

INFORMACJA POKONTROLNA NR: 15/8.1/RPO/2016
INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE KONTROLI

**1. Podstawa prawna
przeprowadzenia kontroli:**

§ 16 Umowy nr RPKP.08.01.00-04-0011/15-00 z dnia 31.08.2015 r. w związku z art. 23 ust. 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (Dz.U. z 2014 r., poz. 1146 z późn. zm.) w związku z § 4 pkt. 8 Porozumienia nr RR-IV-0.41.39.2015 w sprawie powierzenia przetwarzania danych osobowych w ramach Systemów teleinformatycznych wspierających realizację Programów Operacyjnych w związku z realizacją określonych w Porozumieniu RR-V-Z.041.8.2015 z dnia 15.04.2015 zadań w ramach VIII Osi Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 z dnia 26.08.2015 r.

2. Nazwa jednostki kontrolującej:

Wojewódzki Urząd Pracy w Toruniu

**3. Osoby uczestniczące w kontroli
ze strony jednostki
kontrolującej:**

Jerzy Susmarski	Kierownik zespołu kontrolującego
Anna Zagrebska	Członek zespołu kontrolującego
Paweł Grochowski	Członek zespołu kontrolującego

4. Termin kontroli:

11-12 i 19.04.2016 r.

5. Rodzaj kontroli (na zakończenie realizacji projektu/po zakończeniu realizacji projektu/trwałości/w trakcie realizacji projektu/wizyta

Kontrola po zakończeniu realizacji projektu

monitoringowa):	
6. Tryb kontroli (kontrola planowa/doraźna):	Kontrola planowa
7. Nazwa jednostki kontrolowanej:	Powiat Sępoleńskim/Powiatowy Urząd Pracy w Sępólnie Krajeńskim
8. Adres jednostki kontrolowanej i miejsca przeprowadzenia czynności kontrolnych:	ul. Kościuszki 11, 89-400 Sępólno Krajeńskie
9. Nazwa i numer kontrolowanego projektu:	<i>Wsparcie aktywności zawodowej osób bezrobotnych w powiecie sępoleńskim (I)</i> RPKP.08.01.00-04-0011/15
10. Numer Działania/Poddziałania:	8.1 Podniesienie aktywności zawodowej osób bezrobotnych poprzez działania powiatowych urzędów pracy
11. Wartość projektu:	1 264 905,00 zł
12. Numery kontrolowanych wniosków o płatność:	RPKP.08.01.00-04-0011/15-001-02 RPKP.08.01.00-04-0011/15-002-02 RPKP.08.01.00-04-0011/15-003-01 RPKP.08.01.00-04-0011/15-004-02
13. Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli:	1 013 351,65 zł
14. Zakres kontroli:	I. Zgodność rzeczowa realizacji projektu (stopień wykonywania rezultatów/ produktów/ zadań) oraz stopień jego monitorowania II. Zarządzanie projektem i personel projektu III. Kwalifikowalność uczestników (w tym jakość i kompletność danych uczestników) IV. Rozliczenia finansowe V. Zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne) VI. Działania informacyjno-promocyjne VII. Ścieżka audytu

15. Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli:

Zespół kontrolujący na podstawie profesjonalnego osądu kontrolera wybrał do kontroli i zweryfikował kwalifikowalność 20 osób z 187 uczestników projektu (tj. 10,70% osób rekrutowanych do projektu) w tym 134 osoby skierowane na staż, 26 osób skierowanych do prac interwencyjnych, 9 osób w ramach refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy oraz 18 osób, które otrzymały jednorazowo środki na podjęcie działalności gospodarczej. Do kontroli ścieżki audytu wybrano 1 procedurę, tj. staż z 6 zadań zaplanowanych w projekcie. Kontrola objęła 100 % działań w ramach promocji.

Zespół kontrolujący zastosował dobór próby dokumentacji finansowej dotyczącej kosztów bezpośrednich do badania podczas kontroli w siedzibie beneficjenta przy wykorzystaniu funkcji „=RANDBETWEEN (a;b)” w arkuszu Excel oraz profesjonalnego osądu kontrolera. Wartość zweryfikowanych dokumentów źródłowych wyniosła **124 977,68 zł**, co stanowi **9,88 %** w stosunku do wartości umowy, natomiast w stosunku do wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli **12,33 %**.

16. Kategorie oceny projektu:

Kategoria nr 1 – projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia,

Kategoria nr 2 – projekt jest realizowany co do zasady w sposób poprawny, ale występują uchybienia i potrzebne są usprawnienia,

Kategoria nr 3 – projekt jest realizowany tylko częściowo poprawnie, występują istotne uchybienia (w tym skutkujące wydatkami niekwalifikowanymi), potrzebne są znaczne usprawnienia/wdrożenie planu naprawczego oraz w przypadku kontroli systemowej – istnieje możliwość nałożenia sankcji wynikających z porozumienia,

Kategoria nr 4 – projekt jest realizowany nieprawidłowo, co powoduje konieczność nałożenia sankcji wynikających z porozumienia i/lub nałożenia sankcji wynikających z porozumienia i/lub nałożenia korekty ryczałtowej (kontrola systemowa)/ rozwiązania umowy o dofinansowanie projektu (kontrola projektu).

17. Podsumowanie wyników kontroli (ocena według kryteriów):

L.p.	Zakres kontroli	Kategoria oceny
I.	Zgodność rzeczowa realizacji projektu (stopień wykonywania rezultatów/ produktów/ zadań) oraz stopień jego monitorowania	Kat. 1
II.	Zarządzanie projektem i personel projektu	Kat. 1
III.	Kwalifikowalność uczestników (w tym jakość i kompletność danych uczestników)	Kat. 1
IV.	Rozliczenia finansowe	Kat. 1
V.	Zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne)	Kat. 1

VI.	Działania informacyjno-promocyjne	Kat. 1
VII.	Ścieżka audytu	Kat. 1
Całościowa ocena realizacji projektu		Kat. 1

18. Data sporządzenia informacji pokontrolnej:

12.05.2016 r.

