

Informacja pokontrolna
nr II/UDA-POWR.01.01.01-14-0021/15-00/00

1. **Numer kontroli:** II.
2. **Numer projektu** POWR.01.01.01-14-0021/15; **nazwa kontrolowanego projektu:** „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)”
Oś priorytetowa I, Działanie 1.1, Poddziałanie 1.1.1, nr umowy: UDA-POWR.01.01.01-14-0021/15-00. **Wartość projektu:** 2 684 300,00 zł.
3. **Numery kontrolowanych wniosków o płatność oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli:** kontroli poddano niezatwierdzony przez IP wniosek o płatność nr POWR.01.01.01-14-0021/15-003-01 za okres 01.10-31.12.2015 r., który został złożony do WUP w Warszawie za pośrednictwem SL2014 w dniu 29.01.2016 r. Do dnia rozpoczęcia kontroli w ramach przedmiotowego projektu zostały zatwierdzone wydatki w wysokości 1 211 509,53 zł, w tym w ramach wniosku o płatność nr POWR.01.01.01-14-0021/15-001-04 za okres 01.01-30.06.2015 r. w wysokości 439 950,65 zł oraz w ramach wniosku o płatność nr POWR.01.01.01-14-0021/15-002-03 za okres 01.07-30.09.2015 r. w wysokości 771 558,88 zł.
4. **Opis projektu:** Celem projektu było zwiększenie możliwości zatrudnienia osób młodych poniżej 30 roku życia pozostających bez pracy w powiecie płońskim. Głównym rezultatem projektu miało być podjęcie zatrudnienia przez 88 osób zarejestrowanych jako bezrobotne w Powiatowym Urzędzie Pracy w Płońsku. W ramach projektu wsparciem objęto 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 poprzedzić miała analiza umiejętności, predyspozycji i problemów zawodowych danego uczestnika. Na tej podstawie PUP realizować miał 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.

7. Osoby reprezentujące instytucję kontrolowaną: p. –

– Dyrektor

Powiatowego Urzędu Pracy w Płońsku.

8. Termin kontroli: 08 – 11 lutego 2016 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: Dorota Maxa – Specjalista ds. programów, Magdalena Galant – Specjalista ds. programów, Małgorzata Podgrudna – Inspektor.

12. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

- Umowa o dofinansowanie projektu nr UDA-POWR.01.01.01-14-0021/15-00 z dnia 10 czerwca 2015 r.;
- Aneks nr UDA-POWR.01.01.01-14-0021/15-01 z dnia 22 lipca 2015 r.;
- § 1 ust. 1, § 2 ust.1 pkt 8 oraz § 17 ust. 1 Porozumienia z dnia 13 stycznia 2015 r. Nr WER/MZ/2015/1 w sprawie realizacji Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 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);
- Wytyczne w zakresie kontroli dla PO WER 2014-2020 z dnia 03 lipca 2015 r.

13. Rodzaj i tryb kontroli (planowa, doraźna, wizyta monitoringowa): kontrola planowa na zakończenie realizacji 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 na podstawie przepisów ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2015 r. poz. 2164);
- 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 oparciu o zasadę konkurencyjności, określoną w *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.;
- 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. Do kontroli okazano *Oświadczenie osoby dysponującej środkami dofinansowania projektu*, o którym mowa w podrozdziale 6.16 pkt 7 ww. *Wytycznych*, podpisane przez p. _____ – Dyrektora PUP w Płońsku.
- d) prawidłowość realizacji projektów partnerskich – na podstawie analizy zapisów wniosku o dofinansowanie projektu ustalono, że kontrolowany projekt nie był realizowany w partnerstwie.

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

Projekt nr POWR.01.01.01-14-0021/15 pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)” realizowany był od 01 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. na podstawie umowy o dofinansowanie projektu w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój nr UDA-POWR.01.01.01-14-0021/15-00 z dnia 10 czerwca 2015 r. (z późn. zm.).

W ramach projektu, w dniu 21 października 2015 r. zostały przeprowadzone wizyty monitoringowe staży, w wyniku których stwierdzono, że miejsca odbywania staży nie zostały oznakowane zgodnie z zapisami *Podręcznika wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2010 w zakresie informacji i promocji* z dnia 09 lipca 2015 r.

W związku z planowanym zakończeniem realizacji kontrolowanych staży w dniach 19 listopada 2015 r. i 30 listopada 2015 r., zalecono Beneficjentowi oznakować pozostałe miejsca realizacji projektu, w których realizowane były formy wsparcia organizowane w ramach kontrolowanego projektu oraz które będą organizowane w ramach przyszłych projektów Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020, zgodnie z zapisami *Podręcznika wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji* z dnia 09 lipca 2015 r.

Informacja pokontrolna z wizyt monitoringowych została sporządzona w dniu 10.11.2015 r. i wysłana do Beneficjenta w dniu 16.11.2015 r. W odpowiedzi Beneficjent pismem z dnia 19.11.2015 r. znak CAZ.IRP-075-POWER-58/AP/2015 poinformował o sposobie wdrożenia zaleceń, na podstawie których zalecenia pokontrolne zostały uznane za wdrożone, a czynności kontrolne za zakończone.

Kontrola planowa na zakończenie realizacji projektu miała miejsce w dniach 08-11 lutego 2016 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.01.01.01-14-0021/15, złożonym do IP w dniu 29 października 2015 r. Kontrolą objęto okres realizacji projektu, tj. od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Zgodnie z zapisami *Wytycznych w zakresie kontroli dla PO WER 2014-2020* z dnia 03 lipca 2015 r., kontroli poddano następujące obszary:

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

Głównym celem projektu było zwiększenie możliwości zatrudnienia osób młodych do 29 roku życia pozostających bez pracy w powiecie płońskim.

W ramach niniejszego obszaru zweryfikowano zapisy *Postępu rzeczowego realizacji projektu* wniosku o płatność końcową nr POWR.01.01.01-14-0021/15-003-01 za okres 01.10-31.12.2015 r., złożonego do WUP w Warszawie za pośrednictwem SL2014 w dniu 29.01.2016 r. w zakresie Zadania nr 6: *Bon na zasiedlenie*. W wyniku weryfikacji dokumentów księgowych wykazanych w *Postępie finansowym* w Zadaniu 6: *Bon na zasiedlenie* wniosku o płatność nr POWR.01.01.01-14-0021/15-003-01 za okres 01.10-31.12.2015 r. oraz na podstawie sporządzonej na potrzeby kontroli *Listy osób, którym przyznano bon na zasiedlenie w ramach projektu pn. Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I) w ramach POWER 2014-2010 w roku 2015* ustalono, że w niniejszym okresie sprawozdawczym 17 osobom zostały wypłacone bony na zasiedlenie. Ponadto, okazany do kontroli plakat oraz ogłoszenie o możliwości uzyskania bonu na zasiedlenie pozbawione były treści dyskryminującej którąkolwiek z płci oraz nie zawierały treści dyskryminującej osoby niepełnosprawne. Jednocześnie w wyniku kontroli stwierdzono, że budynek PUP w Płońsku dostosowany jest do obsługi osób z niepełnosprawnościami. Dostępne jest miejsce parkingowe oraz podjazd do budynku. Zadanie realizowane było zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu, tj. w terminie określonym w harmonogramie realizacji projektu. Na podstawie powyższego ustalono, że postęp rzeczowy opisany w poddanym kontroli wniosku o płatność, sprawdzony na próbie wskazanej powyżej, potwierdził zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego 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 realizacji projektu, tj. od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. w odniesieniu do zapisów wniosku o dofinansowanie projektu POWR, złożonego do IP w dniu 29.10.2015 r.

W ramach przedmiotowego zakresu zweryfikowano sposób udzielenia form wsparcia zgodnie z poniższą metodologią:

- weryfikacji poddano losowo wybraną dokumentację z rejestru umów w sprawie odbywania stażu przez bezrobotnego w 2015 r., dotyczącą organizacji 3 staży: p.

- _____, p. _____, j oraz p. _____, który posiada orzeczenie o umiarkowanym stopniu niepełnosprawności,
- weryfikacji poddano losowo wybraną z wykazu szkoleń indywidualnych dokumentację 1 uczestniczki projektu, p. _____, która w terminie 29.10.2015 r. – 19.11.2015 r. odbyła indywidualne szkolenie pn. „Kurs kroju i szycia”,
 - weryfikacji poddano losowo wybraną z rejestru umów o przyznanie jednorazowo środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej dokumentację dotyczącą 2 uczestniczek projektu, które otrzymały wsparcie w postaci jednorazowych środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej: p. _____ i p. _____,
 - weryfikacji poddano dokumentację dotyczącą 1 uczestniczki projektu p. _____, wybranej losowo spośród osób, którym bon na zasiedlenie został wypłacony w ostatnim kwartale 2015 r. i rozliczony we wniosku o płatność nr POWR.01.01.01-14-0021/15-003-01 za okres 01.10-31.12.2015 r. złożonym do IP za pośrednictwem SL2014 w dniu 29.01.2016 r.

