmocnienie oraz rozwój publicznych służb zatrudnienia oraz upowszechnienie pośrednictwa pracy i poradnictwa zawodowego w regionie m. in. poprzez dofinansowanie

zatrudnienia 5 pośredników pracy i 7 doradców zawodowych.

Beneficjent ujął w Formularzu PEFS dane dotyczące Instytucjonalnego Odbiorcy Pomocy tj.:

- o Nazwę instytucji - Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku,
- o NIP - 83920363,
- o REGON - 77128612,
- o Kod pocztowy i Adres - 76 - 200 Słupsk
Ulicę - Leszczyńskiego 8
- o Datę rozpoczęcia udziału w Projekcie - 01.01.2010r.

Dane zawarte w nakładce PEFS są zgodne z Umową o dofinansowanie Projektu, Wnioskiem Beneficjenta o Płatność oraz z faktycznym adresem Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku.

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

Na podstawie dokumentacji dotyczącej zatrudnienia:

- P. [REDACTED]
 - Umowa o pracę z dnia 31.01.2008r., na czas określony w terminie od 01.02.2008 r. do 31.01.2012 r., zawarta pomiędzy Powiatowym Urzędem Pracy w Słupsku, reprezentowanym przez p. Janusza Chałubińskiego – Dyrektorem Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku a p. [REDACTED] zatrudnioną na stanowisku referent, w Dziale Instrumentów Rynku Pracy w wymiarze 1/1 etatu.
 - „Porozumienia zmieniającego warunki umowy o pracę” z dnia 21.10.2009r. do umowy o pracę zawartej w dniu 31.01.2008r. na czas określony od 01.02.2008r. do 31.01.2012r., w zakresie zmiany stanowiska pracy od dnia 26.10.2009r., na stanowisko doradcy zawodowego – stażysty, w Dziale Usług Rynku Pracy.
 - Pismem z dnia 22.12.2009r. pani [REDACTED] została poinformowana, że z dniem 01.01.2010r. jej zatrudnienie zostało objęte dofinansowaniem w ramach Projektu „Rozwój i upowszechnianie usług rynku pracy – kontynuacja”.
 - Pismem z dnia 14.01.2010r. przyznano pani [REDACTED] wynagrodzenie od dnia 01.01.2010r. w wysokości 1992,00 zł brutto.
 - Od dnia 01.02.2010r. pani [REDACTED] stała się pracownikiem wieloosobowego stanowiska ds. poradnictwa zawodowego i informacji zawodowej, wchodzącego w skład Centrum Aktywizacji Zawodowej.
- P. [REDACTED]
 - Umowa o pracę z dnia 24.11.2009r., na czas określony w terminie od 01.12.2009 r. do 31.12.2010 r., zawarta pomiędzy Powiatowym Urzędem Pracy w Słupsku, reprezentowanym przez p. Janusza Chałubińskiego – Dyrektora PUP w Słupsku a p. [REDACTED] na stanowisku pomocy administracyjnej, w wymiarze 1/1 etatu. Kwota wynagrodzenia - 1650,00 zł brutto.
 - „Porozumienia zmieniającego warunki umowy o pracę” z dnia 31.12.2009r. do umowy o pracę zawartej w dniu 24.11.2009r. na czas określony od 01.12.2009r. do 31.12.2010r., w zakresie zmiany stanowiska

pracy, od dnia 01.01.2010r., na stanowisko pośrednika pracy – stażysty, w Punkcie Terenowym Obsługi Osób Bezrobotnych i Poszukujących Pracy w Kępicach – poniedziałek, środa, piątek oraz w Powiatowym Urzędzie Pracy w Słupsku ul. Leszczyńskiego 8 – wtorek, czwartek.

- Pismem z dnia 04.01.2010r. pani [REDAKTED] została poinformowana, że z dniem 01.01.2010r. jej zatrudnienie w 1/2 części etatu zostało objęte dofinansowaniem w ramach Projektu „Rozwój i upowszechnianie usług rynku pracy – kontynuacja”.

W dniu 31.12.2009r. Pani [REDAKTED] złożyła oświadczenie, że przyjmuje do wiadomości, że realizowany przez nią dotychczas zakres obowiązków, odpowiedzialności i uprawnień pracowniczych dotyczący stanowiska pośrednika pracy będzie obowiązywał ją nadal tj. przez okres od 01.01.2010r. do 31.12.2010r.