19. USTALENIA KONTROLI:

I. Zgodność rzeczowa realizacji projektu (stopień wykonywania rezultatów/ produktów/ zadań) oraz stopień jego monitorowania

Zgodność z właściwymi celami szczegółowymi RPO/ szczegółowymi kryteriami wyboru projektów

Realizacja projektu odbywa się zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu i danymi zawartymi we wnioskach, zgodnie z założeniami w zakresie realizacji poszczególnych zadań tj. wsparciem w postaci refundacji kosztów wyposażenia/wyposażenia stanowiska pracy objęto 9 osób, stażami objęto 134 osoby, jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej otrzymało 18 osób, pracami interwencyjnymi objęto 26 osób.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu, zawarto cel szczegółowy działania 8.1: zwiększenie zatrudnienia osób powyżej 29 r.ż. znajdujących się w trudnej sytuacji na rynku pracy, w tym osób powyżej 50 r.ż., osób z niepełnosprawnościami, długotrwale bezrobotnych i o niskich kwalifikacjach.

Projekt jest zgodny z mającymi zastosowanie szczegółowymi kryteriami wyboru projektów, zgodnie z Ogłoszeniem o naborze wniosków o dofinansowanie w ramach RPO z dn. 03.07.2015 (data dodania na stronie <http://www.mojregion.eu/index.php/rpo> 04.07.2015).

Kryteria dostępu:

- Uczestnikami projektu są osoby zarejestrowane w powiatowym urzędzie pracy jako bezrobotne (zakwalifikowane do pierwszej lub drugiej kategorii oddalenia od rynku pracy), powyżej 29 roku życia (osoby, które ukończyły 30 r.ż., łącznie z dniem 30-tych urodzin) należące co najmniej do jednej z poniższych grup:
 - osoby powyżej 50 roku życia,
 - kobiety,
 - osoby z niepełnosprawnościami,

- osoby długotrwale bezrobotne,
- osoby o niskich kwalifikacjach.

Kryterium odnosi się do rekrutacji prowadzonej w okresie obowiązywania projektu. Realizacja projektu będzie odbywała się zgodnie z zasadami art. 125 ust. 3 rozporządzenia ogólnego (niedyskryminujące i przejrzyste) oraz uwzględniać będzie zasady określone 13 w art. 7 dotyczącym promowania równouprawnienia kobiet i mężczyzn oraz niedyskryminacji, a także w art. 8 dotyczącym zrównoważonego rozwoju.

- Projekt zakłada ogólny wskaźnik efektywności zatrudnieniowej na poziomie 43%.
- Projekt skierowany jest do bezrobotnych osób z niepełnosprawnościami – w proporcji co najmniej takiej samej, jak proporcja osób z niepełnosprawnościami zarejestrowanych w rejestrze danego PUP w stosunku do ogólnej liczby zarejestrowanych osób bezrobotnych wg stanu na 31.12.2014 r. Kryterium odnosi się do rekrutacji prowadzonej w okresie obowiązywania projektu.
- Projekt skierowany jest do bezrobotnych osób powyżej 50 roku życia – w proporcji co najmniej takiej samej, jak proporcja osób bezrobotnych powyżej 50 roku życia zarejestrowanych w rejestrze danego PUP w stosunku do ogólnej liczby zarejestrowanych osób bezrobotnych wg stanu na 31.12.2014 r. Kryterium odnosi się do rekrutacji prowadzonej w okresie obowiązywania projektu.

Informacje przekazywane we wnioskach o płatność w zakresie postępu rzeczowego są zgodne ze stanem faktycznym.

Monitorowanie postępu rzeczowego

Monitorowanie postępów w realizacji wskaźników oparte jest o dane wprowadzane do centralnego systemu informatycznego na podstawie formularzy dla uczestników projektu.

Wskaźniki monitoringowe

Projekt *Wsparcie aktywności zawodowej osób bezrobotnych w powiecie sępoleńskim (I)* był skierowany do 187 osób powyżej 29 r. ż. zakwalifikowanych do profilu pomocy I (tzw. bezrobotni aktywni) lub profilu pomocy II (tzw. wymagający wsparcia) należących co najmniej do jednej z poniższych grup: osób powyżej 50 roku życia, kobiet, osób z niepełnościami, osób długotrwale bezrobotnych, osób o niskich kwalifikacjach w powiecie

sępoleńskim. Zespół kontrolujący zweryfikował kwalifikowalność uczestników projektu na próbie dobranej na podstawie profesjonalnego osądu kontrolera – 20 osób ze 187 uczestników projektu. Przekroczono wartość wskaźnika produktu *Liczba osób z niepełnosprawnościami*. Zakładano objęcie wsparciem w projekcie 10 osób z niepełnosprawnościami a objęto 12 osób (tj. 8 K i 4 M). Wartość wskaźnika została zweryfikowana poprzez sprawdzenie na podstawie wydruku z SYRIUSZA wszystkich uczestników pod kątem posiadania stopnia niepełnosprawności. Potwierdzono, że faktycznie 12 osób ze wszystkich uczestników projektu przedłożyło w PUP odpowiednie orzeczenie lekarskie.