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.

W wyniku weryfikacji dokumentów dotyczących stażu odbytego przez p. _____, który posiada orzeczenie o umiarkowanym stopniu niepełnosprawności, a w szczególności na podstawie list obecności na stażu stwierdzono, że ww. stażysta odbywał staż w wymiarze 8 godzin dziennie, tj. w godzinach 8.00 – 16.00 lub 7.00 – 15.00. Ponadto ustalono, że Starosta Płoński/Powiatowy Urząd Pracy w Płońsku w Umowie nr UmSTAZ/15/0187 o odbywanie stażu przez bezrobotnego zawartej w dniu 16.06.2015 r. z organizatorem stażu – p. _____ – właścicielką Firmy Handlowej „ROLBUD” w Raciążu nie zawarł informacji o posiadaniu przez p. _____ statusu osoby niepełnosprawnej w stopniu umiarkowanym i wynikającym z tego faktu czasu pracy skróconego do 7 godzin dziennie.

W związku z powyższym, w trakcie kontroli na miejscu, w dniu 11.02.2016 r. przyjęto wyjaśnienia od p. _____ – Specjalisty ds. programów, złożone do Protokołu wyjaśnień nr II/6/UDA-POWR.01.01.01-14-0021/15-00, w którym p. _____ oświadczyła, że „Podczas podpisywania umowy w sprawie odbywania stażu przez osobę bezrobotną pracodawca został poinformowany o posiadaniu orzeczenia o umiarkowanym stopniu

niepełnosprawności przez wskazaną przez niego osobę. Ponadto w umowie w sprawie odbywania stażu przez osobę bezrobotną wskazana jest informacja o wymiarze czasu pracy obowiązującym stażystów, w tym stażystów będących osobami niepełnosprawnymi (§4 ust.1 pkt b). Również stażysta w podpisanym „Oświadczeniu bezrobotnego skierowanego do odbycia stażu” był poinformowany o obowiązującym czasie pracy osoby z niepełnosprawnościami”.

Powyższe wyjaśnienia nie zostały przyjęte przez IP.

Należy nadmienić, że Urząd na etapie kierowania osób na staż posiada informację czy dana osoba ma orzeczony stopień niepełnosprawności, gdyż osoba niepełnosprawna, zgodnie z § 5 ust. 2 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 12 listopada 2012 r. w sprawie rejestracji bezrobotnych i poszukujących pracy (Dz. U. z 2012 r. poz. 1299) już na etapie ubiegania się o zarejestrowanie w urzędzie pracy jako bezrobotna lub poszukująca pracy przedkłada m.in. dokumenty potwierdzające stopień niepełnosprawności. Ponadto, każdy uczestnik z chwilą przystąpienia do projektu składa *Oświadczenie o przystąpieniu do projektu*, w którym również informuje Beneficjenta, czy jest osobą z niepełnosprawnościami oraz przedkłada *Oświadczenie o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych*, w tym na przetwarzanie danych wrażliwych. Zgodnie z art. 53 ust. 5 zd. 1 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2015 r. poz. 149, z późn. zm.) „*Nadzór nad odbywaniem stażu przez bezrobotnego sprawuje starosta*”.

W związku z powyższym należy stwierdzić, że Starosta Płoński/Powiatowy Urząd Pracy w Płońsku nie zapewnił wystarczającego nadzoru nad odbywaniem stażu przez osobę bezrobotną, wynikającego z zapisów art. 53 ust. 5 zd. 1 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2015 r. poz. 149, z późn. zm.).

W celu dopełnienia obowiązku wynikającego z zapisu ww. ustawy Starosta Płoński/Powiatowy Urząd Pracy w Płońsku powinien poinformować organizatora stażu o fakcie kierowania na staż osoby z orzeczonym znacznym lub umiarkowanym stopniem niepełnosprawności i zagwarantować w umowie o organizację stażu zapis zapewniający osobie niepełnosprawnej czas pracy wynikający z przepisów rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 20 sierpnia 2009 r. w sprawie szczegółowych warunków odbywania stażu (Dz. U. Nr 142 poz. 1160).

Poza ww. nieprawidłowością realizacja staży odbywała się zgodnie z ustawą z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2015 r. poz. 149, 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 szkolenia indywidualnego wykazała, że usługa została wybrana zgodnie z rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 14 maja 2014 r. w sprawie *szczególých 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. szkolenia ustalono, że przedmiotowe szkolenie zostało zrealizowane zgodnie z umową zawartą z wykonawcą.

Sprawdzona w trakcie kontroli dokumentacja dotycząca wsparcia w postaci 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.

Okazana do kontroli dokumentacja zawierała 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 20 marca 2007 r. w sprawie *zaświadczeń o pomocy de minimis i pomocy de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie* (Dz. U. Nr 53 poz. 354, z późn.zm.).

W ramach kontroli przedmiotowej formy wsparcia sprawdzono również wypełnienie przez Beneficjenta obowiązków sprawozdawczych związanych z udzieloną pomocą publiczną. Beneficjent przedstawił do kontroli sprawozdania o udzielonej pomocy przekazane do UOKiK, w których znajdowały się dane beneficjentów pomocy poddanych weryfikacji.

Ponadto, w wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej realizacji 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 2015 r. poz. 149, z późn. zm.).

Na podstawie pozytywnie rozpatrzonego *Wniosku o przyznanie bonu na zasiedlenie dla osoby bezrobotnej w wieku 18-29 lat w ramach projektu pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020* została podpisana w dniu 04.11.2015 r. Umowa nr 52/2015/EFS pomiędzy Beneficjentem, a p. _____ o przyznanie bonu na zasiedlenie dla osoby bezrobotnej w wieku 18-29 lat w ramach projektu pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 w wysokości 7 700,00 zł brutto.

W dniu wypłaty bonu na zasiedlenie, tj. 05.11.2015 r. została zawarta umowa o pracę na czas określony pomiędzy Pośrednictwem Handlowym z siedzibą w Płońsku ul. Grunwaldzka 83/20 reprezentowanym przez p. _____, a p. _____ zamieszkałą w _____, na stanowisku: pracownik obsługi klienta w pełnym wymiarze czasu pracy na okres od 05.11.2015 r. do 03.05.2016 r. za wynagrodzeniem 1 750,00 zł brutto/m-c. Miejsce pracy: Stacja Paliw „ORLEN” Olsztynek ul. Ostródzka 11.

Zgodnie z § 4 ust. 1 pkt d) umowy nr 52/2015/EFS p. _____ k została zobowiązana w terminie do 8 miesięcy od dnia otrzymania bonu na zasiedlenie udokumentować pozostawanie w zatrudnieniu, wykonywanie innej pracy zarobkowej lub prowadzenie działalności gospodarczej przez okres 6 miesięcy. Do dnia kontroli bon na zasiedlenie nie został rozliczony.

Realizacja zadań związanych z monitorowaniem projektu została sprawdzona na próbie 28 uczestników projektu¹, podlegających weryfikacji pod względem kwalifikowalności w projekcie. Beneficjent, 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., zobowiązał 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 rejestry udzielonych w ramach projektu form wsparcia oraz monitoruje założone wskaźniki w oparciu o posiadane i pozyskiwane na potrzeby projektu dane.

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

Mając na uwadze fakt, że wskaźniki (produktu i rezultatu) były głównym narzędziem służącym monitorowaniu postępu w realizacji założonych działań i celów projektu, na podstawie okazanej do kontroli dokumentacji ustalono, że Beneficjent prowadził działania, służące monitorowaniu stopnia osiągnięcia wskaźników.