Skontrolowano karty czasu pracy pani [REDAKTED] za okres od 01.01.2010r. do 31.05.2010r.

Poniżej wyszczególnione osoby kontynuują zatrudnienie w ramach Projektu „Rozwój i upowszechnianie usług rynku pracy – kontynuacja”:

1. P. [REDAKTED] – pośrednik pracy (pismem z dnia 22.12.2009r. poinformowano ją, że z dniem 01.01.2010r. jej zatrudnienie zostało objęte dofinansowaniem w ramach Projektu „Rozwój i upowszechnianie usług rynku pracy – kontynuacja”, pismem z dnia 14.01.2010r. zmieniono od 01.01.2010r. wynagrodzenie brutto na kwotę 2.092,00 zł). Pani [REDAKTED] złożyła oświadczenie, że przyjmuje do wiadomości, że realizowany przez nią dotychczas zakres obowiązków, odpowiedzialności i uprawnień pracowniczych dotyczący stanowiska pośrednika pracy będzie obowiązywał ją nadal tj. przez okres od 01.01.2010r. do 31.12.2010r.
2. P. [REDAKTED] – pośrednik pracy (pismem z dnia 22.12.2009r. poinformowano ją, że z dniem 01.01.2010r. jej zatrudnienie zostało objęte dofinansowaniem w ramach Projektu „Rozwój i upowszechnianie usług rynku pracy – kontynuacja”).
3. P. [REDAKTED] – pośrednik pracy – stażysta (aneksem z dnia 22.12.2009r. przedłużono jej umowę o pracę do dnia 31.12.2010r., pismem z dnia 14.01.2010r. zmieniono od 01.01.2010r. wynagrodzenie brutto na kwotę 1992,00 zł). Pani [REDAKTED] złożyła oświadczenie, że przyjmuje do wiadomości, że realizowany przez nią dotychczas zakres obowiązków, odpowiedzialności i uprawnień pracowniczych dotyczący stanowiska pośrednika pracy będzie obowiązywał ją nadal tj. przez okres od 01.01.2010r. do 31.12.2010r.
4. P. [REDAKTED] – pośrednik pracy – stażysta (aneksem z dnia 22.12.2009r. przedłużono mu umowę o pracę do dnia 31.12.2010r., pismem z dnia 14.01.2010r. zmieniono od 01.01.2010r. wynagrodzenie brutto na kwotę 1992,00 zł). W dniu 31.12.2009r. Pan [REDAKTED] złożył oświadczenie, że przyjmuje do wiadomości, że realizowany przez niego dotychczas zakres obowiązków, odpowiedzialności i uprawnień pracowniczych dotyczący stanowiska pośrednika pracy będzie obowiązywał go nadal tj. przez okres od 01.01.2010r. do 31.12.2010r.
5. P. [REDAKTED] – doradca zawodowy (pismem z dnia 22.12.2009r. poinformowano ją, że z dniem 01.01.2010r. jej

zatrudnienie zostało objęte dofinansowaniem w ramach Projektu „Rozwój i upowszechnianie usług rynku pracy – kontynuacja”, pismem z dnia 14.01.2010r. zmieniono od 01.01.2010r. wynagrodzenie brutto na kwotę 1992,00 zł). W dniu 31.12.2009r. Pani [REDACTED] złożyła oświadczenie, że przyjmuje do wiadomości, że realizowany przez nią dotychczas zakres obowiązków, odpowiedzialności i uprawnień pracowniczych dotyczący stanowiska doradcy zawodowego będzie obowiązywał ją nadal tj. przez okres od 01.01.2010r. do 31.12.2010r.

