

Informacja pokontrolna nr II/UDA-POWR.01.01.01-14-0006/16-00/00

1. Numer kontroli: II.
2. Numer projektu POWR.01.01.01-14-0006/16; nazwa kontrolowanego projektu: „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (II)” Oś priorytetowa I, Działanie 1.1, Poddziałanie 1.1.1, nr umowy: UDA-POWR.01.01.01-14-0006/16-00, wartość projektu: 5 250 480,70 zł.
3. Numery kontrolowanych wniosków o płatność oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: kontroli poddano wniosek o płatność nr POWR.01.01.01-14-0006/16-003 za okres od 01.07.2016 r. do 30.09.2016 r., który wpłynął do IP za pośrednictwem SL2014 14.10.2016 r. i zatwierdzony został 21.11.2016 r. Do dnia rozpoczęcia kontroli w ramach przedmiotowego projektu zostały zatwierdzone wydatki zawarte w złożonych do IP wnioskach o płatność na łączną wartość 1 975 571,21 zł¹.
4. Opis projektu: Celem projektu jest zwiększenie możliwości zatrudnienia osób młodych poniżej 30 roku życia pozostających bez pracy w powiecie płońskim. Głównym rezultatem projektu będzie podjęcie zatrudnienia przez co najmniej 17% osób niepełnosprawnych, 35% osób długotrwale bezrobotnych, 48% osób o niskich kwalifikacjach oraz 43% osób niekwalifikujących się do żadnej z wymienionych grup docelowych biorących udział w projekcie i zarejestrowanych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Płońsku. W ramach projektu wsparciem objęte zostaną osoby poniżej 30 roku życia zakwalifikowane do profilu pomocy I (tzw. bezrobotni aktywni) lub profilu pomocy II (tzw. bezrobotni wymagający wsparcia). W ramach projektu, dla każdego z uczestników przedstawienie konkretnej oferty aktywizacji zawodowej poprzedzi analiza umiejętności, predyspozycji i problemów zawodowych danego uczestnika. Na tej podstawie PUP w Płońsku realizować będzie odpowiednio dobrane usługi i instrumenty rynku pracy, o których mowa w ustawie o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy.
5. Nazwa jednostki kontrolowanej: Powiatowy Urząd Pracy w Płońsku.
6. Adres jednostki kontrolowanej: ul. Wolności 12, 09-100 Płońsk.

¹ Do dnia rozpoczęcia kontroli, tj. 14.02.2017 r. zostały zaakceptowane przez IP złożone przez Beneficjenta wnioski o płatność: POWR.01.01.01-14-0006/16-001 za okres 01.01-30.06.2016 r. na kwotę 476 337,89 zł, POWR.01.01.01-14-0006/16-002 za okres 01.05-30.06.2016 r. na kwotę 538 008,52 zł i POWR.01.01.01-14-0006/16-003 za okres 01.07-30.09.2016 r. na kwotę 961 224,80 zł.

1.00 - 02.02.2017

7. Osoby reprezentujące instytucję kontrolowaną: p. Eugeniusz Demianiuk – Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Płońsku.

8. Termin kontroli: 14-17 lutego 2017 r.

9. Miejsce kontroli: Powiatowy Urząd Pracy w Płońsku, ul. Wolności 12, 09-100 Płońsk.

10. Nazwa jednostki kontrolującej: Wojewódzki Urząd Pracy w Warszawie.

11. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony Instytucji Pośredniczącej: Małgorzata Federczyk – Inspektor, Beata Rukat – Specjalista ds. programów, Małgorzata Podgrudna – Inspektor.

12. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

- *Umowa o dofinansowanie projektu nr UDA-POWR.01.01.01-14-0006/16-00 z 29 kwietnia 2016 r.;*
- *Aneks nr UDA-POWR.01.01.01-14-0006/16-01 z 21 listopada 2016 r.;*
- *§ 1 ust. 1, § 2 ust.1 pkt 8 oraz § 17 ust. 1 Porozumienia Nr WER/MZ/2015/1 z dnia 13 stycznia 2015 r. w sprawie realizacji Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 (z późn. zm.) zawartego pomiędzy Ministrem Infrastruktury i Rozwoju a Województwem Mazowieckim, w imieniu którego działa Zarząd Województwa Mazowieckiego w związku z art. 10 ust. 1 i art. 23 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2016 r. poz. 217, z późn. zm.);*
- *Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 z 28.05.2015 r.;*
- *Załącznik nr 6: Założenia do kontroli na miejscu do Porozumienia nr WER/MZ/2015/1 z 13 stycznia 2015 r. (z późn. zm.) w sprawie realizacji Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020.*

13. Rodzaj i tryb kontroli (planowa, doraźna, wizyta monitoringowa): kontrola planowa projektu.

14. Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów: Informacje nt. wielkości próby oraz sposobu doboru dokumentów do kontroli zamieszczono w opisie poszczególnych obszarów podlegających kontroli w pkt 16 niniejszej Informacji.

15. Zakres kontroli:

Sprawdzenie następujących obszarów:

- a) zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu;
- b) prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans i niedyskryminacji i równości szans płci;

- c) kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych;
- d) prawidłowość rozliczeń finansowych;
- e) poprawność udzielania pomocy publicznej/ pomocy *de minimis*;
- f) poprawność realizacji działań informacyjno-promocyjnych;
- g) archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu.

Kontroli nie podlegały nw. obszary:

- a) poprawność udzielania zamówień publicznych – na podstawie analizy zapisów wniosku o dofinansowanie projektu oraz okazanej do kontroli dokumentacji merytorycznej projektu ustalono, że w kontrolowanym projekcie Beneficjent nie przeprowadził postępowań o udzielenie zamówienia publicznego, do których zastosowanie miałyby przepisy ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2015 r. poz. 2164, z późn. zm.);
- b) poprawność stosowania zasady konkurencyjności – na podstawie analizy zapisów wniosku o dofinansowanie projektu oraz okazanej do kontroli dokumentacji merytorycznej projektu ustalono, że w kontrolowanym projekcie Beneficjent nie przeprowadził postępowań, w odniesieniu do których zastosowanie miałaby zasada konkurencyjności, określona w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* z 10 kwietnia 2015 r. (z późn. zm.);
- c) kwalifikowalność personelu projektu – na podstawie analizy zapisów wniosku o dofinansowanie projektu ustalono, że w ramach projektu nie zaplanowano zaangażowania personelu, podlegającego kontroli na podstawie zapisów *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* z dnia 10 kwietnia 2015 r. (z późn. zm.);
- d) prawidłowość realizacji projektów partnerskich – na podstawie analizy zapisów wniosku o dofinansowanie projektu ustalono, że kontrolowany projekt nie jest realizowany w partnerstwie;
- e) prawidłowość realizacji projektu rozliczanego metodami uproszczonymi (stawki jednostkowe, kwoty ryczałtowe, stawki ryczałtowe) – na podstawie analizy zapisów wniosku o dofinansowanie projektu ustalono, że Beneficjent nie rozlicza projektu metodami uproszczonymi.

16. Ustalenia kontroli – opis zstanego stanu faktycznego podczas kontroli:

Projekt nr POWR.01.01.01-14-0006/16 pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (II)” realizowany jest od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2017 r. na podstawie

umowy o dofinansowanie projektu w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój nr UDA-POWR.01.01.01-14-0006/16-00 z 29 kwietnia 2016 r. (z późn. zm.).