Dokumentacja dotycząca uczestników projektu, pozwalająca potwierdzić wskaźniki monitoringowe przedłożona podczas kontroli: Formularz/Oświadczenia (zawierający: Dane o uczestniku projektu, w tym m.in. dane teleadresowe, PESEL, dane uczestnika projektu określające jego status, oświadczenie o wyrażeniu zgody na udział w projekcie pn. „Wsparcie aktywności zawodowej osób bezrobotnych w powiecie sępoleńskim (I) okresie zarejestrowania w PUP, sytuację gospodarstwa domowego, datę rozpoczęcia i zakończenia udziału w projekcie). Oświadczenie uczestnika projektu dotyczące przetwarzania danych osobowych zgodne z wzorem do umowy o dofinansowanie projektu, które zawiera, zobowiązanie do udostępnienia danych w ciągu do 4 tygodni po zakończeniu udziału w projekcie dot. statusu na rynku pracy oraz informacje nt. udziału w kształceniu lub szkoleniu oraz uzyskania kwalifikacji lub nabycia kompetencji, a także zobowiązanie do udostępnienia w ciągu trzech miesięcy po zakończeniu udziału w projekcie danych dot. statusu na rynku pracy, Raport z SI SYRIUSZ.

Beneficjent posiada narzędzia pozwalające w sposób jednoznaczny określić wartość wskaźników po zakończeniu realizacji projektu.

Rekrutacja/ równość szans kobiet i mężczyzn/ niepełnosprawni w projekcie

Rekrutacja uczestników projektu prowadzona była w sposób ciągły.

Zgodnie z Informacją dotyczącą projektu odnośnie rekrutacji z dnia 11.04.2016 uzyskaną w Powiatowym Urzędzie Pracy w Sępólnie Krajeńskim „W trakcie rekrutacji przestrzegana była zasada równości szans na rynku pracy, to znaczy, że każda osoba bez względu na wiek,

płeć, rasę czy stan zdrowia mogła uczestniczyć w naborze. W ramach opracowywania/aktualizacji Indywidualnego Planu Działania następowała pogłębiona analiza umiejętności, predyspozycji i problemów zawodowych. Następnie na podstawie wyników przeprowadzonej porady indywidualnej oraz w oparciu o obowiązujące kryteria naboru doradcy klienta/doradcy zawodowi podejmowali decyzję o zakwalifikowaniu, bądź nie zakwalifikowaniu danego kandydata do projektu. Dobór uczestników do projektu, w tym osób z niepełnosprawnościami oraz zastosowane formy wsparcia odpowiadały na zdiagnozowane bariery (z uwzględnieniem m.in. przeciwwskazań zdrowotnych) i były zróżnicowane pod kątem odmiennych potrzeb.

Ponadto w przypadku osób (w tym z niepełnosprawnościami), które potrzebowały dodatkowych wyjaśnień związanych z uczestnictwem w projekcie/docelowej formie wsparcia czas rozmowy rekrutacyjnej był wydłużony.”

Proces rekrutacji wspierany był kampanią informacyjno-promocyjną (plakaty, ulotki, informacje na stronie internetowej Urzędu).

Z Informacji - z dnia 11.04.2016 r. - dotyczącej prowadzenia rekrutacji przez Powiatowy Urząd Pracy w Sępólnie Krajeńskim wynika, że „W materiałach informacyjno-promocyjnych stosowany był język czytelny dla osób z niepełnosprawnościami (prosty, z zastosowaniem: powiększonej czcionki, obrazów, symboli). Strona internetowa Urzędu przystosowana jest dla osób słabowidzących. Odpowiednio zagospodarowane zostały pomieszczenia w PUP (możliwość swobodnego poruszania się, miejsca siedzące w budynku, winda).”

Zgodnie z pisemnym oświadczeniem dotyczącym realizacji projektu założonym w dniu 13.04.2016 r. „Rekrutacja prowadzona przez doradców klienta wspomagana kampanią informacyjno-promocyjną zachęcała do udziału w projekcie zarówno kobiety jak i mężczyzn. Doradca klienta po przeprowadzeniu w ramach IPD pogłębionej analizy umiejętności, predyspozycji i problemów zawodowych, uwzględniając jednocześnie sytuację rodzinną/społeczną (konieczność opieki nad dziećmi, czy osobami zależnymi itd.) wspólnie z przyszłym uczestnikiem projektu podejmowali decyzje odnośnie ścieżki wsparcia. Stypendium stażowe, refundacja części kosztów na wynagrodzenia (prace interwencyjne), jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej, czy też refundacja kosztów

wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy nie były różnicowane ze względu na płeć. Doradcy klienta instytucjonalni w ramach utrzymywanych kontaktów z pracodawcami/przedsiębiorcami, czy też podczas organizowanych giełd pracy promowali aktywizację bezrobotnych kobiet oraz zasadę równości szans płci. Dążyli tym samym do niwelowania podziału zawodów na typowo męskie i kobiece, zachęcając kobiety do podejmowania pracy w zawodach dotychczas przypisywanych szczególnie mężczyznom (np. meliorant, stolarz, kierowca), a mężczyznom profesji przypisanych najczęściej kobietom (np. fryzjer, sprzedawca).”

Zweryfikowano stronę internetową Powiatowego Urzędu Pracy w Sępólnie Krajeńskim (www.pup.sepolno.pl) za pomocą narzędzia *achecker.ca* w celu ustalenia jej dostosowania do osób niepełnosprawnych. Nie wykryto żadnego błędu (known problems 0). Strona internetowa urzędu spełnia wymagania określone w *Rozporządzeniu z dnia 12 kwietnia 2012 r. w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności, minimalnych wymagań dla rejestrów publicznych i wymiany informacji w postaci elektronicznej oraz minimalnych wymagań dla systemów teleinformatycznych.*

II. Zarządzanie projektem i personel projektu

W szczegółowym budżecie projektu nie założono kosztów związanych z personelem projektu.

W dniu 11.04.2016 r. Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Sępólnie Krajeńskim p. Artur Żychski złożył pisemne oświadczenie, „że pracownicy zaangażowani w realizację projektu *Wsparcie aktywności zawodowej osób bezrobotnych w powiecie sępoleńskim (I)* nie byli/nie są prawomocnie skazani za przestępstwa przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe.”