Działania merytoryczne realizowane przez Beneficjenta w ramach projektu były zgodne z celem projektu, którym było zwiększenie możliwości zatrudnienia osób młodych do 29 roku życia pozostających bez pracy w powiecie płońskim i prowadziły do jego osiągnięcia, a także z zakładanym głównym rezultatem projektu, którym było podjęcie zatrudnienia przez 88 osób zarejestrowanych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Płońsku. W wyniku czynności kontrolnych, w tym na podstawie *Listy osób objętych wsparciem w ramach projektu „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)” realizowanego w ramach PO WER 2014-2020 w roku 2015* ustalono, że Beneficjent zakładany rezultat główny osiągnął na poziomie 133 osób, które podjęły zatrudnienie po zakończeniu udziału w projekcie. W trakcie czynności kontrolnych sprawdzono 89 umów potwierdzających podjęcie pracy zawartych z uczestnikami projektu, którzy w ramach projektu odbyli staż (poz. nr 1-4, 9-16, 21, 24-25, 27-32, 34, 36, 40, 43-45, 47-52, 54-56, 60-69, 71-75, 79-81, 84, 86-89, 92, 94-99, 101, 103-104, 108-109, 111-112, 114-119, 122-123, 125-128, 131-132 i 134-135 *Listy osób skierowanych do odbycia stażu w ramach projektu „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)” realizowanego w ramach PO WER 2014-2020 w roku 2015*), 12 umów zawartych z uczestnikami projektu, którzy w ramach projektu otrzymali bony na zasiedlenie (poz. nr 25-34 i 39-40 *Listy osób, którym przyznano bon na zasiedlenie w ramach projektu „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)” realizowanego w ramach PO WER 2014-2020 w roku 2015*) oraz 3 umowy zawarte z uczestnikami, którzy wzięli udział w szkoleniach indywidualnych (poz. nr 5, 18 i 19 *Listy osób skierowanych na szkolenia indywidualne w ramach projektu „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)” realizowanego w ramach PO WER 2014-2020 w roku 2015*). Powyższe umowy zostały również zweryfikowane pod kątem spełnienia kryterium efektywności zatrudnieniowej. Stwierdzono, że 7 spośród sprawdzonych umów zawartych z uczestnikami projektu, którzy odbyli staż (poz. nr 2, 51, 67, 80, 84, 116 i 128 *Listy osób skierowanych do odbycia stażu w ramach projektu „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)” realizowanego w ramach PO WER 2014-2020 w roku 2015*) nie spełniało warunków określonych w Podrozdziale 3.2 Sposób i metodologia mierzenia kryterium efektywności zatrudnieniowej

w projekcie *Wytycznych w zakresie realizacji przedsięwzięć z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego w obszarze rynku pracy na lata 2014-2020* z dnia 22 lipca 2015 r.

Z uwagi na fakt, iż niniejsza kontrola odbyła się na zakończenie realizacji projektu, podczas czynności kontrolnych zweryfikowano stopień realizacji założonych produktów projektu. Beneficjent we wniosku o dofinansowanie projektu założył, iż w ramach projektu pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)”:

- poradnictwem zawodowym obejmie 268 osób,
- pośrednictwem pracy obejmie 136 osób,
- staż odbędzie 136 osób,
- udział w szkoleniu indywidualnym weźmie 20 osób;
- jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej otrzymają 72 osoby,
- bon na zasiedlenie otrzyma 40 osób.

Na podstawie przekazanej w trakcie kontroli *Listy osób objętych wsparciem w ramach projektu pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)”* realizowanego w ramach PO WER 2014-2020 w roku 2015 ustalono, że w okresie realizacji projektu:

- poradnictwem zawodowym objęto 251 osób,
- pośrednictwem pracy objęto 136 osób,
- na staż skierowano 136 osób,
- udział w szkoleniu indywidualnym wzięło 20 osób;
- jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej otrzymało 55 osób (z których jedna dokonała zwrotu środków),
- bon na zasiedlenie otrzymało 40 osób.

Z powyższych ustaleń wynika, iż Beneficjent nie zrealizował określonych we wniosku o dofinansowanie projektu założeń merytorycznych w zakresie ogólnej liczby uczestników, tj. z zaplanowanych 268 osób zrekrutował do projektu 251 osób i w związku z tym nie osiągnął zakładanej liczby uczestników, których objęto wsparciem w postaci jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej, tj. z zaplanowanej liczby 72 osób, przedmiotowe dotacje otrzymało 55 osób, z których jedna dokonała zwrotu dotacji. Mając na uwadze nieosiągnięcie przez Beneficjenta zakładanych wskaźników, w trakcie kontroli przyjęto od p.

– Specjalisty ds. programów oświadczenie złożone do Protokołu wyjaśnień nr II/1/UDA-POWR.01.01.01-14-0021/15-00 z dnia 08.02.2016 r., z którego wynika, iż podczas realizacji projektu Beneficjent miał problemy z rekrutacją

uczestników. Początkowo zaplanowano aktywizacją zawodową objąć 293 osoby. Podjęcie przez Beneficjenta zintensyfikowanych działań promocyjnych nie przyczyniło się do naboru zaplanowanej liczby uczestników i w związku z tym dokonano zmian we wniosku o dofinansowanie projektu poprzez przesunięcie środków między zadaniami oraz zmniejszenie liczby osób planowanych do aktywizacji na 268. Pozostałe na Zadanie nr 3: *Staże środki finansowe przesunięto na Zadanie nr 5: Jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej* zwiększając z 38 do 72 liczbę osób zaplanowanych do objęcia wsparciem w ramach Zadania nr 5. Jak oświadczyła p. _____, pomimo podjętych działań, zainteresowanie osób bezrobotnych udziałem w projekcie było niewystarczające i ostatecznie do projektu pozyskano tylko 251 osób, z których jedna dokonała zwrotu dotacji, co oznacza, że Beneficjent w ramach projektu objął wsparciem o 18 osób mniej niż zakładano.

Przedmiotowe wyjaśnienia zostały przyjęte do wiadomości. Zgodnie z zapisami Rozdziału 8.9 pkt 2 *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., „Projekt rozliczany jest na etapie końcowego wniosku o płatność pod względem finansowym proporcjonalnie do stopnia osiągnięcia założeń merytorycznych określonych we wniosku o dofinansowanie projektu(...)*”. W związku z powyższym, decyzja o ewentualnym zastosowaniu tzw. reguły proporcjonalności w związku z niezrealizowaniem wskaźnika produktu *Liczba osób bezrobotnych, w tym długotrwale bezrobotnych, objętych wsparciem w programie*, zostanie podjęta na etapie weryfikacji końcowego wniosku o płatność.

W związku z tym, iż niniejsza kontrola została przeprowadzona na zakończenie realizacji projektu, zweryfikowano ponadto, czy projekt pn. „*Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)*” został zrealizowany zgodnie z kryteriami dostępu określonymi w *Dokumentacji naboru projektów urzędów pracy w trybie pozakonkursowym POWER 2014-2020 Oś Priorytetowa: I Osoby młode na rynku pracy z dnia 02 marca 2015 r., tj.:*

Kryteria dostępu stanowiły:

1. Uczestnikami projektu są osoby młode w wieku 18-29 lat bez pracy, zarejestrowane w PUP jako bezrobotne (należące do I lub II profilu pomocy), które nie uczestniczą w kształceniu i szkoleniu (tzw. młodzież NEET). W wyniku czynności kontrolnych

ustalono, że uczestnikami projektu były osoby wskazane w niniejszym kryterium dostępu.

2. Projekt zakłada, że rekrutacja uczestników projektu zakończy się do 31.12.2015 r. – **przedmiotowe kryterium zostało spełnione.**
3. Projekt zakładał wskaźnik efektywności zatrudnieniowej na poziomie (co najmniej):
 - dla osób niepełnosprawnych – 17%,
 - dla osób długotrwale bezrobotnych – 35%,
 - dla osób o niskich kwalifikacjach – 36%.
 - dla osób niekwalifikujących się do żadnej z wyżej wymienionych grup – 43%,

W wyniku czynności kontrolnych, na podstawie sporządzonych przez Beneficjenta na wniosek Zespołu kontrolującego: *Listy osób z niepełnosprawnościami objętych wsparciem w projekcie pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)” w ramach PO WER 2014-2020 w roku 2015, Listy osób długotrwale bezrobotnych objętych wsparciem w projekcie pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)” w ramach PO WER 2014-2020 w roku 2015, Listy osób o niskich kwalifikacjach objętych wsparciem w projekcie pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)” w ramach PO WER 2014-2020 w roku 2015, Listy osób niekwalifikujących się do żadnej z grup objętych wsparciem w projekcie pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)” w ramach PO WER 2014-2020 w roku 2015* oraz dokumentacji związanej z podjęciem zatrudnienia zweryfikowanej na próbie losowo wybranej z powyższych list ustalono, że wg stanu na dzień rozpoczęcia czynności kontrolnych, tj. 08 lutego 2016 r.