6. P. [REDACTED] – doradca zawodowy (pismem z dnia 22.12.2009r. poinformowano ją, że z dniem 01.01.2010r. jej zatrudnienie zostało objęte dofinansowaniem w ramach Projektu „Rozwój i upowszechnianie usług rynku pracy – kontynuacja”, pismem z dnia 14.01.2010r. zmieniono od 01.01.2010r. wynagrodzenie brutto na kwotę 1992,00 zł). W dniu 31.12.2009r. Pani [REDACTED] złożyła oświadczenie, że przyjmuje do wiadomości, że realizowany przez nią dotychczas zakres obowiązków, odpowiedzialności i uprawnień pracowniczych dotyczący stanowiska doradcy zawodowego będzie obowiązywał ją nadal tj. przez okres od 01.01.2010r. do 31.12.2010r.
7. P. [REDACTED] – doradca zawodowy (pismem z dnia 22.12.2009r. poinformowano ją, że z dniem 01.01.2010r. jej zatrudnienie zostało objęte dofinansowaniem w ramach Projektu „Rozwój i upowszechnianie usług rynku pracy – kontynuacja”). Pani [REDACTED] złożyła oświadczenie, że przyjmuje do wiadomości, że realizowany przez nią dotychczas zakres obowiązków, odpowiedzialności i uprawnień pracowniczych dotyczący stanowiska doradcy zawodowego będzie obowiązywał ją nadal tj. przez okres od 01.01.2010r. do 31.12.2010r.
8. P. [REDACTED] – doradca zawodowy – stażysta (aneksem z dnia 22.12.2009r. przedłużono jej umowę o pracę do dnia 31.12.2010r., pismem z dnia 14.01.2010r. zmieniono od 01.01.2010r. wynagrodzenie brutto na kwotę 1992,00 zł). Pani [REDACTED] złożyła oświadczenie, że przyjmuje do wiadomości, że realizowany przez nią dotychczas zakres obowiązków, odpowiedzialności i uprawnień pracowniczych dotyczący stanowiska doradcy zawodowego będzie obowiązywał ją nadal tj. przez okres od 01.01.2010r. do 31.12.2010r.
9. P. [REDACTED] – doradca zawodowy – stażysta (aneksem z dnia 22.12.2009r. przedłużono jej umowę o pracę do dnia 31.12.2010r., pismem z dnia 14.01.2010r. zmieniono od 01.01.2010r. wynagrodzenie brutto na kwotę 1992,00 zł). Pani [REDACTED] złożyła oświadczenie, że przyjmuje do wiadomości, że realizowany przez nią dotychczas zakres obowiązków, odpowiedzialności i uprawnień pracowniczych dotyczący stanowiska doradcy zawodowego będzie obowiązywał ją nadal tj. przez okres od 01.01.2010r. do 31.12.2010r.
10. P. [REDACTED] – doradca zawodowy – stażysta (aneksem z dnia 22.12.2009r. przedłużono jej umowę o pracę do dnia 31.12.2010r., pismem z dnia 14.01.2010r. zmieniono od 01.01.2010r. wynagrodzenie brutto na kwotę 1992,00 zł). W dniu 31.12.2009r. Pani [REDACTED] złożyła oświadczenie, że przyjmuje do wiadomości, że realizowany przez nią dotychczas

zakres obowiązków, odpowiedzialności i uprawnień pracowniczych dotyczący stanowiska doradcy zawodowego będzie obowiązywał ją nadal tj. przez okres od 01.01.2010r. do 31.12.2010r.

W dniu 25.06.2010r., w trakcie kontroli realizacji Projektu Zespół Kontrolujący potwierdził, że osoby, których wynagrodzenia są współfinansowane w ramach Projektu, przebywają w Powiatowym Urzędzie Pracy w Słupsku na swoich stanowiskach pracy. Posiadają również imienne identyfikatory, na których widnieją logotypy Unii Europejskiej oraz Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. W miejscach ich pracy znajdują się informacje o współfinansowaniu kosztów zatrudnienia tych osób z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

Na podstawie dokumentacji dot. zatrudnienia oraz dokumentacji finansowej Zespół Kontrolujący stwierdził, że Beneficjent w ramach poszczególnych zadań:

- **Zadanie 1 (Zarządzanie Projektem)**

Beneficjent dokonał wypłaty wynagrodzenia wraz z pochodnymi za styczeń – kwiecień 2010r. dla koordynatora Projektu i księgowej.

Dokonał wypłaty wynagrodzenia rocznego za rok 2009 wraz z pochodnymi dla koordynatora Projektu i księgowej.

Wszczęto postępowanie o zamówienie publiczne w trybie przetargu nieograniczonego na zakup mebli.