III. Kwalifikowalność uczestników (w tym jakość i kompletność danych uczestników)

Zgodnie z przedłożonym oświadczeniem liczba uczestników jest zgodna z założeniami projektu zawartymi we wniosku o dofinansowanie.

Zgodnie z Informacją z dnia 11.04.2016 r. dotyczącą poszczególnych form wsparcia w ramach projektu zrealizowano:

1. **Poradnictwo zawodowe** – w ramach projektu z tej formy wsparcia skorzystało 186 osób, zgodnie z oświadczeniem złożonym przez Beneficjenta. Potwierdzeniem zrealizowania usługi jest adnotacja w formularzu **Dane uczestnika projektu** (tabela nr 3).
2. **Pośrednictwo pracy** - w ramach projektu z tej formy wsparcia skorzystało 169 osób, zgodnie z oświadczeniem złożonym przez Beneficjenta. Potwierdzeniem zrealizowania usługi jest adnotacja w formularzu **Dane uczestnika projektu** (tabela nr 3).
3. **Staże** – w ramach projektu na staż skierowano 134 osób. Na podstawie profesjonalnego osądu członków zespołu kontrolującego, zweryfikowano 14 osób, zgodnie z *Załącznikiem nr 4* do niniejszej Informacji pokontrolnej. Przedłożona dokumentacja zawierała:

Dokumentacja osobowa: zwolnienia lekarskie; decyzje dotyczące prawa do stypendium stażowego oraz zasiłku; zaświadczenie o odbyciu stażu; zgłoszenie do ubezpieczenia zdrowotnego; kartę rejestracyjną bezrobotnego; świadectwa pracy; potwierdzenia wykształcenia; umowy; formularz osobowy zawierający m.in. oświadczenie uczestnika projektu dotyczące przetwarzania danych osobowych, zobowiązanie uczestnika do informowania w okresie do 4 tygodni od daty ukończenia udziału w projekcie o statusie na rynku pracy (podjęciu zatrudnienia), przyjętej ofercie pracy, udziału w kształceniu lub szkoleniu, podjęciu stażu lub przygotowania zawodowego dorosłych; zobowiązanie do informowania o podjęciu zatrudnienia w terminie do 3 miesięcy od daty ukończenia udziału w projekcie; karta rejestracyjna bezrobotnego; wniosek o zgłoszenie do ubezpieczenia zdrowotnego; orzeczenia o niepełnosprawności; świadectwa pracy;

Dokumentacja dotycząca stażu: sprawozdanie ze stażu; opinię ze stażu; miesięczne karty stażu; umowy na staż; skierowanie do odbycia stażu; orzeczenie lekarskie;

skierowanie na badanie profilaktyczne; wniosek o skierowanie do odbycia stażu; program stażu;

4. **Prace interwencyjne** - w ramach projektu na prace interwencyjne skierowano 26 osób (w tym: 21 osób sektor prywatny oraz 5 osób sektor publiczny). Na podstawie profesjonalnego osądu członków zespołu kontrolującego, zweryfikowano 3 osoby, zgodnie z *Załącznikiem nr 3* do niniejszej Informacji pokontrolnej.

Dokumentacja osobowa zawierała m.in.: informację dla osób bezrobotnych o prawach obowiązkach i formach pomocy, świadectwa pracy, oświadczenia bezrobotnego, deklaracje zgłoszeniowe i wyrejestrowujące do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, decyzje o uznaniu lub utracie statusu osoby bezrobotnej, karty rejestracyjne bezrobotnego, karty wypłaty świadczeń, oświadczenie uczestnika dotyczące: zgody na przetwarzanie danych osobowych, zgody na udział w projekcie, statusu osoby bezrobotnej zarejestrowanej w Powiatowym Urzędzie Pracy w Sępólnie Krajeńskim, przekazania w ciągu 4 tygodni po zakończeniu udziału w projekcie informacji dotyczącej sytuacji na rynku pracy, dostarczenia w ciągu 3 miesięcy po zakończeniu udziału w projekcie dokumentów potwierdzających podjęcie pracy lub rozpoczęcie działalności.

Dokumentacja dotycząca prac interwencyjnych zawierała m.in.: formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, oświadczenie pracodawcy zgodnie z art. 37 ustawy z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej (Dz. U. z 2007 r., Nr 59, poz. 404 ze zm.), zgłoszenie oferty pracy/oferty pracy tymczasowej, oświadczenie dotyczące braku zaległości w wypłacaniu wynagrodzeń pracownikom oraz opłacaniu składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, Fundusz Pracy, FGSP oraz innych płatności publicznych, wniosek o organizowanie prac interwencyjnych, informację z Powiatowego Urzędu Pracy dotyczącą nie rozpatrzenia w terminie wniosku złożonego o interwencję z powodu braku decyzji finansowej i wyznaczenie nowego terminu na rozpatrzenie, informację o rozpatrzeniu wniosku, umowę o organizację prac interwencyjnych, potwierdzenie przez osobą skierowaną odbioru skierowania, skierowanie do pracy, umowa o pracę, zaświadczenie o pomocy de

minimis, listy obecności, potwierdzenia płatności do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, deklaracje rozliczeniowe ZUS DRA, RCA, listy płac, wnioski o zwrot części kosztów poniesionych na wynagrodzenia, nagrody i składki na ubezpieczenia społeczne za skierowanie bezrobotnych zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych, refundacje.