Beneficjent osiągnął powyższe wskaźniki na poziomie:

- 66,67% dla osób niepełnosprawnych (zatrudnienie podjęły 2 osoby spośród 3 osób, które zakończyły udział w projekcie, należących do tej grupy uczestników),
- 58,49% dla osób długotrwale bezrobotnych (zatrudnienie podjęło 31 osób spośród 53 osób, które zakończyły udział w projekcie, należących do tej grupy uczestników),
- 60% dla osób o niskich kwalifikacjach (zatrudnienie podjęło 69 osób spośród 115 osób, które zakończyły udział w projekcie, należących do tej grupy uczestników),
- 71,11% dla osób niekwalifikujących się do żadnej z wyżej wymienionych grup (zatrudnienie podjęły 32 osoby spośród 45 osób, które zakończyły udział w projekcie, należących do tej grupy uczestników).

Pomiaru efektywności zatrudnienia dokonano zgodnie z zapisami Podrozdziału 3.2 Sposób i metodologia mierzenia kryterium efektywności zatrudnieniowej w projekcie *Wytucznych w zakresie realizacji przedsięwzięć z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego w obszarze rynku pracy na lata 2014-2020* z dnia 22 lipca 2015 r.

4. Projekt skierowany jest do osób niepełnosprawnych w proporcji co najmniej takiej samej jak proporcja osób niepełnosprawnych w wieku 18-29 lat kwalifikujących się do objęcia wsparciem w ramach projektu (należących do I lub II profilu pomocy) i zarejestrowanych w rejestrze danego PUP w stosunku do ogólnej liczby zarejestrowanych osób bezrobotnych w wieku 18-29 lat (wg stanu na 30.11.2014 r.).

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu wskaźnik osób niepełnosprawnych w wieku 18-29 lat zarejestrowanych w PUP w stosunku do ogólnej liczby zarejestrowanych osób bezrobotnych w wieku 18-29 lat wg stanu na dzień 30.11.2014 r. wynosił 0,89%. **W wyniku kontroli ustalono, że Beneficjent osiągnął przedmiotowy wskaźnik na poziomie 1,59%.**

5. Projekt skierowany jest do osób długotrwale bezrobotnych w proporcji co najmniej takiej samej jak proporcja osób długotrwale bezrobotnych w wieku 18-29 lat kwalifikujących się do objęcia wsparciem w ramach projektu (należących do I lub II profilu pomocy) i zarejestrowanych w rejestrze danego PUP w stosunku do ogólnej liczby zarejestrowanych osób bezrobotnych w wieku 18-29 lat (wg stanu na 30.11.2014 r.).

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu wskaźnik osób długotrwale bezrobotnych w wieku 18-29 lat zarejestrowanych w PUP w stosunku do ogólnej liczby zarejestrowanych osób bezrobotnych w wieku 18-29 lat wg stanu na dzień 30.11.2014 r. wynosił 22,38%. **W wyniku kontroli ustalono, że Beneficjent osiągnął przedmiotowy wskaźnik na poziomie 28,69%.**

W wyniku czynności kontrolnych ustalono, że kryteria dostępu określone w ww. dokumentacji zostały spełnione przez Beneficjenta na poziomie wyższym od określonego w *Dokumentacji naboru projektów urzędów pracy w trybie pozakonkursowym POWER 2014-2020 Oś Priorytetowa: I Osoby młode na rynku pracy* z dnia 02 marca 2015 r.

Powyższych ustaleń dokonano na podstawie list uczestników projektu, które wskazano powyżej, formularzy zawierających dane uczestników, dokumentów potwierdzających realizację form wsparcia, danych zawartych w SL2014 oraz przedłożonych do kontroli kserokopii dokumentów potwierdzających podjęcie zatrudnienia.

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

Beneficjent we wniosku o dofinansowanie projektu założył, iż wsparciem w ramach projektu zostanie objętych 268 osób bezrobotnych, w tym 139 kobiet i 129 mężczyzn. Ponadto zaplanowano, że wśród osób objętych wsparciem znajdą się 3 osoby niepełnosprawne, w tym 1 kobieta i 2 mężczyzn. Zgodnie z przekazaną *Listą osób objętych wsparciem w ramach projektu pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)” realizowanego w ramach PO WER 2014-2020 w roku 2015*, wsparciem objęto 251 osób bezrobotnych, w tym 135 kobiet i 116 mężczyzn. Ponadto, na podstawie przekazanej *Listy osób z niepełnosprawnościami objętych wsparciem w projekcie pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)” realizowanego w ramach PO WER 2014-2020* ustalono, że w projekcie wzięły udział 4 osoby niepełnosprawne, w tym 2 kobiety i 2 mężczyzn.

W wyniku weryfikacji dokumentacji kontrolowanych form wsparcia, działań informacyjno-promocyjnych oraz zgodnie z obowiązującymi u Beneficjenta zasadami rekrutacji i uczestnictwa w projekcie ustalono, że kwalifikacja osób do projektu odbywała się z wykorzystaniem m.in. zasady równości szans tak, aby zapewnić równy dostęp do projektu zarówno dla kobiet, jak i mężczyzn oraz osób z niepełnosprawnościami, znajdujących się w grupie potencjalnych uczestników projektu. Ponadto, proces rekrutacji i udzielania wsparcia w projekcie był dokonywany z zachowaniem bezstronności oraz nie dyskryminował żadnej z osób ubiegających się o wsparcie.

Podczas kontroli, a także na podstawie oświadczenia złożonego przez p. –
Specjalistę ds. programów w Protokole wyjaśnień nr II/5/UDA-POWR.01.01.01-14-0021/15-00 z dnia 08.02.2016 r. stwierdzono, że budynek PUP w Płońsku jest dostosowany do obsługi osób z niepełnosprawnościami. Jest on wyposażony w podjazd dla osób poruszających się na wózkach inwalidzkich. Przed budynkiem Urzędu znajduje się wyznaczone miejsce parkingowe dla osób niepełnosprawnych. Materiały i dokumenty dotyczące projektu umieszczone na stronie internetowej Beneficjenta mają wersję edytowalnych plików, które umożliwiają ich odczyt przez czytniki dla osób z dysfunkcją wzroku. 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.

Identyfikacja potrzeb osób niepełnosprawnych odbywała się podczas indywidualnych rozmów z doradcą klienta. Podczas rozmowy planowane są zadania do realizacji zgodnie z potrzebami uczestnika oraz określone są jego możliwości i kompetencje (IPD).

Jednocześnie należy wskazać, że w wyniku czynności kontrolnych stwierdzono nieprawidłowość w zakresie kierowania na staż osoby posiadającej orzeczenie o stopniu niepełnosprawności w stopniu umiarkowanym, co szczegółowo opisano w treści obszaru *Zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu.*

Kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu nr POWR.01.01.01-14-0021/15, złożonego do IP w dniu 29.10.2015 r., Beneficjent zaplanował, że w projekcie wsparciem obejmie łącznie 268 osób zarejestrowanych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Płońsku jako bezrobotne, należące do I lub II profilu pomocy, które nie uczestniczą w kształceniu i szkoleniu (tzw. młodzież NEET), w tym:

- poradnictwem zawodowym obejmie 268 osób,
- pośrednictwem pracy obejmie 136 osoby,
- staż odbędzie 136 osób,
- udział w szkoleniu indywidualnym weźmie 20 osób;
- jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej otrzymają 72 osoby,
- bon na zasiedlenie otrzyma 40 osób.

Na podstawie przekazanej w trakcie kontroli *Listy osób objętych wsparciem w ramach projektu pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)”* realizowanego w ramach PO WER 2014-2020 w roku 2015 ustalono, że w okresie realizacji projektu:

- poradnictwem zawodowym objęto 251 osób,
- pośrednictwem pracy objęto 136 osób,
- na staż skierowano 136 osób,
- udział w szkoleniu indywidualnym wzięło 20 osób;
- jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej otrzymały 55 osób (z których jedna dokonała zwrotu środków),

- bon na zasiedlenie otrzymało 40 osób.

Kwalifikowalność uczestników projektu została sprawdzona na próbie 28 uczestników projektu, którzy stanowią 11,16% ogólnej liczby 251 uczestników projektu objętych wsparciem.

Do kontroli wybrano zgodnie z poniższą metodologią dokumenty:

- 8 uczestników projektu skierowanych na staż: p. _____, p. _____, p. _____, p. _____, p. _____, p. _____, p. _____, p. _____, wybranych losowo na podstawie okazanego w toku czynności kontrolnych na miejscu rejestru umów w sprawie odbywania stażu przez bezrobotnego w 2015 r.;
- 6 uczestników szkoleń indywidualnych: p. _____, p. _____, p. _____, p. _____, p. _____, p. _____, wybranych losowo na podstawie sporządzonej na potrzeby kontroli *Listy osób skierowanych na szkolenia indywidualne w ramach projektu pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)” w ramach PO WER 2014-2020 w roku 2015;*
- 10 uczestników projektu, którzy otrzymali wsparcie w postaci jednorazowych środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej: p. _____, p. _____, p. _____, p. _____, p. _____, p. _____, p. _____, p. _____, p. _____, p. _____, wybranych losowo na podstawie *Listy osób, które otrzymały jednorazowo środki na podjęcie działalności gospodarczej w ramach projektu pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)” w ramach POWER 2014-2010 w roku 2015,*
- 4 uczestników projektu, którym przyznano bony na zasiedlenie: p. _____, p. _____, p. _____, p. _____, wybranych losowo na podstawie sporządzonej na potrzeby kontroli *Listy osób, którym przyznano bon na zasiedlenie w ramach projektu pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)” w ramach PO WER 2014-2020 w roku 2015.*

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

W dokumentacji zweryfikowanych osób znajdowały się m.in.:

- Formularze z danymi uczestników projektu,

- Oświadczenia o kwalifikowalności do projektu „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)”,
- 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,
- Oświadczenie dot. wyrażenia 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 zapewniono odpowiednią ofertę w postaci stażu, samozatrudnienia, bonu na zasiedlenie oraz nabycia lub podwyższenia kompetencji i kwalifikacji w ciągu 4 miesięcy od dnia przystąpienia do projektu. Zgodnie bowiem z zapisami *Dokumentacji naboru projektów urzędów pracy w trybie pozakonkursowym* z dnia 02 marca 2015 r., a także interpretacji Ministerstwa Infrastruktury i Rozwoju, zawartej w piśmie z dnia 13.03.2015 r. sygn. DZF.I.860.15.2015.SK.2 oraz w „Notatce ze spotkania w sprawie monitorowania Osi I PO WER pn. Osoby młode na rynku pracy” z dnia 02.04.2015 r., w 2015 r. dopuszczono kwalifikowanie do udziału w projekcie oraz zapewnienie odpowiedniej oferty uczestnikom projektu w ciągu 4 miesięcy od dnia przystąpienia do projektu, co miało zapobiec niezasadnemu wykluczeniu z możliwości objęcia wsparciem osób młodych, pozostających w rejestrach PUP dłużej niż 4 miesiące.

Jak wynika z oświadczenia złożonego przez Beneficjenta w Protokole wyjaśnień nr II/5/UDA-POWR.01.01.01-14-0021/15-00 z dnia 08.02.2016 r., 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, na podstawie prowadzonych działań informacyjno-promocyjnych oraz 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.

W wyniku czynności kontrolnych stwierdzono, iż 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 I lub II oraz należeli do kategorii NEET.

Osoby, które skorzystały ze wsparcia będącego przedmiotem wizyt monitoringowych, przeprowadzonych przez IP w dniu 21.10.2015 r., tj. p. , p. i p. znajdują się na liście osób zakwalifikowanych do udziału w projekcie.

Kontrolą prawidłowości przetwarzania danych osobowych uczestników projektu objęto 28 uczestników projektu zweryfikowanych pod względem kwalifikowalności w projekcie.

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 są 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.

Na podstawie oświadczenia Beneficjenta złożonego w Protokole wyjaśnień nr II/2/UDA-POWR.01.01.01-14-0021/15-00 z dnia 08.02.2016 r. ustalono, że dane osobowe uczestników projektu przetwarzane były wyłącznie w celu realizacji przedmiotowego projektu w zakresie wskazanym w umowie o dofinansowanie projektu. Beneficjent posiada oświadczenia uczestników projektu dotyczące przetwarzania danych osobowych, co ustalono na podstawie dokumentacji 28 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 6 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) wobec osób, których dane są przetwarzane.

Ponadto, w wyniku czynności kontrolnych ustalono, że pracownicy Beneficjenta, którzy zostali dopuszczeni 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 (I)” w ramach PO WER 2014-2020*, zawierający: imię i nazwisko upoważnionej osoby, numer upoważnienia, datę wydania i datę odwołania upoważnienia oraz przedmiotowe upoważnienia. Zgodnie z przedstawioną dokumentacją, Beneficjent do przetwarzania danych osobowych w zbiorze PO WER upoważnił 21 osób.

Do kontroli okazano Zarządzenie Nr 26/2014 Dyrektora PUP w Płońsku z dnia 01 października 2014 r. w sprawie wprowadzenia regulacji w obszarze zarządzania i zabezpieczania systemu informatycznego w PUP w Płońsku wraz z nw. załącznikami:

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

Na podstawie wyjaśnień złożonych przez p. _____ – Specjalistę ds. programów w Protokole wyjaśnień nr II/2/UDA-POWR.01.01.01-14-0021/15-00 z dnia 08.02.2016 r. ustalono, że Beneficjent nie powierzył przetwarzania danych osobowych uczestników projektu innym podmiotom.

Beneficjent przekazuje do IP wraz z wnioskami o płatność dane uczestników projektu za pośrednictwem aplikacji głównej centralnego systemu teleinformatycznego SL2014.

Weryfikacji zgodności danych uczestników zbieranych w formie papierowej z danymi zawartymi w SL2014 podlegały dane 7 osób, w tym:



- 3 uczestników staży, tj. p. _____, p. _____ i p. _____, których dokumentacja podlegała weryfikacji w celu stwierdzenia zgodności realizacji zadania z założeniami merytorycznymi,
- 2 uczestniczek projektu, tj. p. _____ i p. _____, które otrzymały jednorazowo środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej, a przedmiotowe dotacje zostały zweryfikowane w celu stwierdzenia zgodności realizacji zadania z założeniami merytorycznymi,
- 1 uczestniczki projektu, p. _____, która odbyła indywidualne szkolenie, którego wydatek został rozliczony we wniosku o płatność nr POWR.01.01.01-14-0021/15-003-01 za okres od 01.10.2015 r. do 31.12.2015 r., a przedmiotowe szkolenie zostało zweryfikowane w celu stwierdzenia zgodności realizacji zadania z założeniami merytorycznymi;
- 1 uczestniczki projektu, p. _____, wybranej losowo spośród osób, którym bon na zasiedlenie został wypłacony w ostatnim kwartale 2015 r. i rozliczony we wniosku o płatność nr POWR.01.01.01-14-0021/15-003-01 za okres 01.10-31.12.2015 r., złożonym do IP za pośrednictwem SL2014 w dniu 29.01.2016 r., a dokumentacja dotycząca realizacji niniejszego wsparcia została zweryfikowana w celu stwierdzenia zgodności realizacji zadania z założeniami merytorycznymi.

W wyniku porównania danych zawartych w okazanej podczas kontroli dokumentacji z danymi załączonymi do końcowego wniosku o płatność nr POWR.01.01.01-14-0021/15-003-01 za okres od 01.10.2015 r. do 31.12.2015 r., złożonego do IP za pośrednictwem SL2014 w dniu 29.01.2016 r. stwierdzono, że dane dotyczące ww. osób są zgodne z danymi znajdującymi się w zgromadzonej przez Beneficjenta dokumentacji projektowej.

Prawidłowość rozliczeń finansowych

Do dnia rozpoczęcia kontroli, tj. 08.02.2016 r. Beneficjent w ramach przedmiotowego projektu złożył do IP następujące wnioski o płatność:

- nr POWR.01.01.01-14-0021/15-001-04 za okres 01.01-30.06.2015 r., na kwotę 439 950,65 zł, który został zatwierdzony przez IP w dniu 31.12.2015 r.;
- nr POWR.01.01.01-14-0021/15-002-03 za okres 01.07-30.09.2015 r., na kwotę 771 558,88 zł, który został zatwierdzony przez IP w dniu 15.01.2016 r.;

Wniosek o płatność

- nr POWR.01.01.01-14-0021/15-003-01 za okres 01.10-31.12.2015 r. (końcowy wniosek o płatność), na kwotę 1 088 300,07 zł, który do dnia kontroli nie został zatwierdzony przez IP.

Kontroli poddano losowo wybrane dokumenty finansowo-księgowe wraz z dowodami zapłaty potwierdzającymi poniesione wydatki wykazane w *Postępie finansowym* wybranego do weryfikacji niezatwierdzonego końcowego wniosku o płatność nr POWR.01.01.01-14-0021/15-003-01 za okres od 01.10.2015 r. do 31.12.2015 r., złożonego do IP za pośrednictwem SL2014 w dniu 29.01.2016 r., tj. poz. 61, 81, 84, 103, 108, 126, 130, 140, 147 i 150-167 wniosku.

Zweryfikowane dokumenty źródłowe opiewały na łączną wartość 312 887,30 zł, co stanowi 11,66% wartości projektu w kwocie 2 684 300,00 zł² oraz 13,60% środków zadeklarowanych do rozliczenia w ww. wnioskach o płatność, złożonych przez Beneficjenta do dnia kontroli, w kwocie 2 299 809,60 zł.

W wyniku weryfikacji dokumentów księgowych wykazanych w poddanym kontroli wniosku o płatność nie stwierdzono uchybień. Dane wykazane w podlegających kontroli pozycjach są zgodne z okazanymi dokumentami źródłowymi.

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 zweryfikowanych oryginałach dokumentów nie stwierdzono występowania adnotacji o treści informującej, iż dany wydatek został przedstawiony do rozliczenia w ramach innego projektu.

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 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.

² Zgodnie z danymi zawartymi w treści umowy nr UDA-POWR.01.01.01-14-0021/15-00, podpisanej w dniu 10.06.2015 r.

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.

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, którym udzielono wsparcia w formie jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej.

W wyniku czynności kontrolnych ustalono, że w okresie realizacji projektu, tj. od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. Beneficjent przyznał jednorazowo środki na podjęcie działalności gospodarczej 55 osobom, z których jedna dokonała zwrotu dotacji.

Kontroli poddano dokumentację 2 osób bezrobotnych zarejestrowanych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Płońsku, tj. p. _____ i p. _____, losowo wybranych z rejestru umów o przyznanie bezrobotnemu jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej, okazanego Zespołowi kontrolującemu w trakcie czynności kontrolnych na miejscu. W wyniku weryfikacji przedmiotowej dokumentacji stwierdzono, że ww. uczestniczki projektu, które otrzymały dotacje na rozpoczęcie działalności gospodarczej spełniały przesłanki uzyskania pomocy publicznej i nie prowadziły 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 29.03.2010 r. w sprawie *zakresu informacji przedstawianych przez podmiot ubiegający się o pomoc de minimis* (Dz. U. Nr 53 poz. 311, z późn. zm.).

Ponadto, do kontroli okazano zaświadczenia o pomocy *de minimis* wydane ww. osobom, zgodne z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 20 marca 2007 r. w sprawie zaświadczeń o pomocy *de minimis* i pomocy *de minimis* w rolnictwie lub rybołówstwie (Dz. U. Nr 53 poz. 354, z późn. zm.).

W ramach kontroli sprawdzono wypełnienie przez Beneficjenta obowiązków sprawozdawczych związanych z udzieloną pomocą publiczną. Na podstawie sprawozdań o udzielonej pomocy

dotyczących weryfikowanych osób ustalono, że Beneficjent sprawozdaje o udzielonej pomocy publicznej do UOKIK za pośrednictwem Starostwa Powiatowego w Płońsku w terminie wskazanym w § 6 ust. 2 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 07 sierpnia 2008 r. w sprawie sprawozdań o udzielonej pomocy publicznej, informacji o nieudzieleniu takiej pomocy oraz sprawozdań o zaległościach przedsiębiorców we wpłatach świadczeń należnych na rzecz sektora finansów publicznych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1065, z późn. zm.), tj. 7 dni od dnia udzielenia pomocy.

Reasumując powyższe ustalono, że pomoc de minimis zweryfikowana na podstawie próby wykazanej powyżej, została udzielona zgodnie z zapisami ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz.U. z 2015 r. poz. 149, 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 2012 r. poz. 457 oraz Dz. U. z 2015 r. poz. 1041) oraz aktów prawnych wykazanych w opisie niniejszego obszaru.

Poprawność realizacji działań informacyjno-promocyjnych

Poprawność realizacji działań informacyjno-promocyjnych w kontrolowanym projekcie sprawdzono na podstawie działań przeprowadzonych w okresie realizacji projektu, tj. od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r., w odniesieniu do zapisów wniosku o dofinansowanie projektu. Zgodnie z zapisami ww. wniosku Beneficjent zaplanował, że osoby spełniające kryterium dostępu do projektu będą informowane przez doradców klienta o możliwości wzięcia udziału w projekcie podczas wizyt w urzędzie pracy. Ponadto, informacje o naborze uczestników/uczestniczek do projektu zamieszczone będą także w lokalnej prasie, na stronie internetowej i tablicach ogłoszeń urzędu, gminy i ich jednostek.

Na podstawie okazanych do kontroli dokumentów potwierdzających realizację działań informacyjno-promocyjnych ustalono, że Beneficjent promował projekt w szczególności poprzez:

- zamieszczenie ogłoszeń i informacji o naborze uczestników do projektu w lokalnej prasie – *Płońszczak Press* oraz w bezpłatnym tygodniku *EXTRA*,
- zamieszczenie krótkiego opisu projektu na stronie internetowej Urzędu www.pupplonsk.org.pl,
- wywieszenie plakatów promujących projekt w siedzibie Urzędu oraz w miejscach jego realizacji,

- umieszczenie ogłoszeń o realizowanych formach wsparcia na tablicach informacyjnych w siedzibie Beneficjenta oraz w urzędach gmin i ich jednostkach z terenu powiatu płońskiego.

Mimo, iż na dzień rozpoczęcia czynności kontrolnych, tj. 08.02.2016 r. projekt nie był już merytorycznie realizowany, na tablicy informacyjnej w siedzibie PUP w Płońsku znajdował się plakat o rozmiarze A3 zawierający informację o projekcie „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)”, w tym informację dotyczącą wsparcia finansowego, zgodnie zapisami § 21 ust. 4 pkt 1 umowy o dofinansowanie kontrolowanego projektu.

Okazane do kontroli materiały promocyjne oraz dokumenty merytoryczne zostały oznakowane zgodnie z zapisami *Podręcznika wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji* z dnia 09 lipca 2015 r. oraz *Księgi identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020*.

W wyniku weryfikacji dokumentów okazanych do kontroli w ramach niniejszego obszaru stwierdzono, iż Beneficjent należycie informował 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.

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 (I)” gromadzone są w oznakowanych i opisanych segregatorach, a następnie przechowywane w zamykanych szafach znajdujących się w pomieszczeniach Powiatowego Urzędu Pracy w Płońsku przy ul. Wolności 12.

Dokumentacja projektowa jest przechowywana i archiwizowana zgodnie z wymogami określonymi w § 16 ust. 4 umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-POWR.01.01.01-14-0021/15-00 zawartej w dniu 10.06.2015 r. (z późn. zm.) 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.

Do kontroli okazano Zarządzenie nr 33 Dyrektora PUP Płońsku z dnia 02 grudnia 2015 r. wraz z załącznikami, tj. *Instrukcją kancelaryjną PUP w Płońsku*, *Jednolitym rzeczowym wykazem akt PUP w Płońsku* oraz *Instrukcją archiwalną PUP w Płońsku* oraz poprzednio obowiązujące

Zarządzenie nr 3 Prezesa Krajowego Urzędu Pracy z dnia 16 czerwca 1997 r. w sprawie wykonywania czynności kancelaryjnych oraz zasad i trybu postępowania z materiałami archiwalnymi i dokumentacją niearchiwalną.

W wyniku czynności kontrolnych ustalono, że do dnia 02 grudnia 2015 r. Beneficjent nie posiadał instrukcji kancelaryjnej, jednolitego rzeczowego wykazu akt i instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych, zgodnych z rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych (Dz. U. nr 14 poz. 67, z późn. zm.).

W związku z powyższym, w dniu 11.02.2016 r. przyjęto wyjaśnienia od Kierownika Wydziału organizacyjnego PUP w Płońsku - p. _____, złożone w Protokole wyjaśnień nr II/7/UDA-POWR.01.01.01-14-0021/15-00, która wyjaśniła, że w momencie objęcia przez nią stanowiska Kierownika Wydziału w Urzędzie obowiązywało ww. Zarządzenie nr 3 Prezesa Krajowego Urzędu Pracy z dnia 16 czerwca 1997 r. Nowo opracowane normatywy przesłano do Archiwum Państwowego w dniu 23.05.2013 r. i od tego czasu Urząd oczekiwał na ich zaopiniowanie. Nowe normatywy zaczęły obowiązywać od dnia 01.01.2016 r. Ponadto, p. _____ oświadczyła, że powyższa kwestia była przedmiotem kontroli planowej projektu nr POKL.06.01.02-14-009/10 pn. „Kompetentny urzędnik” przeprowadzonej przez Wojewódzki Urząd Pracy w Warszawie w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w dniach 26 – 28 czerwca 2013 r. W wyniku kontroli wydano w przedmiotowym zakresie Zalecenia pokontrolne, zgodnie z którymi Beneficjenta zobowiązano do przekazania do Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Warszawie kserokopii potwierdzonej za zgodność z oryginałem dokumentu potwierdzającego wprowadzenie w Powiatowym Urzędzie Pracy w Płońsku Instrukcji kancelaryjnej, Jednolitego rzeczowego wykazu akt i Instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych, zgodnych z rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych (Dz. U. nr 14 poz. 67 z późn. zm.).

W dniu 11 lutego 2016 r. kserokopia Zarządzenia nr 33 Dyrektora PUP Płońsku z dnia 02 grudnia 2015 r. wraz z załącznikami, tj. *Instrukcją kancelaryjną PUP w Płońsku, Jednolitym rzeczowym wykazem akt PUP w Płońsku oraz Instrukcją archiwalną PUP w Płońsku* została przekazana przez Beneficjenta do Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Warszawie.

W związku z powyższym oraz uwzględniając wyjaśnienia złożone przez p. _____
Zespół kontrolujący odstąpił od sformułowania uchybienia w przedmiotowym zakresie.

17. Stwierdzone nieprawidłowości/uchybień:

NIEPRAWIDŁOWOŚCI

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

ISTOTNE

Ustalenie:

W wyniku weryfikacji dokumentów dotyczących stażu odbytego przez p. _____, który posiada orzeczoną umiarkowaną stopień niepełnosprawności, a w szczególności na podstawie list obecności na stażu stwierdzono, że ww. stażysta odbywał staż w wymiarze 8 godzin dziennie, tj. w godzinach 8.00 – 16.00 lub 7.00 – 15.00. Ponadto ustalono, że Starosta Płoński/Powiatowy Urząd Pracy w Płońsku w Umowie nr UmSTAZ/15/0187 o odbywanie stażu przez bezrobotnego zawartej w dniu 16.06.2015 r. z organizatorem stażu – p. _____ – właścicielką Firmy Handlowej „ROLBUD” w Raciążu nie zawarł informacji o posiadaniu przez p. _____ statusu osoby niepełnosprawnej w stopniu umiarkowanym i wynikającym z tego faktu czasu pracy skróconego do 7 godzin dziennie.

W związku z powyższym w trakcie kontroli na miejscu w dniu 11.02.2016 r. przyjęto wyjaśnienia od p. _____ – Specjalisty ds. programów złożone do Protokołu wyjaśnień nr II/6/UDA-POWR.01.01.01-14-0021/15-00, w którym p. Pomoryn oświadczyła, że „Podczas podpisywania umowy w sprawie odbywania stażu przez osobę bezrobotną pracodawca został poinformowany o posiadaniu orzeczenia o umiarkowanym stopniu niepełnosprawności przez wskazaną przez niego osobę. Ponadto w umowie w sprawie odbywania stażu przez osobę bezrobotną wskazana jest informacja o wymiarze czasu pracy obowiązującym stażystów, w tym stażystów będących osobami niepełnosprawnymi (§4 ust.1 pkt b). Również stażysta w podpisanym „Oświadczeniu bezrobotnego skierowanego do odbycia stażu” był poinformowany o obowiązującym czasie pracy osoby z niepełnosprawnościami”.

Powyższe wyjaśnienia nie zostały przyjęte przez IP.

Należy nadmienić, że Urząd na etapie kierowania osób na staż posiada informację czy dana osoba ma orzeczoną stopień niepełnosprawności, gdyż osoba niepełnosprawna, zgodnie z § 5 ust. 2 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 12 listopada 2012 r. w sprawie

rejestracji bezrobotnych i poszukujących pracy (Dz. U. z 2012 r. poz. 1299) już na etapie ubiegania się o zarejestrowanie w urzędzie pracy jako bezrobotna lub poszukująca pracy przedkłada m.in. dokumenty potwierdzające stopień niepełnosprawności. Ponadto, każdy uczestnik z chwilą przystąpienia do projektu składa *Oświadczenie o przystąpieniu do projektu*, w którym również informuje Beneficjenta czy jest osobą z niepełnosprawnościami oraz przedkłada *Oświadczenie o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych*, w tym na przetwarzanie danych wrażliwych. Zgodnie z art. 53 ust. 5 zd. 1 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2015 r. poz. 149, z późn. zm.) „Nadzór nad odbywaniem stażu przez bezrobotnego sprawuje starosta”.

W związku z powyższym należy stwierdzić, że Starosta Płoński/Powiatowy Urząd Pracy w Płońsku nie zapewnił wystarczającego nadzoru nad odbywaniem stażu przez osobę bezrobotną, wynikającego z zapisów art. 53 ust. 5 zd. 1 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2015 r. poz. 149, z późn. zm.).

W celu dopełnienia obowiązku wynikającego z zapisu ww. ustawy Starosta Płoński/Powiatowy Urząd Pracy w Płońsku powinien poinformować organizatora stażu o fakcie kierowania na staż osoby z orzeczoną znacznym lub umiarkowanym stopniem niepełnosprawności i zagwarantować w umowie o organizację stażu zapis zapewniający osobie niepełnosprawnej czas pracy wynikający z przepisów rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 20 sierpnia 2009 r. w sprawie szczegółowych warunków odbywania stażu (Dz. U. Nr 142 poz. 1160).

UCHYBIENIA

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

ISTOTNE

Ustalenie:

W wyniku weryfikacji stopnia osiągnięcia założeń merytorycznych w ramach kontrolowanego projektu ustalono, iż Beneficjent nie zrealizował określonych we wniosku o dofinansowanie projektu wskaźników realizacji celu w zakresie ogólnej liczby uczestników, tj. z zaplanowanych 268 osób zrekrutował do projektu 251 osób i w związku z tym nie osiągnął zakładanej liczby uczestników, których objęto wsparciem w postaci jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej, tj. z zaplanowanej liczby 72 osób, przedmiotowe dotacje otrzymało 55

osób, z których jedna dokonała zwrotu dotacji. Mając na uwadze nieosiągnięcie przez Beneficjenta zakładanych wskaźników, w trakcie kontroli przyjęto od p. –

Specjalisty ds. programów oświadczenie, złożone do Protokołu wyjaśnień nr II/1/UDA-POWR.01.01.01-14-0021/15-00 z dnia 08.02.2016 r., z którego wynika, iż podczas realizacji projektu Beneficjent miał problemy z rekrutacją uczestników. Początkowo zaplanowano aktywizacją zawodową objąć 293 osoby. Podjęcie przez Beneficjenta zintensyfikowanych działań promocyjnych nie przyczyniło się do naboru zaplanowanej liczby uczestników i w związku z tym dokonano zmian we wniosku o dofinansowanie projektu poprzez przesunięcie środków między zadaniami oraz zmniejszenie liczby osób planowanych do aktywizacji na 268. Pozostałe na Zadanie nr 3: *Staże środki finansowe* przesunięto na Zadanie nr 5: *Jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej* zwiększając z 38 do 72 liczbę osób zaplanowanych do objęcia wsparciem w ramach Zadania nr: 5. Jak oświadczyła p. pomimo podjętych działań, zainteresowanie osób bezrobotnych udziałem w projekcie było niewystarczające i ostatecznie do projektu pozyskano tylko 251 osób, z których jedna dokonała zwrotu dotacji, co oznacza, że Beneficjent w ramach projektu objął wsparcie o 18 osób mniej niż zakładano.

Przedmiotowe wyjaśnienia zostały przez IP przyjęte do wiadomości. Zgodnie z zapisami Rozdziału 8.9 pkt 2 *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., „Projekt rozliczany jest na etapie końcowego wniosku o płatność pod względem finansowym proporcjonalnie do stopnia osiągnięcia założeń merytorycznych określonych we wniosku o dofinansowanie projektu(...)”.

W związku z powyższym, decyzja o ewentualnym zastosowaniu tzw. reguły proporcjonalności w związku z niezrealizowaniem wskaźnika produktu *Liczba osób bezrobotnych, w tym długotrwale bezrobotnych, objętych wsparciem w programie*, zostanie podjęta na etapie weryfikacji końcowego wniosku o płatność.

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

19. Ocena realizacji projektu zgodnie z kryteriami określonymi w *Wytycznych w zakresie kontroli dla PO WER 2014-2020* z dnia 03 lipca 2015 r.

- 1) **Zgodność rzeczowa realizacji projektu (stopień wykonania rezultatów/ produktów/ zadań) oraz sposób jego monitorowania** – postęp rzeczowy opisany w poddanym

Strona 29 z 35

kontroli wniosku o płatność potwierdził zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta. Zweryfikowane formy wsparcia zostały udzielone zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu za wyjątkiem nieprawidłowości i uchybienia wskazanych w pkt 17 niniejszej Informacji pokontrolnej 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 określonym 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. W toku czynności kontrolnych Beneficjent złożył *Oświadczenie osoby dysponującej środkami dofinansowania projektu*, o którym mowa w podrozdziale 6.16 pkt 7 *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., podpisane przez p. – Dyrektora PUP w Płońsku.
- 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*.
- 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.
- 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, za wyjątkiem nieprawidłowości i uchybienia opisanych w pkt. 17 niniejszej Informacji pokontrolnej.
- 6) **Działania informacyjno-promocyjne** – działania informacyjno-promocyjne przeprowadzone w projekcie realizowane są zgodnie z założeniami wniosku

o dofinansowanie projektu oraz z *Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji* z dnia 09 lipca 2015 r.