- W dniu 02.03.2010r. zawarto umowę nr PUP.OK.3151-3/13/10 z AG Media w Słupsku na emisję ogłoszenia prasowego w dwutygodniku „Powiatowy Kurier Słupski” oraz dokonano zapłaty za ogłoszenie prasowe.

W dniu 31.03.2010r. zawarto umowę nr PUP.OK.3151-3/20/10 z Tygodnikiem „Nasze Miasto” w Słupsku na emisję ogłoszenia prasowego w tygodniku „Nasze Miasto” (05 – 11.07.2010r.).

- **Zadanie 2 (Pośrednictwo pracy)**

Beneficjent dokonał wypłaty wynagrodzenia wraz z pochodnymi za styczeń – kwiecień 2010r. dla 5 pośredników pracy (4 osoby na cały etat, 1 osoba na ½ etatu).

Dokonał wypłaty wynagrodzenia rocznego za rok 2009 wraz z pochodnymi dla 5 pośredników pracy.

Wszczęto postępowanie o zamówienie publiczne w trybie przetargu nieograniczonego na zakup mebli.

- **Zadanie 3 (Poradnictwo zawodowe)**

Dokonał wypłaty wynagrodzenia wraz z pochodnymi za styczeń – kwiecień 2010r. dla 7 doradców zawodowych.

Dokonał wypłaty wynagrodzenia rocznego za rok 2009 wraz z pochodnymi dla 8 doradców zawodowych (na jednym stanowisku zmieniła się zatrudniona osoba).

Na podstawie:

- „Zestawienia obrotów i sald za miesiąc kwiecień 2010”, stwierdzono, że: wydatki zawarte w „Postępie finansowym realizacji projektu” (pkt 4 wniosków Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.02-22-023/09-01 za okres od

01.01.2010r. do 28.02.2010r. i nr WNP-POKL.06.01.02-22-023/09-02 za okres od 01.03.2010r. do 30.04.2010r.) nie są zgodne z przepływem środków w ramach Projektu ujętym w w/w zestawieniu oraz dowodami księgowymi opisanymi w punkcie 1 niniejszej Informacji Pokontrolnej i wynoszą 149.791,61 zł.

W/w wnioski opiewają na kwotę 149.742,37 zł.

Beneficjent w dniu 23.06.2010r. złożył wyjaśnienie, z którego wynika, że różnica w kwocie 49,24 zł została omyłkowo wypłacona z konta projektu. Powyższa kwota została zwrócona w dniu 06.05.2010r. na konto Projektu.

Wyjaśnienia Beneficjenta w powyższym zakresie zostały przyjęte.

6. Poprawność udzielania zamówień publicznych/prawidłowości zakupu dostaw i usług pod kątem racjonalności wydatków.

Wielkość próby skontrolowanego postępowania o zamówienie publiczne dobrano przy pomocy doboru prostego losowego. Wybrano jedno postępowanie, przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego.

Skontrolowane przez Zespół Kontrolujący Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Gdańsku postępowanie stanowi 100 % wszystkich przeprowadzonych przez Beneficjenta postępowań od dnia 01.01.2010 r. do dnia kontroli.

W ramach kontrolowanego Projektu, Zespół Kontrolujący sprawdził dokumentację dotyczącą udzielenia zamówienia publicznego na dostawę mebli kuchennych.

Oznaczenie sprawy: PUP.OK.3230.2/2/2010

Na podstawie przedstawionej do kontroli dokumentacji stwierdzono, że:

W dniu 01.03.2010 r., Zamawiający dokonał oszacowania wartości zamówienia na podstawie cen rynkowych i ustalił ją na kwotę 68 545,08 zł (17 854,93 EURO),

I część: Szacunkowa wartość zamówienia 12 622,95 zł netto (Zakup mebli biurowych na potrzeby Projektu POKL.06.01.02-22-023/09)

II część: Szacunkowa wartość zamówienia 55 922,13 zł netto (Zakup mebli biurowych na potrzeby Centrum Aktywizacji Zawodowej)

W dniu 19.03.2010 r., Zamawiający sporządził „Wniosek o zatwierdzenie trybu udzielenia zamówienia publicznego”, który został zatwierdzony przez p. Janusza Chałubińskiego – Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku.