5. **Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy** - w ramach projektu skierowano 9 osób w związku z wyposażeniem lub doposażeniem stanowiska pracy. Na podstawie profesjonalnego osądu członków zespołu kontrolującego, zweryfikowano 1 osobę, zgodnie z *Załącznikiem nr 1* do niniejszej Informacji pokontrolnej. Przedłożona dokumentacja zawierała:

Dokumentacja osobowa: decyzja o uznaniu za osobę bezrobotną, decyzja o utracie statusu osoby bezrobotnej, Karta Rejestracyjna Bezrobotnego, świadectwa pracy, formularz z danymi uczestnika projektu zawierający m.in. oświadczenie o wyrażeniu zgody na udział w projekcie pn. „Wsparcie aktywności zawodowej osób bezrobotnych w powiecie sępoleńskim (I)”, tabelę nr 3, w której zapisano informacje o uczestnictwie w projekcie, rodzaje przyznanego wsparcia, sytuację osoby w ciągu 4 tygodni po zakończeniu udziału w projekcie oraz oświadczenie uczestnika projektu oraz sytuację osoby w ciągu 3 miesięcy po zakończeniu udziału w projekcie.

Dokumentacja dotycząca wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy: wydruki z CIDG dot. firmy Marek Kurzyński Zakład Produkcji Mebli Kuchennych „LEMAR – KUCHNIE” s.c. „NATURA MEBLE”/Beata Kurzyńska Zakład Produkcji Mebli Kuchennych „LEMAR – KUCHNIE” s.c., zaświadczenie o niezaleganiu w opłacaniu składek z ZUS, zaświadczenie o niezaleganiu w podatku lub stwierdzające stan zaległości z US, raport pomocy otrzymanej przez beneficjenta, oświadczenie dot. uzyskanej pomocy publicznej i de minimis, oświadczenie (dla pomiotów, przedszkoli szkoły), formularz informacji przedstawiony przy ubieganiu się o pomoc de minimis, wniosek o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego, pismo z dnia 08.10.2015 r. PUP w Sępólnie Krajeńskim skierowane do p. Marka Kurzyńskiego Zakład Produkcji Mebli Kuchennych LEMAR – KUCHNIE S.C. „NATURA MEBLE”, ul. Przemysłowa 11, 89-400 Sępólno

Dokumentacja rozliczająca działalność gospodarczą: informacja o aktualnym numerze rachunku bankowego; świadectwa pracy; biznes plan (opis planowanej działalności); oświadczenie o pomocy de minimis; wniosek o przyznanie bezrobotnemu jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej wraz z oświadczeniami beneficjenta dotyczącymi prowadzenia działalności gospodarczej; upoważnienie pracownika urzędu do przeprowadzenia wstępnej wizytacji w ramach złożonego wniosku o przyznanie jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej; protokół z przeprowadzonej wstępnej wizytacji; pismo o pozytywnym rozpatrzeniu wniosku o przyznanie jednorazowych środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej; oświadczenie poręczyciela w sprawie zabezpieczenia spłaty dofinansowania na rozpoczęcie działalności gospodarczej; umowa o dofinansowanie; zaświadczenie o pomocy de minimis; upoważnienie pracownika urzędu do przeprowadzenia kontroli działalności gospodarczej; wydruk z CEIDG; faktury; rozliczenie zawierające zestawienie wydatkowanych kwot.

IV. Rozliczenia finansowe

Kontrola rozliczeń finansowych objęła dokumentację finansową dotyczącą kosztów bezpośrednich zatwierdzonych do WUP w Toruniu wniosków beneficjenta o płatność tj.

- I wniosek beneficjenta o płatność za okres od 2015-06-01 do 2015-09-30 (RPKP.08.01.00-04-0011/15-01) na kwotę **64 912,01 zł** (zweryfikowano kwotę **7 686,96 zł**),
- II wniosek beneficjenta o płatność za okres od 2015-10-01 do 2015-11-30 (RPKP.08.01.00-04-0011/15-02) na kwotę **556 626,91zł** został wycofany przez beneficjenta,
- III wniosek beneficjenta o płatność za okres od 2015-10-01 do 2015-11-30 (RPKP.08.01.00-04-0011/15-03) na kwotę **556 626,91 zł** (zweryfikowano kwotę **71 439,67 zł**),
- IV wniosek beneficjenta o płatność za okres 2015-12-01 do 2015-12-31 (RPKP.08.01.00-04-0011/15-04) na kwotę **391 812,73 zł** (zweryfikowano kwotę **45 851,05 zł**).

Zespół kontrolujący zweryfikował następujące dokumenty finansowe ujęte we wnioskach beneficjenta o płatność:

RPKP.08.01.00-04-0011/15-001

Lp.	Numer dokumentu	Numer księgowy lub ewidencyjny	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto	Wydatki kwalifikowalne
1	LW 68/15/003	2	2015-08-12	2015-08-12, 2015-08-28	Stypendium stażowe za m-c lipiec 2015 r. dla 6 osób bezrobotnych (wraz ze składkami)	7 686,96	7 686,96
SUMA						7 686,96	7 686,96

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień/nieprawidłowości.

RPKP.08.01.00-04-0011/15-003

Lp.	Numer dokumentu	Numer księgowy lub ewidencyjny	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto	Wydatki kwalifikowalne
11	LW 15/KI/00790	109	2015-11-13	2015-11-13, 2015-11-30	Stypendium stażowe za m-c październik 2015 r. dla 1 osób bezrobotnych (wraz ze składkami)	811,42	811,42
14	RePI/15/0427/2	28	2015-10-12	2015-10-12	Refundacja kosztów zatrudnienia 2 osób bezrobotnych w ramach prac interwencyjnych	1 959,80	1 959,80
22	RePI/15/0502/1	53	2015-10-21	2015-10-21	Refundacja kosztów zatrudnienia 1	979,32	979,32

					osoby bezrobotnej w ramach prac interwencyjnych		
23	RePI/15/0519/1	58	2015-10-23	2015-10-23	Refundacja kosztów zatrudnienia 2 osób bezrobotnych w ramach prac interwencyjnych	1 824,17	1 824,17
26	RePI/15/0526/1	62	2015-10-26	2015-10-26	Refundacja kosztów zatrudnienia 1 osoby bezrobotnej w ramach prac interwencyjnych	972,68	972,68
29	RePI/15/0553/1	95	2015-11-04	2015-11-04	Refundacja kosztów zatrudnienia 1 osoby bezrobotnej w ramach prac interwencyjnych	979,90	979,90
31	RePI/15/0556/1	100	2015-11-10	2015-11-10	Refundacja kosztów zatrudnienia 1 osoby bezrobotnej w ramach prac interwencyjnych	979,90	979,90
37	RePI/15/0580/1	122	2015-11-18	2015-11-18	Refundacja kosztów zatrudnienia 1 osoby bezrobotnej w ramach prac interwencyjnych	972,68	972,68
	RePI/15/058	127	2015-11-20	2015-	Refundacja	979,90	979,90