- 7) **Ścieżka audytu** - dokumentacja projektu jest prowadzona w sposób umożliwiający prześledzenie przebiegu poszczególnych procesów. Ponadto, dokumenty dotyczące projektu przechowywane są w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo.

W wyniku kontroli poszczególnych obszarów, na podstawie powyższych kryteriów Zespół kontrolujący stwierdził, iż projekt jest realizowany co do zasady w sposób poprawny, ale występują uchybienia i potrzebne są usprawnienia (Kategoria nr 2).

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

NIEPRAWIDŁOWOŚCI

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

Zalecenie:

Zaleca się, aby Beneficjent w przyszłych projektach realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 zwiększył nadzór nad odbywaniem stażu przez osoby bezrobotne oraz informował organizatora stażu o fakcie kierowania na staż osoby z orzeczoną znaczną lub umiarkowaną stopniem niepełnosprawności i zawierał w umowie o organizację stażu zapis zapewniający osobie niepełnosprawnej czas pracy wynikający z przepisów rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 20 sierpnia 2009 r. w sprawie szczegółowych warunków odbywania stażu (Dz. U. Nr 142 poz. 1160).

UCHYBIENIA

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

Zalecenie:

Zaleca się zintensyfikowanie przez Beneficjenta działań związanych z monitorowaniem realizacji przyszłych projektów realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 w zakresie wypełnienia założeń merytorycznych wynikających z wniosków

o dofinansowanie projektu oraz niezwłoczne reagowanie na sytuację, mogące mieć wpływ na niezrealizowanie założeń projektu, jego wskaźników oraz celu.

21. Dowody kontroli:

- 1) Lista osób objętych wsparciem w ramach projektu „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)” realizowanego w ramach PO WER 2014-2020 w roku 2015,
- 2) Lista osób długotrwale bezrobotnych objętych wsparciem w ramach projektu pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)” realizowanego w ramach PO WER 2014-2020 w roku 2015,
- 3) Lista osób z niepełnosprawnościami objętych wsparciem w ramach projektu pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)” realizowanego w ramach PO WER 2014-2020 w roku 2015,
- 4) Lista osób o niskich kwalifikacjach objętych wsparciem w ramach projektu pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)” realizowanego w ramach PO WER 2014-2020 w roku 2015,
- 5) Lista osób niekwalifikujących się do żadnej z grup objętych wsparciem w ramach projektu pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)” realizowanego w ramach PO WER 2014-2020 w roku 2015.
- 6) Lista osób, którym przyznano bon na zasiedlenie w ramach projektu pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)” w ramach POWER 2014-2010 w roku 2015,
- 7) Lista osób skierowanych na szkolenia indywidualne w ramach projektu „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)” realizowanego w ramach PO WER 2014-2020 w roku 2015,
- 8) Lista osób skierowanych do odbycia stażu w ramach projektu „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)” realizowanego w ramach PO WER 2014-2020 w roku 2015,
- 9) Lista osób, które otrzymały jednorazowo środki na podjęcie działalności gospodarczej w ramach projektu pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)” w ramach POWER 2014-2010 w roku 2015,
- 10) Rejestr wniosków i umów o przyznanie z EFS bonów na zasiedlenie dla osób bezrobotnych do 30 roku życia w 2015 r.,

- 11) Kserokopia Instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania składnicy akt PUP w Płońsku,
- 12) Protokół wyjaśnień nr II/1/UDA-POWR.01.01.01-14-0021/15-00 z dnia 08.02.2016 r. w sprawie nieosiągnięcia wskaźników założonych we wniosku o dofinansowanie,
- 13) Protokół wyjaśnień nr II/2/UDA-POWR.01.01.01-14-0021/15-00 z dnia 08.02.2016 r. w sprawie przetwarzania danych osobowych,
- 14) Protokół wyjaśnień nr II/3/UDA-POWR.01.01.01-14-0021/15-00 z dnia 08.02.2016 r. w sprawie rozliczeń finansowych,
- 15) Protokół wyjaśnień nr II/4/UDA-POWR.01.01.01-14-0021/15-00 z dnia 10.02.2016 r. w sprawie korekt finansowych dot. bonów na zasiedlenie wykazanych w końcowym wniosku o płatność za okres 01.10 – 31.12.2015 r.,
- 16) Protokół wyjaśnień nr II/5/UDA-POWR.01.01.01-14-0021/15-00 z dnia 08.02.2016 r. w sprawie rekrutacji uczestników projektu,
- 17) Protokół wyjaśnień nr II/6/UDA-POWR.01.01.01-14-0021/15-00 z dnia 11.02.2016 r. w sprawie wymiaru czasu pracy osoby kierowanej na staż posiadającej orzeczenie o niepełnosprawności,
- 18) Protokół wyjaśnień nr II/7/UDA-POWR.01.01.01-14-0021/15-00 z dnia 11.02.2016 r. w sprawie Instrukcji kancelaryjnej, jednolitego rzeczowego wykazu akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresie działania składnicy akt PUP w Płońsku,
- 19) Dokumentacja dotycząca odbycia stażu przez uczestnika p. Marcina Szymańskiego posiadającego orzeczenie o niepełnosprawności, tj. kopie: karty rejestracyjnej bezrobotnego, wniosku o zorganizowanie stażu, informacji o rozpatrzeniu wniosku pracodawcy, oświadczenia bezrobotnego skierowanego do odbycia stażu, umowy stażowej, list obecności na stażu, sprawozdania z odbytego stażu, opinii pracodawcy o stażu, zaświadczenia o odbyciu stażu, oświadczenia o zatrudnieniu po odbyciu stażu, umowy o pracę.
- 20) Zakładowy plan kont – kopia,
- 21) Dane uczestnika projektu p. _____ kopia,
- 22) Oświadczenie uczestnika projektu o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych p. _____ – kopia,
- 23) Oświadczenie uczestnika projektu o przynależności do kategorii NEET p. _____ – kopia,
- 24) Oświadczenie uczestnika projektu o statusie na rynku pracy p. _____ – kopia,

- 25) Wyrażenie zgody uczestnika projektu na rozpowszechnianie wizerunku w ramach projektu p. _____ - kopia,
- 26) Deklaracja udziału w projekcie p. Ju: _____ – kopia,
- 27) Kwestionariusz zainteresowań zawodowych p. _____ – kopia,
- 28) Kwestionariusz gotowości do zmiany p. _____ – kopia,
- 29) Indywidualny plan kariery p. _____ – kopia,
- 30) Oświadczenie p. _____ o braku prawomocnego skazania za przestępstwo przeciwko mieniu, obrotowi gospodarczemu, działalności instytucji państwowych i samorządu terytorialnemu, wiarygodności dokumentów lub za przestępstwo skarbowe,
- 31) Dokumenty przekazane przez Beneficjenta do IP pismem z dnia 14.03.2016 r. znak OA.0910.1.KK.2016.

Ww. dowody kontroli znajdują się w archiwum Wydziału Kontroli EFS.

22. Załączniki:

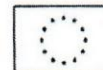
Załącznik nr 1: Zestawienie uczestników projektu nr POWR.01.01.01-14-0021/15 pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie płońskim (I)”, realizowanego przez Powiat Płoński/Powiatowy Urząd Pracy w Płońsku, których dane podlegały weryfikacji w trakcie kontroli planowej na zakończenie realizacji projektu w dniach 08 -11 lutego 2016 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) oraz Wytycznymi w zakresie kontroli dla PO WER 2014-2020 z dnia 03 lipca 2015 r.:

- 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:

29 MAR. 2016

Kierownik jednostki kontrolującej:

DYREKTOR
WOJEWÓDZKIEGO URZĘDU PRACY
w Warszawie

.....
Tomasz Sieradz
(data, podpis osoby upoważnionej ze strony
jednostki kontrolującej)

Kontrolujący:
Kierownik
Zespołu kontrolującego

Specjalista ds. Programów

Dorota Maxa

Członek
Zespołu kontrolującego

Specjalista ds. Programów

Magdalena Galant

Członek
Zespołu kontrolującego

INSPEKTOR

Małgorzata Podgrudna