W dniu 19.03.2010 r., Zamawiający umieścił ogłoszenie o zamówieniu:

- na tablicy ogłoszeń w siedzibie Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku,
- w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 78690-2010,
- na stronie internetowej Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku www.pup.slupsk.pl

zgodnie z art. 40 ust. 1 ustawy PZP.

W toku kontroli stwierdzono, że treść ogłoszenia jest zgodna z zapisami zawartymi w art. 41 ustawy Prawo zamówień publicznych, za wyjątkiem zapisu, dotyczącego informacji na temat wadium. Powyższe uchybienie nie ma wpływu na wynik postępowania, a informacja na temat wadium została ujęta w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia.

Tego samego dnia Zamawiający umieścił na swojej stronie internetowej Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia. W toku kontroli stwierdzono, że

treść SIWZ jest zgodna z zapisami zawartymi w art. 36 ustawy Prawo zamówień publicznych.

Kryterium wyboru ofert stanowiła cena – 100%.

Osoby biorące udział w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego, podpisały na drukach ZP-11 oświadczenia, pod groźbą odpowiedzialności karnej za składanie fałszywych zeznań, o nie podleganiu wyłączeniu z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, co jest zgodne z art. 17 ust. 1 i 2 ustawy Prawo zamówień publicznych.

W dniu 29.03.2010 r. nastąpiło otwarcie ofert, z którego Zamawiający sporządził Protokół. Wynika z niego, że złożonych zostało 15 ofert następujących firm:

- Zakład handlowo – usługowy OMINBUS z Łodzi, oferowana cena 8 303,83 zł,
- Przedsiębiorstwo MEBLOSTAL ze Starogardu Gdańskiego, oferowana cena 6 551,40 zł,
- Zakłady Meblarskie „Dąb” z Ostrowa Wielkopolskiego, oferowana cena 8 463,14 zł,
- Firma „HEBA” z Bydgoszczy, oferowana cena 9 024,34 zł,
- Firma „STOLMAR” z Białobrzegów, oferowana cena 6 013,01 zł,
- Firma „JA-RO Meble” s.c. z Rypina, oferowana cena 7 195,00 zł,
- Firma „JAWOR” Zbigniew Świadek ze Starogardu Gdańskiego, oferowana cena 6 270,80 zł,
- Firma „ART – Mebel” z Chodzieży, oferowana cena 8 018,00 zł,
- ZPH „STOLMAC” Andrzej Macioszczyk z Kalisza, oferowana cena 9 032,05 zł,
- Firma „WB Duet” z Kościerzyny, oferowana cena 10 621,32 zł,
- PPH Czapla i sp. s. c. Zbigniew Czapla, Irena Czapla z Olsztyna, oferowana cena 6 436,59 zł,
- PPHU T&J PROJECT Tomasz Jabłoński z Rumi, oferowana cena 14 140,00 zł,
- Firma „Meble” Mariusz Miszczuk z Koszalina, oferowana cena 9 097,54 zł,
- Firma „MOV” Cezary Wdowiak z Bolesławic, oferowana cena 12 820,00 zł,
- Salon meblowy „Regina” ze Słupska, oferowana cena 11 709,00 zł,

Oferty powyższe zawierały m. in.:

- formularze ofertowe,
- oświadczenia wykonawców o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu, określonych w art. 22 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych,
- oświadczenia wykonawców o braku podstaw do wykluczenia, zawartych w art. 24 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych,
- wykazy wykonanych dostaw mebli biurowych,
- dokumenty potwierdzające należyte wykonanie dostaw,
- odpisy z właściwych rejestrów w przypadku przedsiębiorców.

W dniu 29.03.2010 r. Zamawiający sporządził druk ZP-12, wypełnił *Zbiornicę zestawienie ofert*.

W dniu 01.04.2010 r. Pan Paweł Kądziela – Z – ca Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku zaakceptował wybór najtańszej oferty Firmy „Stolmar Meble” Michał Markowicz.