38	5/1			11-20	kosztów zatrudnienia 1 osoby bezrobotnej w ramach prac interwencyjnych		
45	RePI/15/0611/1	144	2015-11-27	2015-11-27	Refundacja kosztów zatrudnienia 1 osoby bezrobotnej w ramach prac interwencyjnych	979,90	979,90
57	Umowa o dofinansowanie nr 16/2015	68	2015-10-26	2015-10-26	Jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej	20 000,00	20 000,00
63	Umowa o dofinansowanie nr 23/2015	91	2015-11-02	2015-11-02	Jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej	20 000,00	20 000,00
64	Umowa o dofinansowanie nr 25/2015	139	2015-11-25	2015-11-25	Jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej	20 000,00	20 000,00
SUMA							71 439,67

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień/nieprawidłowości.

RPKP.08.01.00-04-0011/15-04

Lp.	Numer dokumentu	Numer księgowy lub ewidencyjny	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto	Wydatki kwalifikowalne
5	RePI/15/0647/1	168	2015-12-11	2015-12-11	Refundacja kosztów zatrudnienia 1 osoby bezrobotnej w ramach prac	979,90	979,90

					interwencyjnych		
7	RePI/15/066 4/1	177	2015-12-15	2015-12-15	Refundacja kosztów zatrudnienia 2 osób bezrobotnych w ramach prac interwencyjnych	1 932,03	1 932,03
12	RePI/15/067 6/1	186	2015-12-16	2015-12-16	Refundacja kosztów zatrudnienia 1 osoby bezrobotnej w ramach prac interwencyjnych	979,90	979,90
15	RePI/15/068 5/1	199	2015-12-17	2015-12-17	Refundacja kosztów zatrudnienia 1 osoby bezrobotnej w ramach prac interwencyjnych	979,32	979,32
21	RePI/15/071 2/1	211	2015-12-22	2015-12-22	Refundacja kosztów zatrudnienia 1 osoby bezrobotnej w ramach prac interwencyjnych	979,90	979,90
28	Refundacja nr 17/2015	190	2015-12-16	2015-12-16	Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia jednego nowego miejsca pracy	20 000,00	20 000,00

29	Refundacja nr 19/2015	222	2015-12-23	2015-12-23	Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia jednego nowego miejsca pracy	20 000,00	20 000,00
						SUMA	45 851,05

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień/nieprawidłowości.

Wartość zweryfikowanych dokumentów źródłowych wyniosła ogółem **124 977,68 zł**, co stanowi **9,88 %** w stosunku do wartości umowy, natomiast w stosunku do wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli **12,33 %**. Budżet projektu nie zakładał kosztów pośrednich. Zgodnie z Szczegółowym Opisem Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 w ramach Działania 8.1 *Podniesienie aktywności zawodowej osób bezrobotnych poprzez działania powiatowych urzędów pracy - projekty pozakonkursowe* oraz Informacją o naborze wniosków o dofinansowanie projektów PUP współfinansowanych ze środków EFS w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 nr RPKP.08.01.00-IP.01-04-001/15 dział VIII. Forma finansowania i rozliczania projektu - nie ma możliwości wnoszenia wkładu własnego.

Beneficjent oświadczył, że nie jest zarejestrowany przez właściwego Naczelnika Urzędu Skarbowego jako podatnik VAT, zatem podatek VAT w projekcie jest kwalifikowalny. Dokumenty finansowe objęte próbą podczas przeprowadzenia czynności kontrolnych są prawidłowo opisane po dniu 31.08.2015 r. tj. zawierały następujące elementy:

- znak: Fundusze Europejskie Program Regionalny,
- znak: Unii Europejskiej z nazwą Europejski Fundusz Społeczny,
- numer umowy o dofinansowanie projektu i tytuł projektu;
- data wystawienia, data zapłaty i nr wyciągu bankowego;
- nazwę zadania zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie projektu, w ramach którego poniesiono wydatek;
- kwotę kwalifikowalną lub w przypadku gdy dokument księgowy dotyczy kilku zadań – kilka kwot w odniesieniu do każdego zadania;

- podział % i kwotowy wydatku kwalifikowalnego:
- środki wspólnotowe 85%
 - wkład krajowy 15%
- Kod interwencji 102
 - Kod wydatku strukturalnego od 66-68 w zależności od rodzaju formy wsparcia, której wydatek dotyczy
 - informację o poprawności merytorycznej i formalno-rachunkowej;
 - w przypadku zamówień publicznych – również odniesienie do ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych bądź zasady konkurencyjności.

W budżecie projektu zaplanowano wydatki na konkretne formy wsparcia: staż, prace interwencyjne, refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy, jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej.

Wydatki objęte próbą finansową są niezbędne do osiągnięcia celu działania tj.: *„Zwiększenie możliwości zatrudnienia osób powyżej 29 roku życia znajdujących się w trudnej sytuacji na rynku pracy, w tym osób powyżej 50 roku życia, osób z niepełnosprawnościami, długotrwale bezrobotnych i o niskich kwalifikacjach”*. Zostały uwzględnione w budżecie projektu i zostały poniesione w związku z realizacją projektu.