W ramach projektu 19 lipca 2016 r. IP przeprowadziła wizyty monitoringowe staży, w wyniku których stwierdzono, że staż p. [] jest realizowany. Uczestniczka przerwała realizację stażu z dniem 13.07.2016 r., o czym Beneficjent nie poinformował IP. Ponadto, w wyniku weryfikacji dokumentów związanych z realizacją stażu p. [], ustalono, że lista obecności stażystki za lipiec 2016 r. nie była oznakowana znakiem Unii Europejskiej z nazwą Europejskiego Funduszu Społecznego i znakiem Funduszy Europejskich z nazwą Programu, o których mowa w Załączniku nr 12: *Obowiązki informacyjne Beneficjenta* do umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-POWR.01.01.01-14-0006/16-00 z 29 kwietnia 2016 r. oraz *Podręczniku wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2010 w zakresie informacji i promocji* z 9 lipca 2015 r. (zaktualizowanym 14 czerwca 2016 r.). Informacja pokontrolna z wizyt monitoringowych wraz z zaleceniami pokontrolnymi została sporządzona i wysłana do Beneficjenta 17.08.2016 r. Beneficjent pismem z 01.09.2016 r. znak CAZ.4231.1.36.AP.2016 (wpływ do IP 02.09.2016 r.) przekazał informację nt. sposobu wdrożenia zaleceń pokontrolnych, sformułowanych w treści ww. Informacji pokontrolnej, tj. zobowiązał się, że będzie niezwłocznie informował IP o wszelkich zmianach w stosunku do danych wykazanych w uprzednio przekazanym do IP harmonogramie realizacji form wsparcia. Beneficjent przekazał również do IP kserokopię listy obecności za lipiec 2016 r. p. [] uzupełnioną o stosowne oznakowanie, potwierdzoną za zgodność z oryginałem. Ponadto Beneficjent oświadczył, że dołoży większej staranności w wypełnianiu obowiązków informacyjnych w stosunku do IP i zwiększy nadzór nad sposobem realizacji kontrolowanego oraz przyszłych projektów realizowanych w ramach PO WER. W wyniku analizy informacji przekazanych przez Beneficjenta zalecenia pokontrolne uznano za wdrożone.

Kontrola planowa projektu miała miejsce w dniach 14-17 lutego 2017 r. w siedzibie Beneficjenta przy ul. Wolności 12 w Płońsku. Podczas przedmiotowej kontroli weryfikacji poddano realizację działań zaplanowanych we wniosku o dofinansowanie projektu nr POWR.01.01.01-14-0006/16, złożonym do IP 01.04.2016 r. Kontrolą objęto okres realizacji projektu od 01.01.2016 r. do dnia rozpoczęcia czynności kontrolnych na miejscu, tj. 14.02.2017 r.

W imieniu jednostki kontrolowanej Zespołowi kontrolującemu wyjaśnień udzielały pracownice PUP w Płońsku: p. [] – Koordynator projektu, p. [] – Główna Księgowa, p. [] – Specjalista ds. rozwoju zawodowego oraz p. [] – Inspektor CAZ.

Zgodnie z zapisami *Załącznika nr 6: Założenia do kontroli na miejscu do Porozumienia nr WER/MZ/2015/1* z 13 stycznia 2015 r. (z późn. zm.), kontroli poddano następujące obszary:

UF [signature]

Zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu

Głównym celem projektu jest zwiększenie możliwości zatrudnienia osób młodych poniżej 30 roku życia pozostających bez pracy w powiecie płońskim.

W ramach niniejszego obszaru zweryfikowano zapisy *Postępu rzeczowego realizacji projektu* wniosku o płatność nr POWR.01.01.01-14-0006/16-003 za okres 01.07-30.09.2016 r., złożonego do WUP w Warszawie za pośrednictwem SL2014 14.10.2016 r. w zakresie Zadania nr 3: *Stáže*.

W oparciu o przekazaną *Listę uczestników projektu pn. Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (II) realizowanego w ramach PO WER 2014-2020*, sporządzoną na wniosek Zespołu kontrolującego ustalono, że w ww. okresie sprawozdawczym 12 uczestników (10 kobiet i 2 mężczyzn) przerwało udział w projekcie przed zakończeniem zaplanowanej dla nich formy wsparcia, w tym 6 uczestników (5 kobiet i 1 mężczyzna) przerwało staż z powodu podjęcia zatrudnienia. Jak wynika z zapisów *Postępu rzeczowego* w okresie 01.07-30.09.2016 r. staż u pracodawców rozpoczęło 3 uczestników projektu (3 kobiety). Na potwierdzenie powyższego zapisu Beneficjent sporządził *Listę uczestników projektu pn. Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (II) realizowanego w ramach PO WER 2014-2020*, którzy rozpoczęli staż u pracodawcy w okresie lipiec-wrzesień 2016 r.

Na podstawie okazanych do kontroli dokumentów księgowych wykazanych w Zadaniu nr 3: *Stáže Postępu finansowego* kontrolowanego wniosku o płatność ustalono, że w przedmiotowym okresie sprawozdawczym wypłacono stypendia stażowe 126 uczestnikom projektu, a łączne wydatki w ramach zadania wyniosły 445 018,49 zł. Ponadto, okazane do kontroli ogłoszenie o organizacji staży u pracodawców pozbawione było treści dyskryminującej którąkolwiek z płci oraz nie zawierało treści dyskryminującej osoby niepełnosprawne. W wyniku kontroli stwierdzono, że budynek PUP w Płońsku dostosowany jest do obsługi osób z niepełnosprawnościami. Dostępne jest miejsce parkingowe oraz podjazd do budynku. Strona internetowa urzędu dostosowana jest do potrzeb osób niedowidzących. Zadanie zrealizowane zostało zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu, tj. w terminie określonym w harmonogramie realizacji projektu.

W wyniku weryfikacji okazanej dokumentacji ustalono, że postęp rzeczowy opisany w poddanym kontroli wniosku o płatność, sprawdzony na próbie wskazanej powyżej, potwierdził zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta.

Zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celem projektu zweryfikowano na podstawie podjętych przez Beneficjenta działań związanych z udzieleniem wsparcia uczestnikom projektu w okresie od 01.01.2016 r. do dnia rozpoczęcia kontroli, tj. 14.02.2017 r. w odniesieniu do zapisów wniosku o dofinansowanie projektu PO WER, złożonego do IP 01.04.2016 r.

W ramach przedmiotowego zakresu zweryfikowano udzielone formy wsparcia wybrane na podstawie zapisów *Postępu rzeczowego realizacji projektu* opisanego we wniosku o płatność nr POWR.01.01.01-14-0006/16-003, tj.:

- dokumentację 3 kobiet, które w okresie rozliczeniowym rozpoczęły staż u pracodawcy, tj. dokumentację: p. , p. oraz p.
(ww. osoby zostały przez Beneficjenta wykazane na *Liście uczestników projektu pn. Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (II) realizowanego w ramach PO WER 2014-2020, którzy rozpoczęli staż u pracodawcy w miesiącach lipiec-wrzesień 2016*, sporządzonej na wniosek Zespołu kontrolującego);
- dokumentację 3 osób (2 kobiet i 1 mężczyzny), którym w okresie rozliczeniowym udzielono wsparcia w postaci jednorazowych środków na podjęcie działalności, tj. dokumentację: p. , p. oraz p. (ww. osoby zostały wylosowane z danych eksportowanych z SL2014 złożonych na formularzu *Monitorowanie uczestników* przekazanym do IP 14.10.2016 r. wraz z wnioskiem o płatność za okres 01.07-30.09.2016 r., za pomocą funkcji matematycznej MS Excel:=LOS.ZAKR(;));
- dokumentację 3 osób (2 mężczyzn i 1 kobiety), którym w okresie rozliczeniowym przyznano i wypłacono bon na zasiedlenie, tj. dokumentację: p. , p. oraz p.
(ww. osoby zostały wylosowane z danych eksportowanych z SL2014 złożonych na formularzu *Monitorowanie uczestników*, przekazanym do IP 14.10.2016 r. wraz z wnioskiem o płatność za okres 01.07-30.09.2016 r., za pomocą funkcji matematycznej MS Excel:=LOS.ZAKR(;));
- dokumentację 3 mężczyzn, których w okresie rozliczeniowym skierowano na szkolenia indywidualne, tj. dokumentację: p. , p. oraz p.
(ww. osoby zostały wylosowane z danych eksportowanych z SL2014 złożonych na formularzu *Monitorowanie uczestników*, przekazanym do IP 14.10.2016 r. wraz z wnioskiem o płatność za okres 01.07-30.09.2016 r., za pomocą funkcji matematycznej MS Excel:=LOS.ZAKR(;)).

W wyniku czynności kontrolnych ustalono, że zweryfikowane na ww. próbie formy wsparcia zostały udzielone zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu oraz w terminach wskazanych w harmonogramie realizacji projektu.

Realizacja staży odbywała się zgodnie z ustawą z dnia 20 kwietnia 2004 r. *o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy* (Dz. U. z 2016 r. poz. 645, z późn. zm.) oraz rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 20 sierpnia 2009 r. *w sprawie szczegółowych warunków odbywania stażu przez bezrobotnych* (Dz. U. Nr 142 poz. 1160).

Wybrana do kontroli dokumentacja dotycząca szkoleń indywidualnych pn. *Prawo jazdy kat C+E* oraz *Operator wózka jezdniowego z napędem silnikowym z egzaminem UDT* wykazała, że usługi

[Handwritten signature]

zostały wybrane zgodnie z rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 14 maja 2014 r. w sprawie szczegółowych warunków realizacji oraz trybu i sposobów prowadzenia usług rynku pracy (Dz. U. poz. 667) oraz procedurami obowiązującymi u Beneficjenta, tj. *Regulaminem udzielania zamówień publicznych do kwoty stanowiącej równowartość 30 000 euro przez Powiatowy Urząd Pracy w Płońsku*, stanowiącym załącznik do Zarządzenia nr 17/2014 Dyrektora PUP w Płońsku z dnia 02.06.2014 r. Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji dotyczącej realizacji ww. szkoleń ustalono, że przedmiotowe szkolenia zostały zrealizowane i udokumentowane zgodnie z umowami zawartymi z wykonawcami oraz były należytej jakości.

Sprawdzona w trakcie kontroli dokumentacja dotycząca wsparcia w postaci przyznania jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej wykazała, że podlegające weryfikacji umowy zawierały zapisy zawarte w rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 23 kwietnia 2012 r. w sprawie dokonywania z Funduszu Pracy refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego oraz przyznawania środków na podjęcie działalności gospodarczej (Dz. U. z 2015 r. poz. 1041), tj.: zapisy dotyczące konieczności udokumentowania i rozliczenia przyznanych środków w określonym w umowie terminie i ich wydatkowania zgodnie z przeznaczeniem.

W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej przyznania bonu na zasiedlenie ustalono, że przedmiotowa forma wsparcia odbyła się zgodnie z art. 66n ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2016 r. poz. 645, z późn. zm.).

Realizacja zadań związanych z monitorowaniem projektu została sprawdzona na próbie 30 uczestników projektu², podlegających weryfikacji pod względem kwalifikowalności w projekcie. Beneficjent, zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie oraz zakresem danych określonych w *Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020* z dnia 22 kwietnia 2015 r., zobowiązuje uczestników projektu na etapie ich rekrutacji do przekazania danych niezbędnych do udzielenia wsparcia w ramach projektu, a także informacji dotyczących ich sytuacji po zakończeniu udziału w projekcie (do 4 tygodni od zakończenia udziału) oraz dostarczenia dokumentów potwierdzających osiągnięcie efektywności zatrudnieniowej po zakończeniu udziału w projekcie (do 3 miesięcy od zakończenia udziału). Beneficjent prowadzi wykazy udzielonych w ramach projektu form wsparcia oraz monitoruje założone wskaźniki w oparciu o posiadane i pozyskiwane na potrzeby projektu dane.

Mając na uwadze fakt, że wskaźniki (produktu i rezultatu) są głównym narzędziem służącym monitorowaniu postępu w realizacji założonych działań i celów projektu, na podstawie okazanej do

² Osoby objęte weryfikacją w zakresie kwalifikowalności uczestników projektu zostały wymienione w Załączniku nr 1 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

1010. 

kontroli dokumentacji ustalono, że Beneficjent prowadzi działania, służące monitorowaniu stopnia osiągnięcia wskaźników.

Działania merytoryczne realizowane przez Beneficjenta w ramach projektu są zgodne z celem głównym projektu i prowadzą do jego osiągnięcia.

Mając na uwadze powyższe oraz fakt, że realizacja kontrolowanego projektu trwa do 31.12.2017 r. nie stwierdzono ryzyka niezrealizowania założeń merytorycznych projektu oraz osiągnięcia jego wskaźników.

Prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans i niedyskryminacji i równości szans płci

Beneficjent we wniosku o dofinansowanie założył, że wsparciem w ramach projektu zostanie objętych 516 osób bezrobotnych, w tym 275 kobiet i 241 mężczyzn. Na podstawie przekazanej Zespołowi kontrolującemu *Listy uczestników projektu „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (II)”* wg stanu na 13.02.2017 r. ustalono, że wsparciem objęto 311 osób bezrobotnych, w tym 176 kobiet i 135 mężczyzn.

W wyniku weryfikacji dokumentacji kontrolowanych form wsparcia oraz na podstawie oświadczenia złożonego przez Beneficjenta w Protokole wyjaśnień nr II/2/UDA-POWR.01.01.01-14-0006/16-00 z 15.02.2017 r. ustalono, że procedura rekrutacji i przyznawania wsparcia dla uczestników projektu przeprowadzona była zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu w sposób zapewniający przejrzystość i równy dostęp do otrzymania wsparcia. Zgodnie z ww. oświadczeniem rekrutacji uczestników do projektu dokonywali pośrednicy pracy i doradcy zawodowi w oparciu o kryteria określone we wniosku o dofinansowanie oraz w oparciu o dane zawarte w bazie danych SYRIUSZ. Ponadto doradcy klienta, podczas wizyt osób bezrobotnych w urzędzie, informują osoby kwalifikujące się do udziału w projekcie o możliwości wzięcia w nim udziału. Jednocześnie Beneficjent oświadczył, że dostęp do projektu mają wszystkie osoby bezrobotne do 30 roku życia zarejestrowane w PUP w Płońsku, spełniające kryteria dostępu. Ponadto, na podstawie prowadzonych działań informacyjno-promocyjnych, zweryfikowanej dokumentacji dotyczącej uczestników oraz udzielonych form wsparcia ustalono, że proces rekrutacji i udzielania wsparcia w projekcie był dokonywany z zachowaniem bezstronności oraz nie dyskryminował żadnej z osób ubiegających się o wsparcie zgodnie z zapisami w przedmiotowym zakresie zawartymi we wniosku o dofinansowanie kontrolowanego projektu. Ponadto, Beneficjent w Protokole wyjaśnień nr II/1/UDA-POWR.01.01.01-14-0006/16-00 z 15.02.2017 r. oświadczył, że nabór do projektu opiera się na zasadzie równych szans. Zgodnie z ww. Protokołem przy udzielaniu wsparcia brana jest pod uwagę opinia komisji ds. przydzielania poszczególnych form wsparcia, w skład której wchodzi: Z-ca Dyrektora Urzędu, Koordynator



projektu, pracownicy merytoryczni i pracownicy urzędu. Gwarantuje to bezstronne udzielenie wsparcia uczestnikom projektu i nie dyskryminuje żadnej z grup/osób ubiegających się o wsparcie. We wniosku o dofinansowanie zaplanowano objąć wsparciem 7 osób niepełnosprawnych (5 kobiet i 2 mężczyzn). W toku czynności kontrolnych, na podstawie *Listy uczestników projektu „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (II)”* wg stanu na 13.02.2017 r. oraz okazanej kopii orzeczenia o stopniu niepełnosprawności ustalono, że wsparciem w ramach projektu objęto 1 osobę niepełnosprawną (1 kobietę). W wyniku kontroli, jak również na podstawie oświadczenia złożonego w Protokole wyjaśnień nr II/1/UDA-POWR.01.01.01-14-0006/16-00 ustalono, że Beneficjent dysponuje parkingiem z wyznaczonymi miejscami dla osób niepełnosprawnych, toaletą oraz miejscami siedzącymi na terenie całego budynku. W wyniku kontroli stwierdzono, że budynek PUP w Płońsku wyposażony jest w podjazd dla osób na wózkach inwalidzkich. Ponadto ustalono, że strona internetowa Beneficjenta, na której zamieszczano ogłoszenia o projekcie jest dostosowana dla osób słabowidzących, tj. istnieje możliwość wyboru rozmiaru czcionki. Obsługa osób niepełnosprawnych w PUP w Płońsku odbywa się na parterze budynku, pomieszczenie higieniczno-sanitarne znajdujące się w budynku Urzędu jest dostosowane do potrzeb osób niepełnosprawnych, Urząd posiada także videotłumacz języka migowego. Jednocześnie, w Protokole wyjaśnień nr II/1/UDA-POWR.01.01.01-14-0006/16-00 z 15.02.2017 r. Beneficjent oświadczył, że identyfikował potrzeby osób niepełnosprawnych już na etapie rekrutacji. Identyfikacja potrzeb osób niepełnosprawnych odbywała się podczas indywidualnych rozmów z doradcą klienta. Podczas rozmowy planowane są zadania do realizacji zgodnie z potrzebami uczestnika oraz określane są jego możliwości i kompetencje (IPD). Ponadto Beneficjent oświadczył, że koordynator projektu oraz pracownicy merytoryczni odpowiedzialni za aktywizację zawodową osób bezrobotnych są przeszkoleni z zakresu równości szans.

Kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu nr POWR.01.01.01-14-0006/16, złożonego do IP 01.04.2016 r., wsparciem zaplanowano objąć łącznie 516 osób bezrobotnych, zakwalifikowanych do profilu pomocy I (tzw. bezrobotni aktywni) lub profilu pomocy II (tzw. bezrobotni wymagający wsparcia), nieuczestniczących w kształceniu i szkoleniu (należących do kategorii NEET), zarejestrowanych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Płońsku, w tym:

- poradnictwem zawodowym zaplanowano objąć 516 osób,
- pośrednictwem pracy zaplanowano objąć 250 osób,
- na staż zaplanowano skierować 250 osób,
- jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej otrzymać miało 89 osób,
- bon na zasiedlenie otrzymać miało 98 osób,

- udział w szkoleniu zaplanowano dla 79 osób.

Na podstawie przekazanej przez Beneficjenta *Listy uczestników projektu „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (II)”* wg stanu na 13.02.2017 r. ustalono, że:

- poradnictwem zawodowym objęto 311 osób, tj. 60,27% zaplanowanej liczby osób;
- pośrednictwem pracy objęto 165 osób, tj. 66,00% zaplanowanej liczby osób;
- do odbywania stażu skierowano 161 osób, tj. 64,40% zaplanowanej liczby osób;
- jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej otrzymało 45 osób, tj. 50,56% zaplanowanej liczby osób;
- bon na zasiedlenie otrzymało 60 osób, tj. 61,22% zaplanowanej liczby osób;
- w szkoleniach udział wzięło 41 osób, tj. 51,90% zaplanowanej liczby osób.

Kwalifikowalność uczestników projektu została sprawdzona na próbie 30 uczestników projektu³, którzy stanowią 5,81% ogólnej liczby uczestników projektu planowanych do objęcia wsparciem w projekcie (516 osób) oraz 9,65% liczby uczestników projektu objętych wsparciem do dnia rozpoczęcia kontroli (311 osób).

Do kontroli kwalifikowalności wybrano zgodnie z poniższą metodologią dokumenty:

- 3 uczestników projektu, których miejsce realizacji formy wsparcia wytypowano do wizyty monitoringowej przeprowadzonej przez IP 19.07.2016 r.,
- 12 osób, których dokumenty podlegały sprawdzeniu w ramach kontroli poszczególnych form wsparcia⁴,
- 15 osób spośród stażystów (grupę stażystów wybrano z uwagi na jej największą liczebność), którzy skorzystali z tej formy wsparcia od początku realizacji projektu, tj. od dnia 01.01.2016 r. do 30.09.2016 r., tj. do końca okresu rozliczanego w poddanym kontroli wniosku o płatność, wylosowanych z danych eksportowanych z SL 2014 złożonych na formularzu przekazanym do IP 14.10.2016 r. wraz z wnioskiem o płatność nr POWR.01.01.01-14-0006/16-003 za okres 01.07-30.09.2016 r. na podstawie losowego doboru próby z interwałem. Interwał „8” (wynik zaokrąglono w górę) określono jako iloraz liczby osób skierowanych na staż od początku realizacji projektu, tj. od 01.01.2016 r. do 30.09.2016 r. „117” i pozostałej liczby osób podlegających kontroli planowej w ramach kwalifikowalności uczestników projektu „15”. Pozycję startową „110” określono za pomocą funkcji MS Excel „LOS.ZAKR(;)”. W wyniku wyżej opisanego losowania wybrana została m. in. p. która znajdowała się również na liście osób, które rozpoczęły staż u pracodawców w okresie

³ Zgodnie z treścią Rozdziału III B, pkt. 2 Załącznika nr 6 do Porozumienia nr WER/MZ/2015/1 z 13 stycznia 2015 r. (z późn. zm.) w przypadku, gdy liczba uczestników wynosi więcej niż 300, minimalna próba może zostać zmniejszona do 30 osób.

⁴ 3 osoby, które rozpoczęły staż u pracodawców w okresie rozliczeniowym lipiec-wrzesień 2016 r., 3 osoby, którym udzielono jednorazowo środki na podjęcie działalności, 3 osoby, którym przyznano bon na zasiedlenie, 3 osoby skierowane na szkolenia indywidualne.

WC R. 11.12.16

rozliczeniowym lipiec-wrzesień 2016 r. i która podlegała sprawdzeniu w ramach kontroli poszczególnych form wsparcia. W związku z zaistniałą sytuacją, 15.02.2017 r. przeprowadzono losowanie uzupełniające, tzn. wylosowano kolejną osobę z danych eksportowanych z SL2014, o których mowa powyżej, na podstawie losowego doboru próby z interwałem „8” określonym ww. opisany sposób. W wyniku przeprowadzonego losowania do kontroli kwalifikowalności wybrano p.

Zweryfikowane pod względem kwalifikowalności w projekcie osoby zostały wymienione w Załączniku nr 1 do Informacji pokontrolnej.

Beneficjent posiada dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu, w tym:

- Karty rejestracyjne,
- Formularze z danymi uczestników projektu,
- Oświadczenia o kwalifikowalności do projektu „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (II)”,
- Oświadczenia o obowiązku przekazywania informacji na temat sytuacji uczestnika na rynku pracy po opuszczeniu projektu,
- Oświadczenia uczestników projektu o braku zatrudnienia oraz nieuczestniczeniu w kształceniu i szkoleniu finansowanym ze środków publicznych w okresie ostatnich 4 tygodni,
- Oświadczenia uczestników projektu o przetwarzaniu danych osobowych, zawierające również zobowiązanie do udostępnienia w ciągu 4 tygodni po zakończenia udziału w projekcie danych dot. statusu na rynku pracy oraz informacji nt. udziału w kształceniu lub szkoleniu oraz uzyskania kwalifikacji lub nabycia kompetencji,
- Deklaracje udziału w projekcie,
- Wyrażenie zgody na rozpowszechnianie wizerunku w ramach projektu,
- Dokumenty potwierdzające skorzystanie z pierwszej formy wsparcia w projekcie, tj. pośrednictwa pracy/poradnictwa zawodowego (*kwestionariusze zainteresowań zawodowych, Indywidualne Plany Kariery*).

Zweryfikowanym osobom, zgodnie z zapisami *Regulaminu naboru projektów urzędów pracy w trybie pozakonkursowym nr POWR.01.01.01-IP.24-14-001/16* z 21.01.2016 r. (z późn. zm.), udzielono wsparcia w ciągu 4 miesięcy zgodnie ze standardami określonymi w *Gwarancjach dla Młodzieży*, tj. dla osób do 25 r. życia od dnia rejestracji w urzędzie pracy, natomiast dla osób powyżej 25 r. życia od dnia przystąpienia do projektu. W wyniku czynności kontrolnych stwierdzono, że podlegający kontroli uczestnicy spełniali kryteria kwalifikowalności opisane we wniosku o dofinansowanie projektu oraz określone w *Szczegółowym Opisie Osi Priorytetowych PO WER 2014-2020*, tj. byli osobami zarejestrowanymi w Powiatowym Urzędzie Pracy w Płońsku

jako osoby bezrobotne, w wieku 18-29 lat, posiadającymi profil pomocy II oraz należeli do kategorii NEET.

Osoby korzystające ze wsparcia, które było przedmiotem wizyt monitoringowych przeprowadzonych przez IP 19.07.2016 r., tj. p., p.

i p. znajdowały się na *Liście uczestników projektu „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (II)”* wg stanu na 13.02.2017 r.

Kontrolą prawidłowości przetwarzania danych osobowych uczestników projektu objęto 12 osób⁵, których dokumentacja została sprawdzona podczas przedmiotowej kontroli w zakresie udzielonych form wsparcia. W szczególności sprawdzono, czy dane uczestników projektu przekazane przez Beneficjenta za pośrednictwem SL2014 są tożsame z danymi zgromadzonymi w PUP w Płońsku w formie papierowej.

W wyniku porównania danych zawartych w przekazanej przez Beneficjenta dokumentacji z danymi uczestników projektu, które 14.10.2016 r. zostały przekazane przez Beneficjenta poprzez SL2014 wraz z wnioskiem o płatność nr POWR.01.01.01-14-0006/16-003 za okres 01.07-30.09.2016 r. stwierdzono następujące rozbieżności:

1. p. – w polu *Data rozpoczęcia udziału w projekcie* wskazano: „10.08.2016 r.”, natomiast z *Deklaracji udziału w projekcie* wynika, że uczestniczka przystąpiła do projektu 13.06.2016 r.;
2. p. w polu *Data rozpoczęcia udziału w projekcie* wskazano: „01.07.2016 r.”, natomiast z *Deklaracji udziału w projekcie* wynika, że uczestniczka przystąpiła do projektu 23.05.2016 r.;
3. p. – w polu *Data rozpoczęcia udziału w projekcie* wskazano: „13.09.2016 r.”, natomiast z *Deklaracji udziału w projekcie* wynika, że uczestnik przystąpił do projektu 27.07.2016 r.

W wyniku kontroli obszaru związanego z przetwarzaniem danych osobowych uczestników projektu stwierdzono, iż okazana do kontroli dokumentacja weryfikowanych uczestników projektu zawierała dane niezbędne do monitorowania wskaźników projektu. Dane uczestników projektu są kompletne oraz zbierane zgodnie z *Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020* z dnia 22 kwietnia 2015 r. oraz *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* z dnia 10 kwietnia 2015 r. (z późn. zm.). Zgodnie z wyjaśnieniami złożonymi przez p. – Koordynatora projektu do Protokołu wyjaśnień nr II/2/UDA-POWR.01.01.01-14-0006/16-00

⁵ Osoby objęte weryfikacją w zakresie przetwarzania danych osobowych zostały wymienione w Załączniku nr 1 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

Handwritten signature

z 15 lutego 2017 r., Beneficjent przetwarza dane osobowe uczestników projektu celem oceny kwalifikowalności uczestnika projektu, udzielenia wsparcia uczestnikom projektu, prowadzenia sprawozdawczości i monitoringu oraz potwierdzenia kwalifikowalności wydatków. Beneficjent posiada oświadczenia uczestników projektu dotyczące przetwarzania danych osobowych, co ustalono na podstawie dokumentacji 30 uczestników projektu, podlegających kontroli kwalifikowalności w projekcie. Beneficjent pozyskuje dane osobowe uczestników projektu zgodnie z zakresem danych osobowych powierzonych do przetwarzania, wykazanych w Załączniku nr 7 do umowy o dofinansowanie projektu.

W wyniku weryfikacji dokumentacji uczestników projektu wybranych do kontroli pod względem kwalifikowalności w projekcie stwierdzono, że Beneficjent realizuje obowiązek informacyjny, wynikający z art. 24 ust.1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2015 r. poz. 2135, z późn. zm.) wobec osób, których dane są przetwarzane. Pracownicy Beneficjenta, którzy posiadają dostęp do danych osobowych uczestników projektu posiadają ważne imienne upoważnienia do ich przetwarzania. Beneficjent prowadzi i okazał do kontroli *Rejestr upoważnień do projektu pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (II)” w ramach PO WER 2014-2020*, zawierający m. in.: imię i nazwisko upoważnionej osoby, numer upoważnienia, termin obowiązywania upoważnienia oraz przedmiotowe upoważnienia. Zgodnie z przedstawioną dokumentacją, Beneficjent do przetwarzania danych osobowych w zbiorze PO WER upoważnił 24 osoby.

Do kontroli okazano Zarządzenie Nr 25/2016 Dyrektora PUP w Płońsku z dnia 15 czerwca 2016 r. w sprawie wprowadzenia regulacji w obszarze zarządzania i zabezpieczania systemu informatycznego w PUP w Płońsku wraz z załącznikami:

- Załącznik nr 1 – *Polityka Bezpieczeństwa w PUP w Płońsku*,
- Załącznik nr 2 – *Instrukcja zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych w PUP w Płońsku*,
- Załącznik nr 3 - *Instrukcja postępowania w sytuacji naruszenia ochrony danych osobowych w PUP w Płońsku*.

Jak wynika z okazanej do kontroli dokumentacji oraz wyjaśnień złożonych w trakcie kontroli w Protokole wyjaśnień nr II/2/UDA-POWR.01.01.01-14-0006/16-00 z 15 lutego 2017 r., Beneficjent nie powierzył przetwarzania danych osobowych innym podmiotom.

Prawidłowość rozliczeń finansowych

Do dnia rozpoczęcia kontroli, tj. 14.02.2017 r. Beneficjent w ramach przedmiotowego projektu złożył do IP za pośrednictwem systemu teleinformatycznego SL2014 następujące wnioski o płatność:

- 20.07.2016 r. wniosek nr POWR.01.01.01-14-0006/16-001 za okres 01.01-30.04.2016 r., na kwotę 476 337,89 zł, który został zatwierdzony przez IP 25.07.2016 r.;
- 23.08.2016 r. wniosek nr POWR.01.01.01-14-0006/16-002 za okres 01.05-30.06.2016 r., na kwotę 538 008,52 zł, który został zatwierdzony przez IP 02.09.2016 r.;
- 14.10.2016 r. wniosek nr POWR.01.01.01-14-0006/16-003 za okres 01.07-30.09.2016 r., na kwotę 961 224,80 zł, który został zatwierdzony przez IP 21.11.2016 r.;
- 16.01.2017 r. wniosek nr POWR.01.01.01-14-0006/16-004-01 za okres 01.10-31.12.2016 r., niezatwierdzony przez IP do dnia rozpoczęcia kontroli.

Do kontroli wybrano wniosek o płatność nr POWR.01.01.01-14-0006/16-003, w którym rozliczono wszystkie zadania w wysokości co najmniej 10% wydatków zatwierdzonych w każdym zadaniu, spośród wniosków zatwierdzonych do dnia 13.02.2017 r.⁶ Kontroli podlegały wydatki poniesione na realizację wszystkich zadań poza Zadaniem nr 1: *Poradnictwo zawodowe* i Zadaniem nr 2: *Pośrednictwo pracy*, które w projekcie są bezkosztowe oraz poza poz. 14, 33, 52, 71 i 90, które zostały wytypowane przez Opiekuna projektu do kontroli w ramach weryfikacji pogłębionej wniosku o płatność.

Kontrolą zostały objęte nw. pozycje wykazane w *Postępie finansowym* ww. wniosku o płatność:

- Zadanie nr 3: *Staże* – poz. 1-13, 15-32 i 34, na łączną kwotę 443 738,23 zł, która stanowi 58,73% środków zatwierdzonych w ramach zadania do dnia rozpoczęcia kontroli (755 567,38 zł),
- Zadanie nr 4: *Jednorazowe środki na podjęcie działalności* – poz. 35-51, na łączną kwotę 357 000,00 zł, która stanowi 42,50% środków zatwierdzonych w ramach zadania do dnia rozpoczęcia kontroli (840 000,00 zł),
- Zadanie nr 5: *Bon na zasiedlenie* – poz. 53-66, na łączną kwotę 107 800,00 zł, która stanowi 31,11% środków zatwierdzonych w ramach zadania do dnia rozpoczęcia kontroli (346 500,00 zł),
- Zadanie nr 5: *Szkolenia* – poz. 67-70, 72-89 i 91-95, na łączną kwotę 26 690,01 zł, która stanowi 79,66% środków zatwierdzonych w ramach zadania do dnia rozpoczęcia kontroli (33 503,83 zł).

Zweryfikowane podczas niniejszej kontroli dokumenty źródłowe opiewały na łączną wartość 935 228,24 zł, co stanowi 17,81 % wartości projektu w kwocie 5 250 480,70 zł⁷ oraz 36,16% środków zadeklarowanych do rozliczenia do dnia kontroli we wnioskach o płatność⁸ (2 586 351,99 zł) i 47,34 % środków zatwierdzonych do dnia kontroli w kwocie 1 975 571,21 zł. W wyniku

⁶ Na podstawie danych widniejących w SL2014 wg stanu na 13.02.2017 r.

⁷ Zgodnie z danymi zawartymi w treści umowy nr UDA-POWR.01.01.01-14-0006/16-00, podpisanej 29.04.2016 r.

⁸ Do dnia rozpoczęcia kontroli, tj. 13.02.2017 r. Beneficjent złożył do IP wnioski o płatność za okresy: 01.01-30.04.2016 r., 01.05-30.06.2016 r., 01.07-30.09.2016 r., 01.10-31.12.2016 r.

UF 13.02.2017

porównania danych zawartych w ww. wnioskach o płatność we wskazanych powyżej pozycjach z dokumentacją finansowo-księgową znajdującą się w siedzibie Beneficjenta ustalono, że dane są zgodne. W dokumentacji finansowo – księgowej przedstawionej do kontroli znajdowały się oryginały dokumentów księgowych poświadczających poniesienie wydatków w ramach projektu wraz z dowodami zapłaty. Dokumenty księgowe podlegające weryfikacji zostały opatrzone prawidłowym opisem wskazującym na związek z projektem. Na weryfikowanych oryginałach dokumentów nie stwierdzono występowania adnotacji o treści informującej, iż dany wydatek został przedstawiony do rozliczenia w ramach innego projektu.

Na podstawie analizy zapisów wniosku o dofinansowanie projektu oraz okazanej do kontroli dokumentacji merytorycznej projektu ustalono, że Beneficjent w okresie realizacji projektu nie przeprowadził w ramach kontrolowanego projektu rozeznania rynku na zakup usług/towarów o wartości od 20 tys. zł netto do 50 tys. zł netto.

Zweryfikowane wydatki zostały uwzględnione w budżecie projektu, są niezbędne do osiągnięcia celów projektu oraz zostały dokonane w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny.

W projekcie nie występują: koszty pośrednie, wydatki objęte cross-financingiem, wydatki przeznaczone na zakup środków trwałych, wkład własny, koszty bezpośrednie rozliczane ryczałtem oraz koszty bezpośrednie rozliczane na podstawie stawek jednostkowych. Prowadzona jest wyodrębniona ewidencja wydatków dla projektu. Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji oraz oświadczenia złożonego do Protokołu wyjaśnień Nr II/3/UDA-POWR.01.01.01-14-0006/16-00 z 15 lutego 2017 r. przez p.

– Główną Księgową nie stwierdzono finansowania własnej działalności jednostki kontrolowanej, a jedynie ponoszenie wydatków związanych z realizowanym projektem. Ponadto stwierdzono, iż środki na realizację projektu nie przyczyniły się do wygenerowania dochodu.

Beneficjent nie jest podatnikiem VAT. Podatek VAT w ramach projektu jest kwalifikowalny, a Beneficjent nie ma prawnej możliwości jego odliczenia.

W wyniku weryfikacji okazanej dokumentacji nie stwierdzono wystąpienia podwójnego finansowania wydatków w rozumieniu *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* z dnia 10 kwietnia 2015 r. (z późn. zm.).

Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis

Beneficjent w ramach kontrolowanego projektu zaplanował udzielenie pomocy publicznej na zasadach pomocy *de minimis* osobom bezrobotnym zarejestrowanym w Powiatowym Urzędzie Pracy w Płońsku, w postaci przyznania 89 osobom jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej.

Na podstawie *Listy uczestników projektu „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (II)”* ustalono, że do dnia poprzedzającego rozpoczęcie przedmiotowej kontroli, tj. 13.02.2017 r. jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej otrzymało 45 osób (15 kobiet i 30 mężczyzn).

Dokumenty do kontroli prawidłowości realizacji poszczególnych form wsparcia wybrano na podstawie zapisów *Postępu rzeczowego* realizacji projektu opisanego w poddanym kontroli zatwierdzonym wniosku o płatność nr POWR.01.01.01-14-0006/16-003 za okres 01.07-30.09.2016 r. Kontroli poddano dokumentację 3 osób (2 kobiet i 1 mężczyzny), którym w okresie rozliczeniowym udzielono wsparcia w postaci jednorazowych środków na podjęcie działalności, tj. dokumentację: p., p., oraz p.

W wyniku weryfikacji dokumentacji przekazanej do kontroli stwierdzono, że kontrolowani beneficjenci pomocy spełniali przesłanki do uzyskania pomocy publicznej i nie prowadzili działalności w sektorze wykluczonym ze wsparcia, a Beneficjent, jako podmiot udzielający pomocy *de minimis*, posiadał złożone przez beneficjentów pomocy publicznej formularze informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc *de minimis* zgodne z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 29 marca 2010 r. w sprawie zakresu informacji przedstawianych przez podmiot ubiegający się o pomoc *de minimis* (Dz. U. Nr 53 poz. 311, z późn. zm.) oraz zaświadczenia o pomocy *de minimis*, wydane zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 24 października 2014 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie zaświadczeń o pomocy *de minimis* i pomocy *de minimis* w rolnictwie lub rybołówstwie (Dz. U. poz. 1550). Z analizy dokumentów dot. przyznania bezrobotnemu jednorazowo środków na działalność gospodarczą wynika, że w badanej próbie beneficjenci pomocy publicznej (uczestnicy projektu) po raz pierwszy ubiegali się o przedmiotowe wsparcie.

Dodatkowo, kontroli poddano wypełnienie przez Beneficjenta obowiązków sprawozdawczych związanych z udzieloną pomocą publiczną. Beneficjent przedstawił do kontroli dokumenty potwierdzające przekazanie sprawozdań o udzielonej pomocy do UOKiK za pomocą aplikacji Shrimp. W sprawozdaniach z udzielonej pomocy publicznej znajdowały się dane beneficjentów pomocy poddanych kontroli.

Ponadto ustalono, że dane zawarte w złożonych przez kontrolowane osoby oświadczeniach dotyczących dotychczas otrzymanej pomocy są tożsame z widniejącymi w Bazie SUDOP (System Udostępniania Danych o Pomocy).

Na podstawie dokumentów zweryfikowanych podczas kontroli ustalono, że sprawozdania z udzielonej pomocy *de minimis* były przekazywane do UOKiK w terminie 7 dni od dnia udzielenia pomocy, zgodnie z przepisem § 6 ust. 2 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 7 sierpnia 2008 r. w sprawie sprawozdań o udzielonej pomocy publicznej, informacji o nieudzieleniu takiej pomocy

Handwritten signature

oraz sprawozdań o zaległościach przedsiębiorców we wpłatach świadczeń należnych na rzecz sektora finansów publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1871).

Reasumując ustalono, że pomoc *de minimis*, zweryfikowana na podstawie próby wskazanej powyżej, została udzielona zgodnie z zapisami ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2016 r. poz. 645, z późn. zm.), rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 23 kwietnia 2012 r. w sprawie dokonywania z Funduszu Pracy refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego oraz przyznawania środków na podjęcie działalności gospodarczej (Dz. U. z 2015 r. poz. 1041), aktów prawnych wskazanych w opisie niniejszego obszaru oraz zgodnie z Regulaminem przyznawania przez Starostę Płońskiego jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej, stanowiącym Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 20/2016 Dyrektora PUP w Płońsku z 01.06.2016 r. i Regulaminem przyznawania przez Starostę Płońskiego jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej, stanowiącym Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 38/2016 Dyrektora PUP w Płońsku z 08.08.2016 r.

Poprawność realizacji działań informacyjno-promocyjnych

Poprawność realizacji działań informacyjno-promocyjnych w kontrolowanym projekcie sprawdzono na podstawie działań przeprowadzonych od początku realizacji projektu do dnia rozpoczęcia kontroli, tj. od 01.01.2016 r. do 14.02.2017 r. w odniesieniu do zapisów wniosku o dofinansowanie projektu.

W przedmiotowym okresie działania informacyjno-promocyjne były prowadzone w ramach projektu poprzez: zamieszczenie informacji o projekcie na tablicy informacyjnej w holu głównym oraz na tablicy ogłoszeń przy drzwiach wejściowych do budynku PUP w Płońsku, zamieszczenie informacji o projekcie na stronie internetowej Urzędu pod adresem <http://plonsk.praca.gov.pl> oraz poprzez zamieszczenie ogłoszeń i informacji o naborze uczestników do projektu w lokalnej prasie, tj.: w tygodniku „Płończak Press” nr 20 z 18 maja 2016 r. oraz „Płończak Press” nr 27 z 13 lipca 2016 r. Mając na uwadze powyższe ustalono, że Beneficjent należycie informuje społeczeństwo o otrzymaniu wsparcia z Unii Europejskiej, w tym z EFS i PO WER, a zrealizowane działania były adekwatne do zakresu merytorycznego i zasięgu oddziaływania projektu.

Podlegająca weryfikacji dokumentacja merytoryczna projektu, strona internetowa, ogłoszenia w prasie oraz plakat zostały oznakowane zgodnie z *Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji* z dnia 9 lipca 2015 r. (zaktualizowanym 14 czerwca 2016 r.), *Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020* oraz Załącznikiem nr 12: *Obowiązki informacyjne Beneficjenta do umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-POWR.01.01.01-14-0006/16-00* z 29 kwietnia 2016 r.

Archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu

W wyniku czynności kontrolnych ustalono, iż dokumenty dotyczące realizacji projektu pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (II)” gromadzone są w oznakowanych i opisanych segregatorach, a następnie przechowywane w zamykanych szafach znajdujących się w siedzibie Beneficjenta, tj. przy ul. Wolności 12 w Płońsku zgodnie z wymogami określonymi w § 16 ust. 4 umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-POWR.01.01.01-14-0006/16-00.

Do kontroli okazano *Instrukcję kancelaryjną, Jednolity rzeczowy wykaz akt, Instrukcję w sprawie organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego oraz Instrukcję w sprawie organizacji i zakresu działania składnicy akt* dla Powiatowego Urzędu Pracy w Płońsku, wprowadzone Zarządzeniem nr 33 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Płońsku z 02.12.2015 r.

Mając na uwadze powyższe stwierdzono, iż dokumentacja dotycząca projektu przechowywana jest w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu. Beneficjent zapewnił dostępność dokumentacji w sposób umożliwiający weryfikację zgodności z prawem i prawidłowości zadeklarowanych wydatków.

17. Stwierdzone ~~nie~~prawidłowości/uchybień:

W obszarze: Kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych

MNIEJ ISTOTNE

Ustalenie nr 1:

W wyniku porównania danych zawartych w przesłanej przez Beneficjenta dokumentacji z danymi uczestników projektu wykazanymi w formularzu *Monitorowanie uczestników*, stanowiącym załącznik do wniosku o płatność nr POWR.01.01.01-14-0006/16-003 za okres 01.07-30.09.2016 r., złożonego 14.10.2016 r. do WUP w Warszawie za pośrednictwem SL2014 stwierdzono następujące rozbieżności:

1. p. – w polu *Data rozpoczęcia udziału w projekcie* wskazano: „10.08.2016 r.”, natomiast z *Deklaracji udziału w projekcie* wynika, że uczestniczka przystąpiła do projektu 13.06.2016 r.;
2. p. – w polu *Data rozpoczęcia udziału w projekcie* wskazano: „01.07.2016 r.”, natomiast z *Deklaracji udziału w projekcie* wynika, że uczestniczka przystąpiła do projektu 23.05.2016 r.;

1116 Buzan

3. p. _____ w polu *Data rozpoczęcia udziału w projekcie* wskazano: „13.09.2016 r.”, natomiast z *Deklaracji udziału w projekcie* wynika, że uczestnik przystąpił do projektu 27.07.2016 r.

18. Stwierdzone podejrzenia oszustw finansowych lub działania o charakterze korupcyjnym:

Nie stwierdzono.

19. Ocena realizacji projektu zgodnie z kryteriami określonymi w *Załączniku nr 6 Założenia do kontroli na miejscu do Porozumienia nr WER/MZ/2015/1 z 13 stycznia 2015 r. (z późn. zm.):*

- 1) **Zgodność rzeczowa realizacji projektu (stopień wykonania rezultatów/ produktów/ zadań) oraz sposób jego monitorowania** – postęp rzeczowy opisany w poddanym kontroli wniosku o płatność potwierdził zgodność danych z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta. Zweryfikowane formy wsparcia zostały udzielone zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu oraz w terminach wskazanych w harmonogramie realizacji projektu. Realizacja zadań związanych z monitorowaniem projektu odbywała się zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie projektu oraz zakresem danych określonych w *Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020* z dnia 22 kwietnia 2015 r.
- 2) **Zarządzanie projektem i personel projektu** – nie dotyczy kontrolowanego projektu. Na podstawie analizy zapisów wniosku o dofinansowanie projektu ustalono, że w ramach projektu nie zaplanowano zaangażowania personelu podlegającego kontroli na podstawie zapisów *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* z dnia 10 kwietnia 2015 r. (z późn. zm.).
- 3) **Kwalifikowalność uczestników (w tym jakość i kompletność danych uczestników)** – Beneficjent posiada dokumentację potwierdzającą kwalifikowalność weryfikowanych uczestników projektu. Zweryfikowani uczestnicy spełniają kryteria kwalifikowalności wskazane we wniosku o dofinansowanie przedmiotowego projektu zgodnie z zapisami *Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych PO WER 2014-2020*, za wyjątkiem uchybień opisanych w pkt. 17 niniejszej Informacji pokontrolnej.
- 4) **Rozliczenia finansowe** – na podstawie okazanej dokumentacji ustalono, że Beneficjent posiada oryginały dokumentów księgowych, poświadczających poniesienie wydatków w ramach projektu. Dokumentacja dotycząca realizacji projektu znajdująca się w siedzibie Beneficjenta w części dotyczącej postępu finansowego jest zgodna z danymi przekazanymi w weryfikowanym wniosku o płatność.

01.10.2016 *Bud* *...*

- 5) **Zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówień publicznych)** – projekt realizowany jest zgodnie z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi.
- 6) **Działania informacyjno-promocyjne** – działania informacyjno-promocyjne przeprowadzone w projekcie były zgodne z *Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji* z dnia 9 lipca 2015 r. (z późn. zm.) oraz zapisami umowy i wniosku o dofinansowanie projektu.
- 7) **Ścieżka audytu** - dokumentacja projektu jest prowadzona w sposób umożliwiający prześledzenie przebiegu poszczególnych procesów oraz ich ocenę i jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo.

W wyniku kontroli poszczególnych obszarów, na podstawie powyższych kryteriów Zespół kontrolujący stwierdził, iż projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia (Kategoria nr 1).

20. Zalecenia pokontrolne/rekomendacje wraz z terminem ich wdrożenia:

W obszarze: Kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych

Zalecenie nr 1 (dot. Ustalenia nr 1):

Zaleca się poprawienie błędnych danych wykazanych w SL2014, zgodnie z widniejącymi na dokumentach źródłowych.

Zalecenie nr 2 (dot. Ustalenia nr 1):

Zaleca się dołożenie przez Beneficjenta większej staranności podczas sporządzania w SL2014 wniosków o płatność w zakresie danych uczestników projektu w obecnie realizowanym i przyszłych projektach realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020. Przekazywane dane powinny być tożsame z widniejącymi w dokumentacji zgromadzonej u Beneficjenta.

Informację o sposobie wdrożenia Zaleceń nr 1 i 2 wydanych do uchybienia stwierdzonego w ramach obszaru *Kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych* należy złożyć do IP w terminie 5 dni roboczych od daty otrzymania niniejszej Informacji pokontrolnej.

21. Dowody kontroli:

- 1) *Lista uczestników projektu pn. Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (II) realizowanego w ramach PO WER 2014-2020 w powiecie*
II/UDA-POWR.01.01.01-14-0006/16-00/00

płońskim, którzy rozpoczęli staż u pracodawcy, dotycząca postępu rzeczowego wniosku o płatność za okres 01.07.2016 r. – 30.09.2016 r.

- 2) *Lista uczestników projektu pn. Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (II) realizowanego w ramach PO WER 2014-2020*, którzy przegrali udział w projekcie przed zakończeniem zaplanowanych dla nich form wsparcia, dotycząca postępu rzeczowego wniosku o płatność za okres 01.07.2016 r. – 30.09.2016 r.
- 3) *Lista uczestników projektu „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (II)” wg stanu na 13.02.2017 r.*,
- 4) *Lista uczestników projektu „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (II)” wg stanu na 13.02.2017 r.*, ujętych w efektywności zatrudnieniowej,
- 5) Plan kont – wydruk,
- 6) Protokół wyjaśnień nr II/1/POWR.01.01.01-14-0006/16-00 z 15.02.2017 r w sprawie zgodności rzeczowej realizacji projektu, w tym zgodności podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowości realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu,
- 7) Protokół wyjaśnień nr II/2/POWR.01.01.01-14-0006/16-00 z 15.02.2017 r. w sprawie kwalifikowalności uczestników projektu i przetwarzania danych osobowych,
- 8) Protokół wyjaśnień nr II/3/POWR.01.01.01-14-0006/16-00 z 15.02.2017 r. w sprawie rozliczeń finansowych,
- 9) Protokół wyjaśnień nr II/4/UDA-POWR.01.01.01-14-0006/16-00 z 16.02.2017 r. w sprawie sposobu wyboru wykonawcy szkolenia pn. *Prawo jazdy kat C+E* w odpowiedzi na wniosek złożony 10.08.2016 r. przez p. ,
- 10) Protokół wyjaśnień nr II/5/UDA-POWR.01.01.01-14-0006/16-00 z 16.02.2017 r. w sprawie sposobu weryfikacji oświadczeń dot. dotychczas otrzymanej pomocy de minimis, składanych przez osoby ubiegające się o dotację na rozpoczęcie działalności gospodarczej,
- 11) Dokumenty dotyczące przystąpienia do projektu p.
- 12) Dokumenty dotyczące przystąpienia do projektu p.
- 13) Dokumenty dotyczące przystąpienia do projektu p.

Ww. dowody kontroli przechowywane są w archiwum Wydziału Kontroli EFS WUP w Warszawie.

22. Załączniki:

Załącznik nr 1: Zestawienie uczestników projektu nr POWR.01.01.01-14-0006/16 pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (II)”, realizowanego przez Powiat

Płoński/Powiatowy Urząd Pracy w Płońsku, których dane podlegały weryfikacji w trakcie kontroli planowej projektu w dniach 14-17 lutego 2017 r.

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

POUCZENIE

Zgodnie z Ustawą z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2016 r. poz. 217, z późn. zm.):

- 1) Podmiot kontrolowany ma prawo do zgłoszenia, w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej, umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do tej Informacji (art. 25 ust. 2). Termin może zostać przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń (art. 25 ust. 3).
- 2) Zastrzeżenia do Informacji pokontrolnej kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona przesyła do jednostki kontrolującej.
- 3) W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną terminu na zgłoszenie uwag do Informacji pokontrolnej, niniejsza Informacja staje się ostateczna, od której nie przysługuje złożenie zastrzeżeń.

Data sporządzenia Informacji pokontrolnej: 2017-04-27

Kierownik jednostki kontrolującej:

DYREKTOR
WOJEWÓDZKIEGO URZĘDU PRACY
w Warszawie 28 04 2017
Tomasz Sieradz

(data, podpis osoby upoważnionej ze strony
jednostki kontrolującej)

Kontrolujący:
Kierownik
Zespołu kontrolującego

INSPEKTOR
Malgorzata Federczyk
Malgorzata Federczyk

Członek
Zespołu kontrolującego
Specjalista ds. Programów

Beata Rukat
Beata Rukat

Członek
Zespołu kontrolującego

INSPEKTOR
Malgorzata Podgrudna
Malgorzata Podgrudna