Tego samego dnia Zamawiający sporządził:

- na druku ZP-17 *Informację o spełnianiu przez wykonawców warunków udziału w postępowaniu,*
- na druku ZP-18 *Listę wykonawców wykluczonych z postępowania o udzielenie zamówienia,*
- na druku ZP-19 *Oferty odrzucone,*
- na druku ZP-22 *Informację o wniesionych protestach i odwołaniach,*

W dniu 01.04.2010 r. Zamawiający rozesłał do wszystkich wykonawców zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty. Treść zawiadomienia jest zgodna z art. 92 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych.

Powyższe *Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty* zostało umieszczone na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego, tj. Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku oraz na stronie internetowej Zamawiającego www.pup.słupsk.pl. Forma publikacji zawiadomienia jest zgodna z art. 92 ust. 2 ustawy Prawo zamówień publicznych.

W dniu 07.04.2010 r., pomiędzy Powiatowym Urzędem Pracy w Słupsku reprezentowanym przez Pana Janusza Chałubińskiego – Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku (przy kontrasygnacie Główniej Księgowej – Pani Teresy Wakor), a firmą „STOLMAR” Meble na wymiar Michał Markowicz, została podpisana Umowa Nr PUP.OK.3230.2/2/2010/1. Przedmiotem Umowy w sprawie zamówienia publicznego była dostawa mebli biurowych. Przedmiot powyższej Umowy jest zgodny z przedmiotem zamówienia, zawartym w:

- ogłoszeniu o zamówieniu,
- Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia.

Termin realizacji zamówienia: 20.04.2010 r.

Wynagrodzenie brutto: 6 013,01 zł.

W dniu 15.04.2010 r., Zamawiający umieścił ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 97016 - 2010.

Z powyższego postępowania, Zamawiający na druku ZP-2 sporządził *Protokół postępowania o udzielenie zamówienia*, z którego wynika m.in., że:

- przedmiotem zamówienia była dostawa mebli biurowych,
- zamówienie zostało podzielone na dwie części, z których każda była odrębnie oceniana,
- postępowanie prowadzono w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych,
- bezpośrednio przed otwarciem ofert Zamawiający podał kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na finansowanie części zamówienia w wysokości 15 400,00 zł,
- do upływu terminu składania ofert złożono 15 ofert,
- wymagane warunki udziału w postępowaniu spełniało 14 wykonawców,
- z postępowania wykluczono 1 wykonawcę,

- odrzucono 1 ofertę,
- najkorzystniejszą ofertą okazała się oferta firmy STOLMAR Meble na wymiar Michał Markowicz,
- nie wniesiono protestów.

Podczas kontroli realizacji Projektu w dniach 23 – 25 czerwca 2010 r. Beneficjent przedstawił Zespołowi Kontrolującemu do wglądu Fakturę VAT nr 12/04/2010 z dnia 20.04.2010 r. za dostawę mebli biurowych.

Faktura opiewa na kwotę 6 013,01 zł brutto, co jest zgodne z Umową w sprawie zamówienia publicznego. Na opisie księgowym faktury widnieje adnotacja, że Usługa wykonana została zgodnie z art. 39 ustawy Prawo zamówień publicznych.

Zespół Kontrolujący Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Gdańsku stwierdził poprawność przedstawionej podczas kontroli dokumentacji, dotyczącej udzielenia zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na dostawę mebli biurowych. Beneficjent prawidłowo zastosował Ustawę z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2007 Nr 223, poz. 1655 z późn. zm.).

7. Sposób realizacji działań promocyjnych.

W toku kontroli sprawdzono wywiązanie się Beneficjenta z obowiązków promocyjnych i informacyjnych, wynikających z § 23 Umowy o dofinansowanie Projektu nr POKL.06.01.02-22-023/09-00.

Podczas kontroli Beneficjent przedstawił Oświadczenie dotyczące promocji Projektu, podpisane przez Pana Janusza Chałubińskiego – Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku, dotyczące promocji Projektu Nr POKL.06.01.02-22-023/09, z którego wynika, iż podjęto następujące działania promocyjne:

- o materiały promocyjne znajdują się w budynkach Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku przy ul. Leszczyńskiego 8, Fabrycznej 1 oraz w Filii PUP Słupsk w Ustce,
- o ulotki i plakaty upowszechnione są na tablicach informacyjnych,
- o informacje dotyczące Projektu udostępnione są na stronie internetowej PUP w Słupsku www.pup.slupsk.pl,
- o informacje o realizacji Projektu ukazały się w prasie w marcu b.r.
- o do oświadczenia dołączono w załączeniu materiały promocyjne.

W trakcie kontroli realizacji Projektu na miejscu u Beneficjenta Zespół Kontrolujący stwierdził, że:

- Wywieszono plakaty dotyczące Projektu w siedzibie Beneficjenta, tj. w budynkach Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku przy ul. Leszczyńskiego 8, oraz przy ulicy Fabrycznej 1,
- Umieszczono informację o Projekcie na stronie internetowej www.pup.slupsk.pl,
- Umieszczono informację o realizowanym Projekcie w prasie lokalnej tj. w „Powiatowym Kurierze Słupskim” z dnia 26.03.2010r. (nakład gazety 10.000 egzemplarzy).
- Umieszczono w siedzibie Beneficjenta materiały informacyjne dotyczące Projektu,
- Wszystkie materiały promocyjne zawierają logotypy Europejskiego Funduszu Społecznego, Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki oraz zawierają informację o współfinansowaniu przez Unię Europejską z

Europejskiego Funduszu Społecznego,

- Stanowiska pracy osób, których wynagrodzenie jest współfinansowane przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego oznakowane zostały informacją o współfinansowaniu ich wynagrodzenia przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Społecznego, oraz zawierają logotypy Europejskiego Funduszu Społecznego i Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki,
- Osoby zatrudnione w ramach Projektu posiadają imienne identyfikatory, na których widnieją logotypy Europejskiego Funduszu Społecznego i Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, oraz informację o współfinansowaniu ich wynagrodzenia przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Społecznego,
- Umowy o pracę i zakresy czynności pracowników, których wynagrodzenie jest współfinansowane z Europejskiego Funduszu Społecznego zawierają logotypy Europejskiego Funduszu Społecznego i Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki oraz informację o współfinansowaniu przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Społecznego.
- Dokumenty dot. Projektu oznaczone są logo Europejskiego Funduszu Społecznego, Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki oraz informacją o współfinansowaniu przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Społecznego.

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

opisane powyżej informacje, są zgodne z działaniami wskazanymi we Wniosku o dofinansowanie realizacji Projektu, a także z Wytycznymi w zakresie informacji i promocji. Beneficjent spełnił obowiązek dotyczący informowania o współfinansowaniu Projektu ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.

8. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji Projektu.

Podczas kontroli Beneficjent przedstawił Oświadczenie, dotyczące archiwizacji dokumentacji Projektu nr POKL.06.01.02-22-023/09, podpisane przez Pana Janusza Chałubińskiego – Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku, z którego wynika między innymi, że:

- Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku zobowiązuje się do archiwizacji dokumentacji związanej z realizacją Projektu pt. „Rozwój i upowszechnianie usług rynku pracy - kontynuacja” w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo, co jest zgodne z postanowieniami Umowy o dofinansowanie Projektu Nr POKL.06.01.02-22-023/09-00,
- Archiwum Projektu znajduje się w siedzibie Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku przy ulicy Fabrycznej 1,
- Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku będzie przechowywać dokumentację związaną z Projektem do dnia 31 grudnia 2020r.

Zespół Kontrolujący Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Gdańsku stwierdził, że:

- budynek, w którym przechowywana jest dokumentacja (siedziba Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku) jest odpowiednio zabezpieczony tzn.:
 - posiada instalację alarmową,

		– budynek strzeżony jest przez firmę ochroniarską. • pomieszczenia są zamykane na klucz, • teczki z dokumentacją, dotyczącą realizacji Projektu są odpowiednio oznakowane i opisane, • dokumenty przechowywane są w zabezpieczonych szafach. W trakcie kontroli realizacji Projektu Zespół Kontrolujący stwierdził, że Beneficjent poprawnie przechowuje oraz archiwizuje dokumentację dotyczącą realizacji Projektu. 9. Weryfikacja rzeczywistej realizacji Projektu oraz faktycznego postępu rzeczowego poprzez odbycie wizyty monitoringowej. W związku z tym, że w ramach Projektu nie realizuje się żadnych szkoleń, Zespół Kontrolujący nie przeprowadził wizyty monitoringowej.
12	Wnioski z przeprowadzonej kontroli	W toku kontroli na podstawie przedstawionych dokumentów Zespół Kontrolujący Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Gdańsku stwierdził, że: 1. W zakresie rozliczeń finansowych kontrolowane wydatki, przedstawione w zatwierdzonych Wnioskach Beneficjenta o płatność: - o nr WNP-POKL.06.01.02-22-023/09-01 za okres od 01.01.2010r. do 28.02.2010r., oraz - o WNP-POKL.06.01.02-22-023/09-02 za okres od 01.03.2010r. do 30.04.2010r. są zgodne z wydatkami zawartymi we Wniosku o dofinansowanie realizacji Projektu PO KL, a także zostały rzeczywiście poniesione oraz są poparte stosownymi dokumentami księgowymi. 2. Dokumentacja dotycząca personelu Projektu prowadzona jest w sposób prawidłowy. 3. Projekt nie zakłada rekrutacji Uczestników Projektu. Celem Projektu jest wzmocnienie oraz rozwój publicznych służb zatrudnienia oraz upowszechnienie pośrednictwa pracy i poradnictwa zawodowego w regionie poprzez dofinansowanie zatrudnienia 5 pośredników pracy i 7 doradców zawodowych. 4. W Projekcie nie występują Uczestnicy Projektu. Dane zawarte w Formularzu PEFS dotyczące Instytucjonalnego Odbiorcy Pomocy są zgodne z Umową o dofinansowanie Projektu, Wnioskami Beneficjenta o Płatność oraz z

		faktycznym adresem Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku. 5. Dane przekazane w zatwierdzonych „Wnioskach Beneficjenta o Płatność” dotyczące: a) postępu rzeczowego – są zgodne ze stanem rzeczywistym, b) postępu finansowego – wydatki poniesione (wykazane w zatwierdzonych wnioskach o płatność do dnia przeprowadzenia kontroli) nie są zgodne z zestawieniem obrotów i sald za miesiąc kwiecień 2010r.” (stan na dzień 30.04.2010r.). Różnicę stanowi 49,24 zł. Beneficjent wyjaśnił, że różnica w kwocie 49,24 zł została omyłkowo wypłacona z konta Projektu. Powyższa kwota została zwrócona w dniu 06.05.2010r. na konto Projektu. Wyjaśnienia Beneficjenta dotyczące rozbieżności w saldzie zostały przyjęte. 6. Zespół Kontrolujący stwierdził, że Beneficjent prawidłowo zastosował Ustawę z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2007 Nr 223, poz. 1655 z późn. zm.). Stwierdzono poprawność przedstawionej podczas kontroli dokumentacji, dotyczącej udzielenia przez Beneficjenta zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na dostawę mebli biurowych. Nie mniej jednak stwierdzono brak w ogłoszeniu o udzielenie zamówienia publicznego zapisu dotyczącego informacji na temat wadium. Powyższe uchybienie nie ma wpływu na wynik postępowania, a informacja na temat wadium została ujęta w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia. 7. Beneficjent spełnił obowiązek dotyczący informowania o współfinansowaniu Projektu ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego. 8. Beneficjent poprawnie przechowuje oraz archiwizuje dokumentację dotyczącą realizacji Projektu. 9. W związku z tym, że w ramach Projektu Beneficjent nie realizuje żadnych szkoleń. Zespół Kontrolujący nie przeprowadził wizyty monitoringowej. Zebrana dokumentacja w trakcie kontroli stanowi akta kontroli.
13	Stwierdzone nieprawidłowości /uchybień	W zakresie kontrolowanej dokumentacji stwierdzono uchybienie w postaci braku w ogłoszeniu o udzielenie zamówienia publicznego zapisu dotyczącego informacji na temat wadium. Powyższe uchybienie nie ma wpływu na wynik postępowania, a informacja na temat wadium została ujęta w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia. W zakresie kontrolowanej dokumentacji nie stwierdzono nieprawidłowości, oraz innych uchybień.
14	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	08.07.2010r.

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

Podpis:

Kontrola 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

Samodzielny Specjalista
ds. Programów

Juliusz Kruszcowski

Paweł Rusak

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

DYREKTOR
POWIATOWEGO URZĘDU PRACY
Józef Chałubiński

12 marca 2019
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