Wydatki objęte kontrolą zostały dokonane w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów. Ponadto, wydatki objęte kontrolą nie znajdują się w katalogu kosztów niekwalifikowalnych określonych w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.

Płatności objęte próbą finansową dokonywane były z konta o numerze 53 8162 0003 0000 2730 2000 0310.

Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję wydatków - wyróżnik „050”.

Stwierdzono na podstawie weryfikowanej próbie finansowej, że nie znajduje się adnotacja o rozliczeniu wydatku w ramach innych projektów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych lub FS lub/oraz dotacji z krajowych środków publicznych. Ponadto,

w kontrolowanym projekcie nie wygenerowano także dochodu, który pomniejsza wydatki kwalifikowane projektu. Dochód nie został wykazany we wnioskach beneficjenta o płatność.

V. Zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne)

Zgodnie z § 18 Umowy o dofinansowanie projektu Beneficjent udziela zamówień w ramach Projektu zgodnie z ustawą PZP albo zasadą konkurencyjności na warunkach określonych w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*, w szczególności zobowiązuje się do upubliczniania zapytań ofertowych zgodnie z ww. wytycznymi.

PUP w Sępólnie Krajeńskim w ramach realizowanego projektu pn. „Wsparcie aktywności zawodowej osób bezrobotnych w powiecie sępoleńskim (I)” nie udzielał zamówień publicznych (nie organizował szkoleń grupowych oraz szkoleń indywidualnych).

VI. Działania informacyjno-promocyjne

W ramach szczegółowego budżetu projektu nie założono wydatków na działania informacyjno-promocyjne. W ramach środków własnych Beneficjent wykonał plakat A3 ze wszystkimi niezbędnymi elementami, który znajduje się w dokumentacji. W siedzibie PUP w Sępólnie Kraj. (pok. 57) działał punkt informacyjny, w którym można było uzyskać wszelkie informacje związane z projektem oraz dostępne były ulotki informacyjne zachęcające do udziału w projekcie. Na tablicy informacyjnej w PUP w Sępólnie Kraj. zamieszczony był plakat promujący projekt. Doradcy klienta (indywidualni/institutionalni) oraz osoby odpowiedzialne za realizację poszczególnych form wsparcia rozpowszechniali ulotki informacyjne zarówno wśród osób bezrobotnych jak i pracodawców zainteresowanych udziałem w projekcie. Materiały promocyjne przekazane zostały do: UM w Sępólnie Kraj., UM w Kamieniu Kraj., UM w Więcborku., UG w Sośnie, OPS w Sępólnie Kraj., OPS w Kamieniu Kraj., OPS w Więcborku., OPS w Sośnie. Na stronie internetowej PUP w Sępólnie Kraj. (www.pup.sepolno.pl) zamieszczona był informacja o projekcie, która w miarę potrzeb była aktualizowana. W siedzibach pracodawców biorących udział w projekcie (staż, prace

interwencyjne) zamieszczone były plakaty promujące projekt. Miejsca, w których prowadzona była działalność gospodarcza przez osoby, którym wypłacone zostały jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej oznakowane były plakatem promującym projekt. W lokalnej prasie (Wiadomości Krajeńskie) opublikowano ogłoszenie dotyczące projektu. Wszystkie materiały promocyjno-informacyjne zawierały logo Funduszy Europejskich, herb Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz flagę Unii Europejskiej.

VII. Ścieżka audytu

Kontroli poddano realizację jednej z zaplanowanych form wsparcia tj. stażu zawodowego (1 z 6 zadań przewidzianych w projekcie) w Powiatowym Urzędzie Pracy w Sępólnie Krajeńskim w ramach projektu *Wsparcie aktywności zawodowej osób bezrobotnych w powiecie sępoleńskim(I)*. Szczegółowy opis ścieżki stanowi załącznik nr 5 do niniejszej Informacji pokontrolnej sporządzony przez p. Tomasza Żywickiego – Specjalistę do Spraw Programów w dniu 12.04.2016 r. Zespół kontrolny nie wnosi uwag do sposobu realizacji instrumentu.

Umowy zawarte w ramach realizacji projektu:

W ramach projektu podpisano łącznie 135 umów. Umowy dotyczyły organizacji prac interwencyjnych (22 umowy), udzielenia bezzwrotnych dotacji (18 umów), doposażenia stanowiska pracy (5 umów), a także organizacji staży (90 umów). Wykaz wszystkich umów zawartych w ramach projektu stanowi załącznik nr 6 do Informacji pokontrolnej.

Sprzęt i wyposażenie zakupione w ramach projektu:

Zgodnie ze szczegółowym budżetem projektu nie zaplanowano wydatków na zakup sprzętu i wyposażenia, a także złożono w dniu 13.04.2016 pisemne oświadczenie, że w ramach projektu „Wsparcie aktywności zawodowej osób bezrobotnych w powiecie sępoleńskim (I)” nie zakupiono sprzętu.

Sposób prowadzenia i archiwizacja dokumentacji projektu:

Dokumenty związane z realizacją projektu archiwizowane są zgodnie z Instrukcją kancelaryjną Powiatowego Urzędu Pracy w Sępólnie Kraj. oraz przechowywane są w siedzibie tut. Urzędu: ul. Tadeusza Kościuszki 11, 89-400 Sępólno Kraj.

Docelowym miejscem archiwizacji ww. dokumentów będzie archiwum Powiatowego Urzędu Pracy w Sępólnie Kraj., ul. Przemysłowa 2.

Archiwizacja dokumentów spełnia wszystkie wymogi oraz uwzględnia specyfikę projektów finansowanych przez środki europejskie. Beneficjent przechowuje dokumenty zawierające dane osobowe w sposób zgodny z polityką bezpieczeństwa, środkami technicznymi, organizacyjnymi niezbędnymi dla zapewnienia poufności i integralności przetwarzania danych. Dokumentacja projektowa i teczki z danymi uczestników projektu przechowywane są w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Wszystkie pokoje oraz szafy w których przechowywane są dane uczestników projektu zabezpieczone są w odpowiednie zamknięcia.

Przedłożone następujące dokumenty:

Zarządzenie Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Sępólnie Krajeńskim z dnia 15 grudnia 2006 r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji kancelaryjnej, Rzecznego Wykazu Akt oraz Instrukcji o organizacji i zakresie działania archiwum zakładowego Powiatowego Urzędu Pracy w Sępólnie Krajeńskim

1. **Instrukcja kancelaryjna Powiatowego Urzędu Pracy w Sępólnie Krajeńskim** (Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Sępólnie Krajeńskim z dnia 15 grudnia 2006 r.),
2. **Instrukcja o organizacji i zakresie działania archiwum zakładowego Powiatowego Urzędu Pracy w Sępólnie Krajeńskim** (Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Sępólnie Krajeńskim z dnia 15 grudnia 2006 r.).

Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych:

Przedłożono Wykaz osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w zbiorze Generator wniosków o Dofinansowanie dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 w ramach projektu pn. „Wsparcie aktywności zawodowej osób bezrobotnych w powiecie sępoleńskim (I)” – Działanie 8.1 Podniesienie aktywności zawodowej osób bezrobotnych poprzez działania powiatowych urzędów pracy, który zawiera m.in. imię i nazwisko, zakres przydzielonych uprawnień, datę

nadania uprawnień, podpis osoby nadającej upoważnienie, datę odebrania upoważnienia, podpis osoby odbierającej upoważnienie. Ewidencja zawiera 32 nazwiska z datą nadania upoważnienia od 31.08.2015 r. i 1 nazwisko z datą nadania upoważnienia od 04.01.2016 r. W dokumentacji znajdują się 33 upoważnienia do przetwarzania danych osobowych.

Ponadto okazano zespołowi kontrolującemu wnioski o nadanie dostępu dla osoby uprawnionej w ramach SL 2014:

1. Tomasz Żywicki - data sporządzenia wniosku 31.08.2015 r.
2. Joanna Sobek – data sporządzenia wniosku 31.08.2015 r.
3. Marlena Zabrocka – data sporządzenia wniosku 31.08.2015 r.
4. Beata Gerth – data sporządzenia wniosku 31.08.2015 r.
5. Magdalena Barabas – data sporządzenia wniosku 31.08.2015 r.

Zarządzenie Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Sępólnie Kraj. z dnia 2 lutego 2015 r. **w sprawie wprowadzenia do stosowania Polityki Bezpieczeństwa dla Powiatowego Urzędu Pracy w Sępólnie Kraj.**

- Polityka Bezpieczeństwa dla Powiatowego Urzędu Pracy w Sępólnie Krajeńskim 2015
 - Wykaz budynków, pomieszczeń lub części pomieszczeń, w których przetwarzane są dane (załącznik nr 1),
 - Wykaz zbiorów przetwarzanych elektronicznie lub w formie papierowej (załącznik nr 2),
 - Opis struktury zbiorów danych (załącznik nr 3),
 - Opis bazy danych Ewidencja bezrobotnych i klientów Powiatowego Urzędu Pracy w Sępólnie Kraj. (załącznik nr 4),
 - Środki Techniczne i Organizacyjne (załącznik nr 5),
- INSTRUKCJA określająca sposób zarządzania systemem informatycznym, służącym do przetwarzania danych osobowych, ze szczególnym uwzględnieniem bezpieczeństwa informacji (załącznik nr 6),
- INSTRUKCJA postępowania w sytuacji naruszenia ochrony danych osobowych (załącznik nr 7).

21. STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI/UCHYBIENIA:

Nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości.

22. STWIERDZONE PODEJRZENIA OSZUSTW FINANSOWYCH LUB DZIAŁANIA O CHARAKTERZE KORUPCYJNYM:

Nie stwierdzono podejrzenia oszustw finansowych lub działania o charakterze korupcyjnym.

23. ZALECENIA POKONTROLNE:

Brak konieczności wydania zaleceń pokontrolnych.

Rekomendacje:

Nie dotyczy

Termin i sposób przekazania informacji o wdrożeniu Zaleceń pokontrolnych:

Nie dotyczy

Informacje o skutkach nie wdrożenia Zaleceń pokontrolnych:

Nie dotyczy

Pouczenie

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje możliwość wniesienia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej i przekazanie ich do jednostki kontrolującej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania lub w terminie przedłużonym zgodnie z art. 25 ust. 3 ustawy wdrożeniowej. W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną terminu na zgłoszenie uwag do Informacji pokontrolnej

jednostka kontrolująca nie rozpatruje zgłoszonych zastrzeżeń, a przekazana Informacja pokontrolna jest ostateczna, do której nie przysługuje odwołanie.

Podpis Kierownika Zespołu kontrolującego oraz członków Zespołu kontrolującego

Główny Specjalista
Jerzy Suszarski
Jerzy Suszarski

Zognalaska Anne

p. Paweł Grochowski przebywa na urlopie wypoczynkowy.

Data i podpis kierownika jednostki kontrolującej:

[Signature]
DYREKTOR
Artur Janas

Załączniki:

1. Lista osób poddanych czynnościom kontrolnym w ramach dofinansowania wyposażenia lub doposażenia miejsca pracy,
2. Lista osób poddanych czynnościom kontrolnym w ramach jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej,
3. Lista osób poddanych czynnościom kontrolnym w ramach prac interwencyjnych,
4. Lista osób poddanych czynnościom kontrolnym w ramach staży,
5. Ścieżka audytu,
6. Zestawienie wszystkich umów zawartych w związku z realizacją projektu (staże, prace interwencyjne, doposażenie stanowiska pracy, jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej).