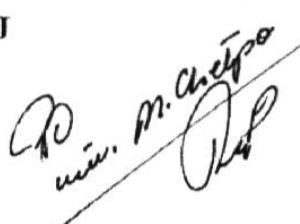


URZĄD KONTROLI SKARBOWEJ

w Rzeszowie

ul. Geodetów 1, 35-959 Rzeszów

Nisko, lutego 2012 r.



UKS 1891/W1E/742/133/12/2/699

PROTOKÓŁ

z czynności przeprowadzonych w okresie od 29.01 – 15.02.2013 r. w Powiatowym Urzędzie Pracy w Nisku, ul. Sandomierska 6 a, 37-400 Nisko, NIP 865-11-19-189.

Nazwa projektu: Podkarpackie Machinery

Numer projektu: Nr EFG/2010/013PL

Wnioski o płatność: za okres: 01.08.2009 r. – 31.12.2010 r., końcowy za okres: 01.08.2009 r. – 31.12.2011 r.

w związku z wykonywaniem czynności w zakresie audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Dostosowania do Globalizacji prowadzonego na podstawie upoważnienia Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej Nr MF-DO-EFG-284/2012 z dnia 18.12.2012 r. w Instytucji Pośredniczącej – Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Rzeszowie.

Protokół sporządzono na podstawie art. 172 § 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (tekst jednolity: Dz. U. z dnia 3 lipca 2012 r., poz. 749), w związku z art. 3a ust. 8 i 9 pkt 2 ustawy o kontroli skarbowej z dnia 28.09.1991 r. (tekst jednolity Dz. U. z 2011 r. Nr 41, poz. 214 ze zm.).

Czynności przeprowadzili:

- 1) Jan Górnicz - Inspektor kontroli skarbowej, Nr legitymacji 2561, w dniach:
29 stycznia 2013 r., 1, 4, 14, 15 lutego 2013 r.
- 2) Piotr Jakubowicz - Starszy komisarz skarbowy, Nr legitymacji 5105, w dniach:
29, 30 stycznia 2013 r., 1, 4, 6, 13, 14, 15 lutego 2013 r.

Czynności zostały przeprowadzone w siedzibie beneficjenta oraz w Urzędzie Kontroli Skarbowej w Rzeszowie Biuro w Tarnobrzegu.

Audytowany podmiot reprezentowała Pan Piotr Rutyna - Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Nisku.

W trakcie audytu wyjaśnień udzielali: Pani Anna Flisek – Główny Księgowy, Pani Beata Gosztyła - Koordynator projektu, Pani Justyna Bieniek – Inspektor Centrum Aktywizacji Zawodowej.

I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Czynności dotyczyły następujących obszarów:

1. Czy operacja wybrana do audytu spełnia kryteria wyboru w ramach EFG oraz została zrealizowana zgodnie z indywidualną umową, wnioskiem o wkład finansowy oraz jest zgodna ze wszystkim warunkami dotyczącymi jej przeznaczenia, wykorzystania i zakładanych celów;

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:



- wniosek o wkład finansowy Europejskiego Funduszu Dostosowania do Globalizacji Nr EGF/2010/013PL, złożony do Komisji Europejskiej, podpisany w dniu 26.04.2010 r. przez Waldemara Sługockiego - Podsekretarza Stanu w Ministerstwie Rozwoju Regionalnego,
 - umowę Nr RP 077-1-9/10 dotyczącą realizacji Projektu Nr EGF/2010/013 w ramach Europejskiego Funduszu Dostosowania do Globalizacji, zawartą w dniu 4 listopada 2010 r. pomiędzy Województwem Podkarpackim – Wojewódzkim Urzędem Pracy w Rzeszowie a Samorządem Powiatu Nizańskiego - Powiatowym Urzędem Pracy w Nisku,
 - wniosek o płatność za okres: 01.08.2009 r. – 31.12.2010 r.,
 - wniosek o płatność końcową za okres: 01.08.2009 r. – 31.12.2011 r.,
 - dokumenty wspierające wnioski o płatność, wyszczególnione w pkt II.2. niniejszego protokołu,
 - wykazy osób zwolnionych z Huty Stalowa Wola, HSW S.A. Zakładu Zespołów Napędowych Sp. z o.o., Zakładów Metalowych DEZAMET S.A.
- Czynności audytowe przeprowadzone u beneficjenta dotyczyły sprawdzenia czy projekt spełnia wymogi w zakresie kryteriów interwencji wyznaczonych w rozporządzeniu Nr 1927/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady (WE) z dnia 20 grudnia 2006 r. ustanawiającego Europejski Fundusz Dostosowania do Globalizacji (Dz. Urz. UE L 48 z 22.02.2006 r. z późn. zm.), zmienionego rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady nr 546/2009 (Dz. Urz. UE L 167 z 29.06.2009 r.), w szczególności art. 2 pkt b:
- projekt spełnia wymogi kwalifikowalności osób,
 - operacja została zrealizowana zgodnie z indywidualną umową, wnioskiem o wkład finansowy,
 - operacja jest zgodna z warunkami dotyczącymi jej przeznaczenia, wykorzystania i zakładanych celów.

2. Czy wydatki zadeklarowane są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez beneficjenta-realizatora wsparcia? (art. 18 ust. 1 pkt c Rozporządzenia (WE) nr 1927/2006);

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- wniosek o płatność:

L.p.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej
1	2	3
1.	za okres: 01.08.2009 r. – 31.12.2010 r.	41.596,32 zł
2.	za okres: 01.08.2009 r. – 31.12.2011 r.	137.339,49 zł

- wniosek o wkład finansowy Europejskiego Funduszu Dostosowania do Globalizacji Nr EGF/2010/013, wymieniony w pkt I.1. protokołu,
- umowę Nr RP 077-1-9/10 dotyczącą realizacji Projektu Nr EGF/2010/013 w ramach Europejskiego Funduszu Dostosowania do Globalizacji, wymienioną w pkt I.1. protokołu,
- dokumenty wspierające wniosek o płatność, wyszczególnione w pkt II.2. niniejszego protokołu,
- zarządzenie Nr 11/2011 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Nisku z dnia 7 marca 2011 r. w sprawie wprowadzenia Polityki rachunkowości dla Powiatowego Urzędu Pracy w Nisku w zakresie środków pochodzących z budżetu Europejskiego Funduszu Społecznego

Gaer A

w ramach Poddziałania 6.1.2, Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Poddziałania 6.1.3 Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki oraz Fundusz Pracy,
- karty wydatków.

W toku audytu przeprowadzono testy:

- sprawdzenia czy beneficjent jest w posiadaniu dokumentów wspierających wniosek o płatność złożony do Instytucji Pośredniczącej,
- sprawdzenia czy wydatki zadeklarowane zostały poniesione przez podmiot, z którym Instytucja Pośrednicząca zawarła umowę o dofinansowanie,
- porównania wysokości wydatków zadeklarowanych we wniosku o płatność z zestawieniem wydatków oraz dokumentami źródłowymi,
- sprawdzenia czy wydatki zostały poniesione w znaczeniu kasowym tj. jako rozchód środków pieniężnych z rachunku bankowego beneficjenta,
- sprawdzenia czy wydatki są zaksięgowane w sposób umożliwiający ich identyfikację,
- sprawdzenia czy w przypadku, gdy wydatek odnosi się jedynie częściowo do współfinansowanego projektu, czy została wykazana ta część wydatku odnosząca się do projektu,
- sprawdzenia czy dokumenty potwierdzające poniesienie wydatków wykazanych we wniosku o płatność zostały czytelnie i jednoznacznie opisane.
- sprawdzenia sposobu archiwizacji dokumentacji związanej z projektem.

3. Czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta-realizatora wsparcia są zgodne z zasadami komplementarności i zgodności (art. 6 rozporządzenia (WE) 1927/2006) oraz zasadami równości mężczyzn i kobiet oraz niedyskryminacji (art. 7 rozporządzenia (WE) 1927/2006);

3.1 Zgodność z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- wniosek o wkład finansowy Europejskiego Funduszu Dostosowania do Globalizacji Nr EGF/2010/013, wymieniony w pkt I.1. protokołu,
- umowę Nr RP 077-1-9/10 dotyczącą realizacji Projektu Nr EGF/2010/013 w ramach Europejskiego Funduszu Dostosowania do Globalizacji, wymienioną w pkt I.1. protokołu,
- wnioski o płatność wyszczególnione w pkt II.2 niniejszego protokołu.

3.2 Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji.

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- wniosek o wkład finansowy Europejskiego Funduszu Dostosowania do Globalizacji Nr EGF/2010/013PL, wymieniony w pkt I.1. protokołu,
- umowę Nr RP 077-1-9/10 dotyczącą realizacji Projektu Nr EGF/2010/013 w ramach Europejskiego Funduszu Dostosowania do Globalizacji, wymienioną w pkt I.1. protokołu,
- wnioski o płatność wyszczególnione w pkt II.2 niniejszego protokołu.

W toku audytu przeprowadzono test polegający na sprawdzeniu czy miejsce realizacji projektu zostało właściwie oznaczone oraz czy promocja projektu została przeprowadzona zgodnie z zapisami zamieszczonymi we wniosku o wkład finansowy.

4. Czy wkład finansowy został wypłacony beneficjentowi-realizatorowi wsparcia? (art. 10 rozporządzenia (WE) nr 1927/2006).

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- wniosek o wkład finansowy Europejskiego Funduszu Dostosowania do Globalizacji Nr EGF/2010/013, wymieniony w pkt I.1. protokołu,
- umowę Nr RP 077-1-9/10 dotyczącą realizacji Projektu Nr EGF/2010/013 w ramach Europejskiego Funduszu Dostosowania do Globalizacji, wymienioną w pkt I.1. protokołu,
- wnioski o płatność wyszczególnione w pkt II.2 niniejszego protokołu.

W toku audytu przeprowadzono test polegający na sprawdzeniu mechanizmu/sposobu wypłacania wkładu finansowego beneficjentowi-realizatorowi wsparcia.

II. USTALENIA – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

W wyniku przeprowadzonych powyższych czynności ustalono, że:

- 1) **Operacja spełnia kryteria wyboru w ramach EFG oraz została zrealizowana zgodnie z indywidualną umową, wnioskiem o wkład finansowy oraz jest zgodna ze wszystkimi warunkami dotyczącymi jej przeznaczenia, wykorzystania i zakładanych celów.**

We wniosku o wkład finansowy wskazano kryterium interwencji określone w art. 2 b) rozporządzenia 1927/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady (WE) z dnia 20 grudnia 2006 r. ustanawiającego Europejski Fundusz Dostosowania do Globalizacji (Dz. Urz. UE L 48 z 22.02.2006, str. 82, z późn. zm.), zmienionego rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady nr 546/2009 (Dz. Urz. UE L 167 z 29.06.2009, str. 26), określającego dokonanie: „co najmniej 500 zwolnień w okresie dziewięciu miesięcy, szczególnie w małych i średnich przedsiębiorstwach w dziale wg klasyfikacji NACE2, w jednym lub w dwóch regionach sąsiadujących na poziomie NUTS II”.

Wsparciem w ramach projektu objęto osoby zwolnione z przyczyn zakładu pracy w okresie od 01.06.2009 r. do 28.02.2010 r. z Huty Stalowa Wola S.A., HSW - Zakładu Zespołów Napędowych Sp. z o.o., Zakładów Metalowych DEZAMET S.A. tj. zakładów mających siedzibę na terenie województwa podkarpackiego.

W wyniku badania wykazów osób zwolnionych zakwalifikowanych do projektu stwierdzono, iż zwolnieniami w okresie od 01.06.2009 r. do 28.02.2010 r. zostało objętych 542 osoby, w tym:

- 357 pracowników Huty Stalowa Wola S.A.,
- 139 pracowników HSW - Zakładu Zespołów Napędowych Sp. z o.o.,
- 46 pracowników Zakładów Metalowych DEZAMET S.A.

Pakiet usług przewidziany do współfinansowania przez EFG obejmował:

- pośrednictwo pracy (pomoc w poszukiwaniu pracy),
- doradztwo zawodowe (poradnictwo zawodowe),
- szkolenia,
- staże,
- przyznanie środków na podjęcie działalności gospodarczej (pomoc w zakresie samozatrudnienia),

- doposażenie lub wyposażenie stanowisk pracy,
- przygotowanie zawodowe dorosłych.

Działania te miały na celu zwiększenie aktywności i mobilności zwalnianych pracowników na rynku pracy, promocję postaw przedsiębiorczych wśród tych pracowników oraz poprawę możliwości znalezienia przez nich zatrudnienia, między innymi poprzez dostosowanie kwalifikacji zwolnionych do potrzeb rynku pracy. Projekt realizowany był bezpośrednio m.in. przez Powiatowy Urząd Pracy w Nisku.

Powiatowy Urząd Pracy w Nisku przestąpił do projektu na podstawie umowy Nr RP 077-1-9/10 o dofinansowanie Projektu Nr EGF/2010/013 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Dostosowania do Globalizacji, zawartej w dniu 4 listopada 2010 r. pomiędzy Województwem Podkarpackim – Wojewódzkim Urzędem Pracy w Rzeszowie, ul. Lisa-Kuli 20, 35-025 Rzeszów zwanym dalej „Instytucją Pośredniczącą”, reprezentowaną przez Pana Jacka Połusznego – Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Rzeszowie, a Samorządem Powiatu Stalowowolskiego - Powiatowym Urzędem Pracy w Nisku, ul. Sandomierska 6 a, 37-400 Nisko, reprezentowanym przez Pana Piotra Rutynę - Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Nisku.

Kwotę środków publicznych, przeznaczonych na finansowanie działań w ramach Projektu określono na 545.567,00 zł, co stanowi równowartość 136.051,62 EUR przeliczonej zgodnie z kursem Europejskiego Banku Centralnego z dnia 29 lipca 2010 r. Czas realizacji projektu od dnia 1 sierpnia 2009 r. do dnia 31 grudnia 2011 r.

W § 2 umowy dotyczącej realizacji projektu Powiatowy Urząd Pracy w Nisku zobowiązał się do realizacji zadań określonych w ramach projektu realizowanego na podstawie wniosku Nr EGF/2010/013 zgodnie z planem wdrażania oraz planem finansowym załączonym do umowy.

PUP w Nisku objął programem 28 osób w ramach następujących działań:

- Działanie 1 Pomoc w poszukiwaniu pracy – 7 osób,
- Działanie 2 Poradnictwo zawodowe – 21 osób,
- Działanie 3 Szkolenia zawodowe i przekwalifikowania – 10 osób,
- Działanie 4 Staże zawodowe – 2 osoby,
- Działanie 5 Pomoc w zakresie samozatrudnienia – 3 osoby
- Działanie 6 Doposażenie lub wyposażenie stanowisk pracy – 5 osób

Niektóre osoby korzystały z więcej niż jednej formy aktywizacji.

Zrealizowane przez PUP w Nisku działania wynikały z zaplanowanego we wniosku o wkład finansowy pakietu usług przewidzianych do współfinansowania przez EFG w celu zapewnienia indywidualnego wsparcia dla zwolnionych pracowników z Huty Stalowa Wola S.A., HSW - Zakładu Zespołów Napędowych Sp. z o.o. oraz Zakładów Metalowych DEZAMET S.A. Przy kwalifikowaniu osób bezrobotnych do projektu podstawą do uznania kwalifikowalności była data jej zwolnienia.

Dokonano weryfikacji zakwalifikowanych osób do ww. projektu na podstawie kart rejestracyjnych bezrobotnych. Porównano zapisy dotyczące miejsca zwolnienia oraz daty zwolnienia w kartach (wpisy na podstawie świadectw pracy) z datami zwolnienia z przyczyn zakładu pracy uwidocznionymi w wykazach osób zwolnionych przez pracodawców. Stwierdzono, że osoby zakwalifikowane do projektu zostały zwolnione z przyczyn zakładu pracy w okresie od 01.06.2009 r. do 28.02.2010 r. z firm: HSW S.A. – 9 osób, HSW-ZZN – 19 osób.

- 2) Wydatki zadeklarowane są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez beneficjenta-realizatora wsparcia? (art. 18 ust. 1 pkt. c Rozporządzenia (WE) nr 1927/2006;

Beneficjent w ramach projektu złożył do IP dwa wnioski o płatność:

- za okres: 01.08.2009 r. – 31.12.2010 r. przesłany pismem z dnia 24.01.2011 r. (wpływ 24.01.2011 r.),
- za okres: 01.08.2009 r. – 31.01.2012 r., przesłany pismem z dnia 14.02.2012 r. (wpływ 17.02.2011 r.), w dniu 11.05.2011 r. wpłynęła korekta wniosku o płatność.

W § 5 ust. 1 umowy określono, że PUP zobowiązał się do złożenia do IP wniosków o płatność: w okresie realizacji projektu w terminie określonym przez IP oraz końcowego w terminie 30 dni od dnia zakończenia realizacji projektu.

Wniosek o płatność za okres: 01.08.2009 r. – 31.12.2010 r. obejmował kwotę wydatków kwalifikowanych w wysokości 41.596,32 zł, w tym:

- działanie 3 Szkolenia i przekwalifikowania oraz stypendia (14 osób) – 5.596,32 zł,
- działanie 5 Pomoc w zakresie samozatrudnienia – (2 osoby) – 36.000,00 zł.

W zestawieniu dokumentów potwierdzających poniesione wydatki objęte wnioskiem (Informacja finansowa – załącznik Nr 1 do wniosku o płatność) wykazano kwotę wydatków kwalifikowanych w łącznej wysokości 41.596,32 zł, potwierdzoną n.w. dokumentami:

Lp.	nr dokumentu	numer księgowy lub ewidencyjny	data wystawienia dokumentu	data zapłaty	nazwa towaru lub usługi	kwota dokumentu brutto w zł	kwota dokumentu netto w zł	kwota wydatków kwalifikowanych w zł
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Działanie 3: Szkolenia i przekwalifikowania oraz stypendia								
1	0/09/299	170/2	03.09.2009	04.09.2009	stypendium szkoleniowe	659,69	659,69	139,51
2	FA/330/2009	182/7	31.08.2009	24.09.2009	faktura za szkolenie	550,00	550,00	550,00
3	WB Nr 142	185/2	28.09.2009	28.09.2009	podatek dochodowy-szkolenie	32 292,00	32 292,00	7,00
4	ZUS DRA 51 09.2009	185/3	08.10.2009	28.09.2009	składka społeczna-szkolenie	583 808,91	583 808,91	42,44
5	ZUS DRA 51 09.2009	185/4	08.10.2009	28.09.2009	składka zdrowotna-szkolenie	583 808,91	583 808,91	14,49
6	6/09/09	185/10	17.09.2009	28.09.2009	faktura za badania lekarskie- szkolenie	200,00	200,00	100,00
7	PR.3752/53/EL/09	190/2	02.10.2009	05.10.2009	koszty dojazdu-szkolenie	151,00	151,00	151,00
8	0/09/308	190/14	01.10.2009	05.10.2009	stypendium szkoleniowe	207,00	207,00	207,00
9	29/ELKA/2009	192/24	01.10.2009	07.10.2009	faktura za szkolenie	1 895,00	1 895,00	1 895,00
10	ZUS DRA 51 10.2009	207/2	12.11.2009	29.10.2009	składka społeczna-szkolenie	582 530,69	582 530,69	54,57
11	19/2009	228/7	30.11.2009	01.12.2009	faktura za szkolenie	5 060,00	5 060,00	460,00
12	0/09/392	231/13	01.12.2009	07.12.2009	stypendium szkoleniowe	629,20	629,20	127,95
13	WB Nr 188	243/41	23.12.2009	23.12.2009	podatek dochodowy-szkolenie	18 649,00	18 649,00	6,00
14	ZUS DRA 51 12.2009	243/42	11.01.2010	23.12.2009	składka zdrowotna-szkolenie	572 160,32	572 160,32	13,25
15	ZUS DRA 51 12.2009	243/43	11.01.2010	23.12.2009	składka społeczna-szkolenie	572 160,32	572 160,32	38,80
16	FV 1/07/2010	133/6	16.07.2010	20.07.2010	faktura za szkolenie	6 589,00	6 589,00	599,00
17	0/10/134	147/27	06.08.2010	09.08.2010	stypendium szkoleniowe	547,65	547,65	314,23

Handwritten signature

18	WB Nr 122	161/64	27.08.2010	27.08.2010	podatek dochodowy-szkolenie	30 148,00	30 148,00	10,00
19	ZUS DRA 51 08.2010	161/65	09.09.2010	27.08.2010	składka zdrowotna-szkolenie	554 411,04	554 411,04	32,07
20	ZUS DRA 51 08.2010	161/66	09.09.2010	27.08.2010	składka społeczna-szkolenie	554 411,04	554 411,04	93,92
21	FA/22/2010	198/2	13.10.2010	18.10.2010	faktura za szkolenie	3 500,00	3 500,00	500,00
22	SSZR/10/013	211/28	08.11.2010	08.11.2010	stypendium szkoleniowe	4 661,54	4 661,54	190,00
23	ZUS DRA 51 11.2010	224/2	09.12.2010	26.11.2010	składka społeczna-szkolenie	553 380,71	553 380,71	50,09
Działanie 3 ogółem w PLN								5596,32
Działanie 5: Pomoc w zakresie samozatrudnienia								
24	PR.5526/3/JB/10	133/18	16.07.2010	20.07.2010	środki na podjęcie dział. gospodarczej	18 000,00	18 000,00	18 000,00
25	PR.5526/28/JB/10	183/9	27.09.2010	27.09.2010	środki na podjęcie dział. gospodarczej	18 000,00	18 000,00	18 000,00
Działanie 5 ogółem w PLN								36 000,00
Działania ogółem w PLN								41 596,32

W ramach wydatków kwalifikowanych ujętych w ww. wniosku o płatność szczegółowym badaniem objęto wylosowane w próbie następujące pozycje wydatków w ramach działań:

Działanie 3: Szkolenia i przekwalifikowania oraz stypendia:

- poz. 3 WB Nr 142 z dnia 28.09.2009 r. Kwota dokumentu 32.292,00 zł. Kwota wydatków kwalifikowanych dotyczących podatku dochodowego od stypendium szkoleniowego [redacted] to 7,00 zł. Zapłacono w dniu 28.09.2009 r. wg WB 142 z dnia 28.09.2009 r., Nr księgowy 185/09, 185/2,

- poz. 7 Lista zwrotu kosztów Nr PR.3752/53/EL/09 z dnia 02.10.2009 r. Dot. zwrotu kosztów dojazdu na szkolenie dla [redacted] Kwota dokumentu 151,00 zł. Kwota kwalifikowalna 151,00 zł. Zapłacono w dniu 05.10.2009 r. wg WB 146 z dnia 05.10.2009 r., Nr księgowy 190/1, 190/2. Rozliczenia dojazdów na szkolenie dokonano na podstawie biletów oraz listy obecności na szkoleniu,

- poz. 9 Faktura VAT nr 29/ELKA/2009 z dnia 01.10.2009 r. wystawiona przez Ośrodek Szkolenia Kierowców ELKA Al. Jana Pawła II 25 37-450 Stalowa Wola. Kwota dokumentu 1.895,00 zł. Wydatek kwalifikowany tytułem udziału w szkoleniu na prawo jazdy Kat: C/E plus egzamin [redacted] w wysokości 1.895,00 zł. Zapłacono w dniu 07.10.2009 r. wg WB 147 z dnia 07.10.2009 r. Nr księgowy 192/09, 192/23, 192/24,

- poz. 10 ZUS P DRA 51.10.2009 z dnia 12.11.2009 r. Kwota dokumentu 582.530,69 zł. Kwota wydatków kwalifikowanych dot. składki na ubezpieczenia społeczne od stypendium szkoleniowego [redacted] 54,57 zł. Zapłacono w dniu 29.10.2009 r., wg WB 159 z dnia 29.10.2009 r., Nr księgowy 207/2, 207/9,

- poz. 13 WB Nr 188 z dnia 23.12.2009 r. Kwota dokumentu 18.649,00 zł. Kwota wydatków kwalifikowanych 6,00 zł dot. podatku dochodowego od stypendium szkoleniowego [redacted] Zapłacono w dniu 23.12.2009 r., wg WB 188 z dnia 23.12.2009 r., Nr księgowy 243/09, 243/41,

- poz. 15 Deklaracja ZUS P DRA 51.12.2009 z dnia 11.01.2010 r. Kwota dokumentu 572.160,32 zł. Kwota kwalifikowalna 38,80 zł dot. składki na ubezpieczenie społeczne od stypendium szkoleniowego [redacted] Zapłacono w dniu 23.12.2009 r., wg WB 188 z dnia 23.12.2009 r., Nr księgowy 243/43, 243/09,

- poz. 18 WB Nr 122 z dnia 27.08.2010 r. Kwota dokumentu 30.148,00 zł. Kwota

[Signature]

kwalifikowalna 10,00 zł dot. podatku od stypendium szkoleniowego [REDAKTOWANE]
Zapłacono w dniu 27.08.2010 r., wg WB 122 z dnia 27.08.2010 r. Nr księgowy 161/64, 161/2010,

- poz. 23 Deklaracja ZUS P DRA 51.11.2010 z dnia 09.12.2010 r. Kwota dokumentu 553.380,71 zł. Kwota kwalifikowalna 50,09 zł dot. składki na ubezpieczenie społeczne od stypendium szkoleniowego [REDAKTOWANE] Zapłacono w dniu 26.11.2010 r., wg WB 177 z dnia 26.11.2010 r., Nr księgowy 224/2, 224/2010.

- Działanie 5: Pomoc w zakresie samozatrudnienia:

- poz. 24 wniosek znak PR.5526/3/JB/10 na podstawie umowy Nr 3/2010 z dnia 16.07.2010 r. zawartej pomiędzy Starostą Nizańskim, w imieniu którego działał Dyrektor PUP w Nisku a [REDAKTOWANE] o przyznanie środków w kwocie 18.000,00 zł na podjęcie działalności gospodarczej. Wydatek kwalifikowany w wysokości 18.000,00 zł dotyczy przyznanych środków na podjęcie działalności gospodarczej przez [REDAKTOWANE] Zapłacono w dniu 20.07.2010 r., wg WB 96 z dnia 20.07.2010 r. Nr księgowy 133//2010, 133/17, 133/18.

Zgodnie z umową [REDAKTOWANE] oświadczyła, iż w dniu 19.07.2010 r. otrzymała środki w wysokości 18.000,00 zł. Działalność zarejestrowana została pod firmą 3BPROJEKT [REDAKTOWANE] ul. Nowa 29, 37-400 Nisko – wpis dokonany w dniu 20.07.2010 r. do ewidencji działalności gospodarczej prowadzonej przez Burmistrza Gminy i miasta Nisko, pod numerem 3821.

[REDAKTOWANE] miała przeznaczyć kwotę 18.000,00 zł na: zakup samochodu dostawczego, GPS, dalmierza, wydatki związane z rejestracją działalności, reklamą i promocją.

Wydatkowanie przyznanych środków bezrobotna udokumentowała:

- fakturą VAT Nr 90/M/10 z dnia 18.08.2010 r. wystawioną przez FHU AUTO-TRANS M. Tkaczyk, Zawada 160 B, 39-200 Dębica, na wartość brutto 14.300,00 zł, netto 14.300,00 zł za zakup samochodu ciężarowego Renault Kango rok prod. 2005 r.,

- fakturą VAT Nr FV/10/1747 z dnia 30.08.2010 r. wystawioną przez Księgarnię St. Pawlikowski, ul. Rynek 52, 37-410 Ulanów, na wartość brutto 22,40 zł, netto 18,63 zł za zakup materiałów biurowych,

- fakturą VAT Nr FA/000362/08/2010 z dnia 24.08.2010 r. wystawioną przez Drukarnię TPM, Prokuski Spółka Jawna, ul. Przy torze 1, 35-210 Rzeszów, na wartość brutto 600,00 zł, netto 491,80 zł za zakup ulotek,

- fakturą VAT Nr 2617/E/2010 z dnia 06.08.2010 r. wystawioną przez PPHU Luminar A. Prokopowicz, ul. Ciołkowskiego 88, na wartość brutto 2.438,78 zł, netto 1.999,00 zł za zakup dalmierza laserowego,

- fakturą VAT Nr 227/NI/10 z dnia 23.07.2010 r. wystawioną przez Firmę Poligraficzną Stemp-art, ul. Orzeszkowej 3, 37-450 Stalowa Wola, na wartość brutto 49,00 zł, netto 40,16 zł za zakup materiałów biurowych,

- fakturą korygującą VAT Nr 4/I/07/10 z dnia 22.07.2010 r. do faktury VAT Nr 281/I/07/10 z dnia 22.07.2010 r. wystawioną przez GPS Data s.c., ul. Obornicka 309, 60-689 Poznań, kwoty po korekcie: wartość brutto 494,00 zł, netto 494,00 zł za zakup gps,

- umowę sprzedaży z dnia 29.08.2010 r. na wartość 116,00 zł za katalog standardowych rozwiązań projektowych detali dla projektów budowlanych.

Wniosek o płatność za okres: 01.08.2009 r. – 31.12.2011 r., obejmował kwotę wydatków kwalifikowanych w wysokości 137.339,49 zł, w tym:

- działanie 3 Szkolenia i przekwalifikowania oraz stypendia (10 osób) – 15.499,90 zł,

- działanie 2 Staże zawodowe (2 osoby) – 11.439,59 zł,

Janina 

- działanie 5 Pomoc w zakresie samozatrudnienia – (3 osoby) – 18.000,00 zł,
- działanie 6 Dopuszczenie/wyposażenie stanowiska pracy (3 osoby) – 92.400,00 zł.

W zestawieniu dokumentów potwierdzających poniesione wydatki objęte wnioskiem (Informacja finansowa – załącznik Nr 1 do wniosku o płatność) wykazano kwotę wydatków kwalifikowanych w łącznej wysokości 137.339,49 zł, potwierdzoną nw. dokumentami:

Lp.	nr dokumentu	numer księgowy lub ewidencyjny	data wystawienia dokumentu	data zapłaty	nazwa towaru lub usługi	kwota dokumentu brutto w zł	kwota dokumentu netto w zł	kwota wydatków kwalifikowanych w zł
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Działanie 3: Szkolenia i przekwalifikowania oraz stypendia								
1	0/11/060	107/75	2011.06.01	2011.06.09	stypendium szkoleniowe	280,00	280,00	280,00
2	0/11/061	107/75	2011.06.01	2011.06.09	stypendium szkoleniowe	280,00	280,00	280,00
3	0/11/044	109/7	2011.06.01	2011.06.09	stypendium szkoleniowe	280,00	280,00	280,00
4	ZUS DRA 51 06.2011	116/3	2011.07.11	2011.06.24	składka społeczna-szkolenia	505 130,06	505 130,06	225,36
5	116/2011	116/1	2011.07.24	2011.06.24	podatek dochodowy-szkolenia	24 536,00	24 536,00	15,00
6	0/11/064	125/1	2011.07.01	2011.07.08	stypendium szkoleniowe	764,35	764,35	764,35
7	0/11/067	125/1	2011.07.01	2011.07.08	stypendium szkoleniowe	365,90	365,90	365,90
8	0/11/066	125/1	2011.07.01	2011.07.08	stypendium szkoleniowe	764,35	764,35	764,35
9	FA/474/2011	130/2	2011.07.04	2011.07.15	faktura za szkolenie	1 450,00	1 450,00	1 450,00
10	FA/475/2011	130/4	2011.07.04	2011.07.15	faktura za szkolenie	1 450,00	1 450,00	1 450,00
11	FA/476/2011	130/6	2011.07.04	2011.07.15	faktura za szkolenie	1 450,00	1 450,00	1 450,00
12	0/11/065	125/1	2011.07.01	2011.07.08	stypendium szkoleniowe	764,35	764,35	764,35
13	ZUS DRA 51 07.2011	136/3	2011.08.10	2011.07.25	składka społeczna-szkolenia	512 871,83	512 871,83	806,10
14	136/2011	136/1	2011.07.25	2011.07.25	podatek dochodowy-szkolenia	27 678,00	27 678,00	159,00
15	ZUS DRA 51 07.2011	136/2	2011.08.10	2011.07.25	składka zdrowotna-szkolenia	512 871,83	512 871,83	240,15
16	5/07/11	145/32	2011.07.29	2011.08.04	f-ra za badania lekarskie-szkolenie	160,00	160,00	160,00
17	FA/534/2011	146/4	2011.08.01	2011.08.05	faktura za szkolenie	2 580,00	2 580,00	2 580,00
18	0/11/082	147/1	2011.08.02	2011.08.08	stypendium szkoleniowe	152,30	152,30	152,30
19	0/11/079	147/1	2011.08.02	2011.08.08	stypendium szkoleniowe	784,47	784,47	784,47
20	0/11/080	147/1	2011.08.02	2011.08.08	stypendium szkoleniowe	152,30	152,30	152,30
21	0/11/081	147/1	2011.08.02	2011.08.08	stypendium szkoleniowe	152,30	152,30	152,30
22	ZUS DRA 51 08.2011	160/3	2011.09.09	2011.08.26	składka społeczna-	504 228,27	504 228,27	361,30

Greco

					szkolenia			
23	160/2011	160/1	2011.08.26	2011.08.26	podatek dochodowy-szkolenia	24 859,00	24 859,00	47,00
24	ZUS DRA 51 08.2011	160/2	2011.09.09	2011.08.26	składka zdrowotna-szkolenia	504 228,27	504 228,27	82,23
25	32/ELKA/2011	167/2	2011.08.29	2011.09.07	faktura za szkolenie	1 000,60	1 000,60	1 000,60
26	0/11/086	168/8	2011.09.02	2011.09.08	stypendium szkoleniowe	496,30	496,30	496,30
27	177/2011	177/1	2011.09.27	2011.09.27	podatek dochodowy-szkolenia	23 061,00	23 061,00	52,00
28	ZUS DRA 51 09.2011	177/3	2011.10.07	2011.09.27	składka społeczna-szkolenia	482 735,05	482 735,05	144,54
29	6/12/11	231/4	2011.12.11	2011.12.14	faktura za badania lekarskie	40,00	40,00	40,00
Działanie 3 ogółem w PLN								15499,90
Działanie 4: Staże zawodowe								
30	EFGR/11/001	125/2	2011.07.05	2011.07.08	stypendium stazowe	784,47	784,47	784,47
31	EFGW/11/002	126/11	2011.07.05	2011.07.11	stypendium stazowe	596,10	596,10	596,10
32	ZUS DRA 51 07.2011	136/3	2011.08.10	2011.07.25	składka społeczna- staże	512 871,83	512 871,83	417,49
33	ZUS DRA 51 07.2011	136/2	2011.08.10	2011.07.25	składka zdrowotna- staże	512 871,83	512 871,83	82,23
34	136/2011	136/1	2011.07.25	2011.07.25	podatek dochodowy- staże	27 678,00	27 678,00	121,00
35	EFGR/11/002	147/1a	2011.08.01	2011.08.08	stypendium stazowe	784,47	784,47	784,47
36	EFGW/11/003	148/3	2011.08.01	2011.08.09	stypendium stazowe	784,47	784,47	784,47
37	2/07/11	145/30	2011.07.29	2011.08.04	f-ra za badania lekarskie- staże	80,00	80,00	80,00
38	ZUS DRA 51 08.2011	160/3	2011.09.09	2011.08.26	składka społeczna- staże	504 228,27	504 228,27	481,70
39	ZUS DRA 51 08.2011	160/3	2011.09.09	2011.08.26	składka zdrowotna- staże	504 228,27	504 228,27	164,46
40	160/2011	160/1	2011.08.26	2011.08.26	podatek dochodowy- staże	24 859,00	24 859,00	94,00
41	EFGR/11/003	168/5	2011.09.02	2011.09.08	stypendium stazowe	784,47	784,47	784,47
42	EFGW/11/004	169/38	2011.09.02	2011.09.09	stypendium stazowe	784,47	784,47	784,47
43	ZUS DRA 51 09.2011	177/3	2011.10.07	2011.09.27	składka społeczna- staże	482 735,05	482 735,05	481,70
44	ZUS DRA 51 09.2011	177/2	2011.10.07	2011.09.27	składka zdrowotna- staże	482 735,05	482 735,05	164,46
45	177/2011	177/1	2011.09.27	2011.09.27	podatek dochodowy- staże	23 061,00	23 061,00	94,00
46	EFGR/11/004	184/11	2011.10.03	2011.10.07	stypendium stazowe	784,47	784,47	784,47
47	EFGW/11/005	184/12	2011.10.03	2011.10.07	stypendium stazowe	784,47	784,47	784,47
48	ZUS DRA 51 10.2011	197/3	2011.11.07	2011.10.26	składka społeczna- staże	467 006,21	467 006,21	481,70
49	ZUS DRA 51 10.2011	197/2	2011.11.07	2011.10.26	składka zdrowotna- staże	467 006,21	467 006,21	164,46

Jan 

50	197/2011	197/1	2011.10.26	2011.10.26	podatek dochodowy- staże	21 271,00	21 271,00	94,00
51	EFGW/11/006	205/6	2011.11.03	2011.11.07	stypendium stazowe	784,47	784,47	784,47
52	EFGW/11/005	205/2	2011.11.03	2011.11.07	stypendium stazowe	121,90	121,90	121,90
53	ZUS DRA 51 11.2011	216/3	2011.12.12	2011.11.24	składka społeczna- staże	466 576,10	466 576,10	240,85
54	ZUS DRA 51 11.2011	216/2	2011.12.12	2011.11.24	składka zdrowotna- staże	466 576,10	466 576,10	82,23
55	216/2011	216/1	2011.11.24	2011.11.24	podatek dochodowy- staże	22 002,00	22 002,00	47,00
56	EFGW/11/007	227/23	2011.12.05	2011.12.08	stypendium stazowe	784,47	784,47	784,47
57	ZUS DRA 51 12.2011	236/26	2012.01.10	2011.12.22	składka społeczna- staże	469 469,38	469 469,38	240,85
58	ZUS DRA 51 12.2011	236/25	2012.01.10	2011.12.22	składka zdrowotna- staże	469 469,38	469 469,38	82,23
59	236/2011	236/24	2011.12.22	2011.12.22	podatek dochodowy- staże	22 521,00	22 521,00	47,00
Działanie 4 ogółem w PLN								11 439,59
Działanie 5: Pomoc w zakresie samozatrudnienia								
60	CAZ- PR.5526/1/JB/11	104/12	2011.06.03	2011.06.06	środki na podjęcie dział.gospodarczej	18 000,00	18 000,00	18 000,00
Działanie 5 ogółem w PLN								18 000,00
Działanie 6: Doposażenie wyposażenie stanowiska pracy								
61	CAZ- PR.5541/28/MK/11	228/11	2011.12.09	2011.12.09	środki na refundację wypos/dopos. stanowiska pracy	36 000,00	36 000,00	36 000,00
62	CAZ- PR.5541/29/MK/11	228/11	2011.12.09	2011.12.09	środki na refundację wypos/dopos. stanowiska pracy	38 000,00	38 000,00	38 000,00
63	CAZ- PR.5541/30/MK/11	235/11	2011.12.21	2011.12.21	środki na refundację wypos/dopos. stanowiska pracy	18 400,00	18 400,00	18 400,00
Działanie 6 ogółem w PLN								92 400,00
Działania ogółem w PLN								137 339,49

W ramach wydatków kwalifikowanych ujętych w ww. wniosku o płatność szczegółowym badaniem objęto wylosowane w próbie następujące pozycje wydatków w ramach działań:

Działanie 3: Szkolenia i przekwalifikowania oraz stypendia:

- poz. 7 Lista wypłat świadczeń 0/11/067 z dnia 01.07.2011 r. za okres 01.06.2011 r. – 30.06.2011 r. Kwota dokumentu 389,90 zł. Wydatek kwalifikowany w wysokości 365,90 zł z tytułu wypłaty stypendium szkoleniowego dla ██████████ Zapłała kwoty 365,90 zł w dniu 08.07.2011 r., wg WB 81/2011 z dnia 08.07.2011 r., nr księgowy 125/2011, podatek dochodowy odprowadzony do US w kwocie 24,00 zł zapłacono w dniu 25.07.2011 r. wg WB 98 z dnia 25.07.2011 r., Nr księgowy 136/1, 136/2011,

- poz. 11 Faktura VAT nr FA/476/2011 z dnia 04.07.2011 r. wystawiona przez Ośrodek Szkolenia Zawodowego mgr inż. Jerzy Czerwiński ul. Zawiszy Czarnego 16, 35-082 Rzeszów. Kwota dokumentu 1.450,00 zł. Wydatek kwalifikowany z tytułu szkolenia zawodowego: obsługa koparko-ładowarki odbytego przez bezrobotnego ██████████ w wysokości 1.450,00 zł. Zapłacono w dniu 15.07.2011 r. wg WB 92

[Signature]

z dnia 15.07.2011 r. Nr księgowy 130/2011, 130/6, 130/6,

- poz. 13 ZUS P DRA 51.07.2011 z dnia 10.08.2011 r. Kwota dokumentu 512.871,83 zł. Kwota wydatków kwalifikowanych dot. składki na ubezpieczenia społeczne od stypendium szkoleniowego w wysokości 806,10 zł ([REDACTED] - 234,44 zł, [REDACTED] - 102,78 zł, [REDACTED] - 234,44 zł, [REDACTED] - 234,44 zł). Zapłacono w dniu 25.07.2011 r., wg WB 98 z dnia 25.07.2011 r., Nr księgowy 136/2011, 136/3,

- poz. 18 Lista wypłat świadczeń 0/11/082 z dnia 02.08.2011 r. za okres 01.07.2011 r. - 31.07.2011 r. Kwota dokumentu 152,30 zł. Wydatek kwalifikowany w wysokości 152,30 zł z tytułu wypłaty stypendium szkoleniowego dla [REDACTED]. Zapłała kwoty 152,30 zł w dniu 08.08.2011 r., wg WB 95/2011 z dnia 08.08.2011 r., Nr księgowy 147/2011,

- poz. 22 ZUS P DRA 51.08.2011 z dnia 09.09.2011 r. Kwota dokumentu 504.228,27 zł. Kwota wydatków kwalifikowanych dot. składki na ubezpieczenia społeczne od stypendium szkoleniowego w wysokości 361,30 zł ([REDACTED] - 40,15 zł, [REDACTED] - 240,85 zł, [REDACTED] - 40,15 zł, [REDACTED] - 40,15 zł). Zapłacono w dniu 26.08.2011 r., wg WB 115 z dnia 26.08.2011 r., Nr księgowy 160/2011, 160/3,

- poz. 24 ZUS P DRA 51.08.2011 z dnia 09.09.2011 r. Kwota dokumentu 504.228,27 zł. Kwota wydatków kwalifikowanych dot. składki na ubezpieczenia zdrowotne od stypendium szkoleniowego [REDACTED] - 82,23 zł. Zapłacono w dniu 26.08.2011 r., wg WB 115 z dnia 26.08.2011 r., Nr księgowy 160/2011, 160/2,

- poz. 26 Lista wypłat świadczeń 0/11/086 z dnia 02.09.2011 r. za okres 01.08.2011 r. - 31.08.2011 r. Kwota dokumentu 548,30 zł. Wydatek kwalifikowany w wysokości 496,30 zł z tytułu wypłaty stypendium szkoleniowego dla [REDACTED]. Zapłała kwoty 496,30 zł w dniu 08.09.2011 r., wg WB 109/2011 z dnia 08.09.2011 r., nr księgowy 168/2011, podatek do US w kwocie 52,00 zł zapłacono w dniu 27.09.2011 r. wg WB 129 z dnia 27.09.2011 r. Nr księgowy 177/2011,

- poz. 29 Faktura VAT Nr 6/12/11 z dnia 12.11.2011 r. na kwotę brutto 40,00 zł, netto 40,00 zł, wystawiona przez Niepubliczny Specjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej „MEDRO”, ul. Tysiąclecia 9, 37-400 Nisko za badania lekarskie. Wydatek kwalifikowany 40,00 zł, dot. [REDACTED]. Zapłała w dniu 14.12.2011 r., WB 172 z dnia 14.12.2011 r., Nr księgowy 231/3, 231/4, 231/2011.

Działanie 4: Staże zawodowe:

- poz. 32 ZUS P DRA 51.07.2011 z dnia 10.08.2011 r. Kwota dokumentu 512.871,83 zł. Kwota wydatków kwalifikowanych dot. składki na ubezpieczenia społeczne od stypendium stażowego w wysokości 417,49 zł ([REDACTED] 240,00 zł, [REDACTED] 176,64 zł). Zapłacono w dniu 25.07.2011 r., wg WB 98 z dnia 25.07.2011 r., Nr księgowy 136/2011, 136/3,

- poz. 33 ZUS P DRA 51.07.2011 z dnia 10.08.2011 r. Kwota dokumentu 512.871,83 zł. Kwota wydatków kwalifikowanych dot. składki na ubezpieczenia zdrowotne od stypendium stażowego [REDACTED] w wysokości 82,23 zł. Zapłacono w dniu 25.07.2011 r., wg WB 98 z dnia 25.07.2011 r., Nr księgowy 136/2011, 136/3,

[Handwritten signature]

- poz. 39 ZUS P DRA 51.08.2011 z dnia 09.09.2011 r. Kwota dokumentu 504.228,27 zł. Kwota wydatków kwalifikowanych dot. składki na ubezpieczenia zdrowotne od stypendium stażowego w wysokości 164,46 zł [REDACTED] 82,23 zł, [REDACTED] 82,23 zł). Zapłacono w dniu 26.08.2011 r., wg WB 115 z dnia 26.08.2011 r., Nr księgowy 160/2011, 160/3,

- poz. 42 Lista wypłat świadczeń EFGW/11/004 z dnia 03.10.2011 r. za okres 01.09.2011 r. – 30.09.2011 r. Kwota dokumentu 913,70 zł. Wydatek kwalifikowany w wysokości 784,47 zł z tytułu wypłaty stypendium stażowego dla [REDACTED] Zapłata kwoty 784,47 zł w dniu 07.10.2011 r. wg WB Nr 110/2011 z dnia 09.09.2011 r., podatek dochodowy odprowadzony do US w kwocie 47,00 zł wg WB 129 z dnia 27.09.2011 r., składka zdrowotna 82,23 zł, wg WB 129 z dnia 27.09.2011 r., Nr księgowy 177/2011, 177/1, 177/2, 169/2011,

- poz. 49 ZUS P DRA 51.10.2011 z dnia 07.11.2011 r. Kwota dokumentu 467.006,21 zł. Kwota wydatków kwalifikowanych dot. składki na ubezpieczenia zdrowotne od stypendium stażowego w wysokości 164,46 zł [REDACTED] 82,23 zł, [REDACTED] 82,23 zł). Zapłacono w dniu 26.10.2011 r., wg WB 122/2011 z dnia 07.10.2011 r., Nr księgowy 197/2011, 197/2,

- poz. 51 Lista wypłat świadczeń EFGW/11/006 z dnia 03.11.2011 r. za okres 01.10.2011 r. – 31.10.2011 r. Kwota dokumentu 784,47 zł. Wydatek kwalifikowany w wysokości 784,47 zł z tytułu wypłaty stypendium stażowego dla [REDACTED] Zapłata kwoty 784,47 zł w dniu 07.11.2011 r. wg WB Nr 136/2011 z dnia 07.11.2011 r., podatek dochodowy odprowadzony do US w kwocie 47,00 zł wg WB 159 z dnia 24.11.2011 r., składka zdrowotna 82,23 zł, wg WB 159 z dnia 24.11.2011 r., Nr księgowy 205/2011, 205/6, 216/2011/2, 216/2,

- poz. 52 Lista wypłat świadczeń EFGR/11/005 z dnia 03.11.2011 r. za okres 01.10.2011 r. – 31.10.2011 r. Kwota dokumentu 121,90 zł. Wydatek kwalifikowany w wysokości 121,90 zł z tytułu wypłaty stypendium stażowego dla [REDACTED] Zapłata kwoty 121,90 zł w dniu 07.11.2011 r. wg WB Nr 136/2011 z dnia 07.11.2011 r., Nr księgowy 205/2011,

- poz. 53 ZUS P DRA 51.11.2011 z dnia 12.12.2011 r. Kwota dokumentu 466.576,10 zł. Kwota wydatków kwalifikowanych dot. składki na ubezpieczenia społeczne od stypendium stażowego [REDACTED] w wysokości 240,85 zł. Zapłacono w dniu 24.11.2011 r., wg WB 159 z dnia 24.11.2011 r., Nr księgowy 216/2011, 216/3,

- poz. 55 WB Nr 159 z dnia 24.11.2011 r. Kwota dokumentu 22.002,00 zł. Kwota kwalifikowalna 47,00 zł dot. podatku dochodowego od stypendium stażowego [REDACTED] Zapłacono dnia 24.11.2011 r wg WB 159 z dnia 24.11.2011 r., Nr księgowy 216/2011, 216/1.

Działanie 6: Doposażenie lub wyposażenie stanowiska pracy:

- poz. 61 Wniosek znak CAZ-PR.5541/28/MK/2011 z dnia 09.12.2011 r. o refundację kosztów wyposażenia 2 stanowisk pracy stworzonych dla skierowanych bezrobotnych na podstawie umowy Nr 28/2011 z dnia 08.11.2011 r. zawartej pomiędzy Powiatowym Urzędem Pracy w Nisku a firmą „Piekarnia Marian Rostek” ul. Olszyna 2 B, 37-400 Nisko na kwotę 18.000,00 zł - na jedno stanowisko, dot. wyposażenia 2 stanowisk pracy – operator urządzeń piekarniczych. Wydatek kwalifikowany 36.000,00 zł tytułem doposażenia stanowiska pracy dla [REDACTED] i [REDACTED] Zapłata kwoty 36.000,00 zł w dniu 09.12.2011 r. wg

WB 169 z dnia 29.12.2011 r., nr księgowy 228/2011. Piekarnia Marian Rostek udokumentowała poniesienie wydatku fakturą VAT Nr 226/11/S z dnia 25.11.2011 r. wystawioną przez PPHU „GETH” Tomasz Guderski, ul. Skośna 16, 30-383 Kraków na wartość 56.281,90 zł za zakup rogalikarki Uniwersum, oraz potwierdzeniem zapłaty na kwotę 56.281,90 zł – polecenie przelewu z dnia 30.11.2011 r.

- poz. 62 Wniosek znak CAZ-PR.5541/29/MK/2011 z dnia 09.12.2011 r. o refundację kosztów wyposażenia 2 stanowisk pracy stworzonych dla skierowanych bezrobotnych na podstawie umowy Nr 29/2011 z dnia 15.11.2011 r. zawartej pomiędzy Powiatowym Urzędem Pracy w Nisku a Firmą Meblową MDM Projekt Damian Madej ul. Rzemieślnicza 12, 37-400 Nisko na kwotę 19.000,00 zł - na jedno stanowisko, dot. wyposażenia 2 stanowisk pracy: operator urządzeń stolarskich. Wydatek kwalifikowany - 38.000,00 zł tytułem doposażenia stanowiska pracy dla [REDAKTOWANE] oraz [REDAKTOWANE] Zapłata kwoty 38.000,00 zł w dniu 09.12.2011 r., wg WB 169 z dnia 29.12.2011 r., nr księgowy 228/2011. Firma Meblowa MDM Projekt Damian Madej udokumentowała poniesienie wydatku fakturą VAT Nr 6/S/2011 z dnia 24.11.2011 r. wystawioną przez PPHU KOLOR 2 s.c. Dariusz Grola, Renata Rydzyńska, ul. Słowackiego 12, 95-082 Dobroń, na wartość 29.520,00 zł za zakup oklejarki Cehisa i odciągu trocin (zapłata gotówką) oraz fakturą VAT Nr 302/2011 z dnia 29.11.2011 r. wystawioną przez Przedsiębiorstwo Produkcyjno Handlowe MARDREW Marcin Żądło, Naprawa 303, 34-240 Jordanów s.c., na wartość 21.525,00 zł za zakup prasy (zapłata gotówką).

- poz. 63 Wniosek znak CAZ-PR.5541/30/MK/2011 z dnia 21.12.2011 r. o refundację kosztów wyposażenia 1 stanowiska pracy stworzonego dla skierowanego bezrobotnego na podstawie umowy Nr 30/2011 z dnia 29.11.2011 r. zawartej pomiędzy Powiatowym Urzędem Pracy w Nisku a firmą „SIMBAD” Krzysztof Wiśniewski, ul. Sandomierska 1/11, 37-400 Nisko na kwotę 18.400,00 zł, dot. wyposażenia 1 stanowiska pracy – handlowiec-kierowca (zakup samochodu dostawczego). Wydatek kwalifikowany 18.400,00 zł tytułem doposażenia stanowiska pracy dla [REDAKTOWANE] Zapłata w dniu 21.12.2011 r. wg WB 176 z dnia 21.12.2011 r., nr księgowy 235/2011. Firma „SIMBAD” Krzysztof Wiśniewski udokumentowała poniesienie wydatku fakturą VAT Nr 3/12/2012 z dnia 08.12.2011 r. wystawioną przez „AUTO-LUX” Damian Bujak, ul. Sandomierska 64, 37-400 Nisko na wartość 19.000,00 zł za zakup samochodu IVECO TURBO DAILY (zapłata gotówką) oraz kserokopią dowodu rejestracyjnego.

PUP w Nisku w ramach projektu realizując planowane działania wykazał łączną kwotę wydatków kwalifikowanych w wysokości 178.935,81 zł, w tym:

- działanie 1 Pomoc w poszukiwaniu pracy (7 osób) – 0 zł,
- działanie 2 Poradnictwo zawodowe (21 osób) – 0 zł,
- działanie 3 Szkolenia i przekwalifikowania oraz stypendia (10 osób) – 21.096,22 zł,
- działanie 4 Staże zawodowe (2 osoby) – 11.439,59 zł,
- działanie 5 Pomoc w zakresie samozatrudnienia (3 osoby) – 54.000,00 zł,
- działanie 6 Doposażenie/wyposażenie stanowiska pracy (5 osób) – 92.400,00 zł.

W § 4 ust. 1 umowy zawartej z IP w dniu 4 listopada 2010 r. zapisano: „Powiatowy Urząd Pracy w Nisku zobowiązuje się do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej wydatków projektu. Dowody księgowe powinny w sposób jednoznaczny potwierdzać związek między realizowanym wsparciem na rzecz wskazanych imiennie osób uczestniczących w projekcie i poniesionymi na ich rzecz wydatkami.”

W § 4 ust. 2 umowy PUP zobowiązał się do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji osób uczestniczących w projekcie.

W roku 2010 zasady prowadzenia rachunkowości w jednostce były uregulowane Zarządzeniem Nr 9/2008 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Nisku z dnia 14.05.2008 r. w sprawie wprowadzenia Polityki Rachunkowości w Powiatowym Urzędzie Pracy w Nisku w zakresie środków pochodzących z budżetu Europejskiego Funduszu Społecznego dla Poddziałania 6.1.3 Program Operacyjnego Kapitał Ludzki. Obowiązywało od dnia 1 lutego 2008 r. Ewidencja wydatków związanych z projektem prowadzona była na kontach:

135 - rachunki środków funduszy specjalnego przeznaczenia. Służy do ewidencji środków na rachunku bankowym funduszy specjalnego przeznaczenia.

201 - rozrachunki z odbiorcami i dostawcami.

225 - rozrachunki z budżetami,

229 - rozrachunki publiczno-prawne,

231 - rozrachunki z tytułu wynagrodzeń,

240 - pozostałe rozrachunki,

853 - fundusze pozabudżetowe. Służy do ewidencjonowania zwiększeń i zmniejszeń funduszy pozabudżetowych.

Od roku 2011 r. zasady prowadzenia rachunkowości w jednostce zostały uregulowane Zarządzeniem Nr 11/2011 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Nisku z dnia 7 marca 2011 r. w sprawie wprowadzenia Polityki rachunkowości dla Powiatowego Urzędu Pracy w Nisku w zakresie środków pochodzących z budżetu Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Poddziałania 6.1.2, Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Poddziałania 6.1.3 Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki oraz Fundusz Pracy. Ewidencja wydatków związanych z projektem prowadzona jest na kontach:

136 - rachunek państwowych funduszy celowych,

201 - rozrachunki z odbiorcami i dostawcami,

225 - rozrachunki z budżetami,

229 - rozrachunki publiczno-prawne,

231 - rozrachunki z tytułu wynagrodzeń,

240 - pozostałe rozrachunki,

853 - fundusze celowe.

Ewidencja księgową prowadzona jest w systemie komputerowym SYRIUSZ STD. Wprowadzone zmiany w zasadach ewidencji księgowej spełniają wymogi dot. prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej.

Wyodrębnienie ewidencji księgowej na potrzeby realizacji projektu w ramach Europejskiego Funduszu Dostosowania do Globalizacji w formie analitycznej zostało wprowadzone przez prowadzenie odrębnych kart wydatków według klasyfikacji budżetowej, służących uszczegółowieniu i uzupełnieniu zapisów kont syntetycznych.

Wybrane do badania wydatki z próby zostały ujęte w informacji finansowej dotyczącej wniosku o płatność - w załączniku Nr 1 i wchodzi w skład kwoty zadeklarowanych wydatków kwalifikowanych. Wydatki te zostały potwierdzone dokumentami księgowymi i dowodami zapłaty (faktury VAT, deklaracje ZUS P DRA, listy wypłat świadczeń, listy zwrotu kosztów, wyciągi bankowe, przelewy).

W § 7 ust. 1 umowy Nr RP 077-1-9/10 dotyczącej realizacji Projektu Nr EGF/2010/013 beneficjent został zobowiązany do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją projektu w terminie, o którym mowa w art. 18 ust. 4 rozporządzenia nr 1927/2006, zmienionego rozporządzeniem Nr 546/2009, tj. przez okres 3 lat po likwidacji wkładów

finansowych otrzymanych z EFG, w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz do informowania IP o miejscu archiwizacji dokumentów związanych z projektem.

W zarządzeniu Nr 7/2011 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Nisku z dnia 7 marca 2011 r. w pkt VII Ustalenia szczegółowe ppkt 11 zapisano, iż dokumenty projektu będą przechowywane do 31.12.2020 r.

Kompletna dokumentacja dotycząca tego projektu znajduje się w siedzibie beneficjenta i przechowywana jest w sposób umożliwiający jej weryfikację.

Objęte szczegółowym badaniem wydatki, które dotyczyły kosztów: dojazdu na szkolenia, profilaktycznych badań lekarskich, ubezpieczenia społecznego, wypłat stypendiów, podatku od stypendium, szkoleń, refundacji wyposażenia lub wyposażenia stanowiska pracy, środków na podjęcie działalności gospodarczej zostały poniesione w związku ze skierowaniem 17 osób zakwalifikowanych do projektu na kursy, szkolenia, staże, do pracy na utworzone stanowisko oraz przyznaniem środków na podjęcie działalności gospodarczej.

Wydatki te dotyczyły następujących osób bezrobotnych:

██████████ - uczestniczyła w szkoleniu ABC Przedsiębiorczości. Szkolenie realizowane było przez Stowarzyszenie Nizańskie Centrum Rozwoju Raławice, ul. Rudnicka 15, 37-400 Nisko w okresie od 23.11.2009 r. do 27.11.2009 r. Zaświadczenie Nr 1/SP-XI/2009 o ukończeniu szkolenia w wymiarze 32 godzin, podjęła zatrudnienie od dnia 23.08.2010 r.

██████████ uczestniczył w szkoleniu okresowym z zakresu prawa jazdy kat. D.D1, D+E, D+EL Szkolenie realizowane było przez Centrum Doradztwa i Szkoleń Zawodowych A.M. Igielski, 37-400 Nisko, ul. Rzeszowska 3 w okresie 24.08.2009 r. do 28.08.2009 r. Świadectwo kwalifikacji zawodowej Nr 13/2009 o ukończeniu szkolenia okresowego z dnia 28.08.2009 r., podjął zatrudnienie od dnia 12.05.2010 r.,

██████████ uczestniczył w szkoleniu z zakresu „Prawo jazdy kat C+E”. Szkolenie realizowane było przez „ELKA” Ośrodek Szkolenia Kicrowców 37-450 Stalowa Wola, Al. Jana Pawła II 25 w okresie od 01.09.2009 r. do 30.09.2009 r. Zaświadczenie Nr 232/2009 z dnia 01.10.2009 r. o ukończeniu szkolenia podstawowego dla osób ubiegających się o prawo jazdy kategorii. Według oświadczenia z dnia 23.07.2010 r. podjął zatrudnienie od dnia 21.07.2010 r. w HSW Stalowa Wola.

██████████ uczestniczył w szkoleniu ABC Przedsiębiorczości. Szkolenie realizowane było przez Stowarzyszenie Nizańskie Centrum Rozwoju Raławice, ul. Rudnicka 15, 37-400 Nisko w okresie od 04.10.2010 r. do 12.10.2010 r. Zaświadczenie Nr 4-9/NCR/ABC/2010 o ukończeniu szkolenia w wymiarze 32 godzin, podjął zatrudnienie od dnia 17.11.2010 r.

██████████ - uczestniczyła w szkoleniu ABC Przedsiębiorczości. Szkolenie realizowane było przez PROFESSIONAL BUSINESS ADYICE szkolenia zawodowe i ustawiczne Alina Piorun, Al. Jana Pawła II 25, 37-450 Stalowa Wola w okresie od 01.07.2010 r. do 14.07.2010 r. Zaświadczenie z dnia 14.07.2010 r. o uczestnictwie w ww. szkoleniu w wymiarze 60 godzin, podjęła zatrudnienie od dnia 20.07.2010 r. Ponadto ██████████ została objęta działaniem Nr 5 Pomoc w zakresie samozatrudnienia, gdyż otrzymała środki na otwarcie działalności gospodarczej.

Graw

[REDACTED] - uczestniczył w szkoleniu z zakresu „Operator koparko - ładowarek kl. III”. Szkolenie realizowane było przez Ośrodek Szkolenia Zawodowego J. Czerwiński , 35-082 Rzeszów, ul. Zawiszy Czarnego 16 w okresie od 23.05.2011 r. do 01.07.2011 r. Zaświadczenie o ukończeniu kursu z dnia 01.07.2011 r. , Nr z rejestru KŁ-3/43/2011, nie podjął zatrudnienia.

[REDACTED] - uczestniczył w szkoleniu z zakresu „Operator koparko - ładowarek kl. III”. Szkolenie realizowane było przez Ośrodek Szkolenia Zawodowego J. Czerwiński , 35-082 Rzeszów, ul. Zawiszy Czarnego 16 w okresie od 23.05.2011 r. do 01.07.2011 r. Zaświadczenie o ukończeniu kursu z dnia 01.07.2011 r. , Nr z rejestru KŁ-2/43/2011, podjął zatrudnienie od dnia 17.08.2011 r.

[REDACTED] uczestniczył w szkoleniu z zakresu „Operator koparko - ładowarek kl. III”. Szkolenie realizowane było przez Ośrodek Szkolenia Zawodowego J. Czerwiński , 35-082 Rzeszów, ul. Zawiszy Czarnego 16 w okresie od 23.05.2011 r. do 01.07.2011 r. Zaświadczenie o ukończeniu kursu z dnia 01.07.2011 r., Nr z rejestru KŁ-1/43/2011, podjął zatrudnienie od dnia 28.07.2011 r.

[REDACTED] - uczestniczył w szkoleniu z zakresu „Operator koparko - ładowarek oraz koparek”. Szkolenie realizowane było przez Ośrodek Szkolenia Zawodowego J. Czerwiński, 35-082 Rzeszów, ul. Zawiszy Czarnego 16 w okresie od 20.06.2011 r. do 30.07.2011 r. Zaświadczenie o ukończeniu kursu z dnia 30.07.2011 r., Nr z rejestru KKŁ-20/53/2011, nie podjął zatrudnienia.

[REDACTED] uczestniczyła w szkoleniu z zakresu „Operator wózków jezdniowych z obsługą kasy fiskalnej”. Szkolenie realizowane było przez „ELKA” Ośrodek Szkolenia Kierowców 37-450 Stalowa Wola, Al. Jana Pawła II 25 w okresie od 08.08.2011 r. do 29.08.2011 r. Zaświadczenie o ukończeniu kursu z dnia 29.08.2011 r. podjęła zatrudnienie od dnia 07.12.2011 r.

[REDACTED] - skierowana na podstawie umowy CAZ-PR.5821/102/AS/11 z dnia 27.05.2011 r. o zorganizowanie stażu do Sklepu Spożywczo-Przemysłowego Elżbieta Jaskot z siedzibą w Nisku, ul. Rzeszowska 103, 37-400 Nisko. Umowa została zawarta pomiędzy Starostą Powiatu Nizańskiego, w imieniu którego działa Piotr Rutyna – Dyrektor PUP w Nisku a Sklepem Spożywczo-Przemysłowym Elżbieta Jaskot. Okres odbywania stażu ustalono na okres od 01.06.2011 r. do 30.11.2011 r. Anekssem Nr 1 do ww. umowy zmieniono termin odbycia stażu do dnia 04.10.2011 r. Czas odbywania stażu został udokumentowany listami obecności od czerwca 20.11.2011 r. do dnia 04.10.2011 r. Zaświadczenie o odbyciu stażu Nr CAZ-PR.5821/216.1/180200/0024/AS/2011 z dnia 18.10.2011 r. zostało wydane przez PUP w Nisku. Z dniem 05.10.2010 r. [REDACTED] podjęła zatrudnienie (oświadczenie z dnia 06.10.2011 r.).

[REDACTED] - skierowany na podstawie umowy Nr 111 z dnia 08.06.2011 r., o zorganizowanie stażu do Urzędu Gminy i Miasta w Ulanowie. Umowa została zawarta pomiędzy Starostą Powiatu Nizańskiego, w imieniu którego działa Piotr Rutyna – Dyrektor PUP w Nisku a Urzędem Gminy i Miasta w Ulanowie Okres odbywania stażu ustalono na okres od 09.06.2011 r. do 30.11.2011 r. Czas odbywania stażu został udokumentowany listami obecności od czerwca 20.11.2011 r. do dnia

Graw

[Signature]

30.11.2011 r. Zaświadczenie o odbyciu stażu Nr CAZ-PR.5238/317/010709/00002/AS/2011 z dnia 05.12.2011 r. zostało wydane przez PUP w Nisku.

W dniu 29.11.2011 r. została zawarta umowa Nr 30/2011 pomiędzy Starostą Powiatu Nizańskiego, w imieniu którego działa Piotr Rutyna – Dyrektor PUP w Nisku a Krzysztofem Wiśniewskim prowadzącym działalność gospodarczą pn. „SIMBAD” Krzysztof Wiśniewski ul. Sandomierska 1/11, 37-400 Nisko. Przedmiotem umowy była refundacja kosztów wyposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego – zakup samochodu dostawczego. Kwotę refundacji określono na 18.400,00 zł (zapłała w dniu 21.12.2011 r. wg WB 176 z dnia 21.12.2011 r.). W umowie określono, że realizowana jest ona w ramach projektu Nr EFG/2010/013 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Dostosowania do Globalizacji. W § 2 określono, że podmiot zatrudni w pełnym wymiarze czasu pracy 1 osobę bezrobotną skierowaną przez PUP na okres 24 miesiące na stanowisku handlowiec-kierowca, a w przypadku zwolnienia o fakcie poinformuje PUP i zgłosi ofertę pracy.

Na podstawie ww. umowy „SIMBAD” Krzysztof Wiśniewski zawarł umowę o pracę w dniu 19.12.2011 r. z [REDAKTOWANE] (zwolniony z przyczyn zakładu pracy, zakwalifikowany do uczestnictwa w projekcie) na czas określony tj. od 20.12.2011 r. do 30.04.2012 r. Umowa została rozwiązana w wyniku upływu czasu na jaki została zawarta W świadectwie pracy potwierdzono ww. okres zatrudnienia

W dniu 26.06.2012 r. firma „SIMBAD” Krzysztof Wiśniewski podpisała umowę z [REDAKTOWANE] na czas określony tj. od 29.06.2012 r. do dnia 31.12.2012 r., następnie na okres od dnia 01.01.2013 r. do dnia 29.06.2013 r. (w ramach doposażenia). Pani [REDAKTOWANE] nie figuruje na listach zwolnionych pracowników z przyczyn zakładu pracy.

Firma złożyła oświadczenie o otrzymanej pomocy publicznej oraz o pomocy de minimis w dniu 16.11.2011 r. PUP w Nisku w dniu 29.11.2011 r. wydał zaświadczenie o otrzymanej przez firmę pomocy de minimis w wysokości 18.400 zł co stanowi równowartość 4.063,4248 euro.

W dniu 15.11.2011 r. została zawarta umowa Nr 29/2011 pomiędzy Starostą Powiatu Nizańskiego, w imieniu którego działa Piotr Rutyna – Dyrektor PUP w Nisku a Damianem Madejem prowadzącym działalność gospodarczą pn. „Firma Meblowa MDM Projekt” Damian Madej ul. Rzemieślnicza 12, 37-400 Nisko. Przedmiotem umowy była refundacja kosztów wyposażenia stanowiska pracy dla 2 skierowanych bezrobotnych – zakup oklejarki i prasy do klejenia forniru. Kwotę refundacji określono na 19.000,00 zł - na jedno stanowisko (zapłała w dniu 09.12.2011 r., wg WB 169 z dnia 29.12.2011 r.) W umowie określono, że realizowana jest ona w ramach projektu Nr EFG/2010/013 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Dostosowania do Globalizacji. W § 2 określono, że podmiot zatrudni w pełnym wymiarze czasu pracy 2 osoby bezrobotne skierowane przez PUP na okres 24 miesiące na stanowiskach operator urządzeń stolarskich, a w przypadku zwolnienia o fakcie poinformuje PUP i zgłosi ofertę pracy.

Na podstawie ww. umowy Firma Meblowa MDM Projekt” Damian Madej zawarła umowę o pracę w dniu 08.12.2011 r.:

- z [REDAKTOWANE] (zwolniony z przyczyn zakładu pracy, zakwalifikowany do uczestnictwa w projekcie) na czas określony tj. od 08.12.2011 r. do 09.02.2012 r. Umowa została rozwiązana w wyniku upływu czasu na jaki została zawarta. W świadectwie pracy potwierdzono ww. okres zatrudnienia.

- z [REDAKTOWANE] (zwolniony z przyczyn zakładu pracy, zakwalifikowany do uczestnictwa w projekcie) na czas określony tj. od 08.12.2011 r. do 09.02.2012 r. Umowa została

[Podpis]

rozwiązana w wyniku upływu czasu na jaki została zawarta. W świadectwie pracy potwierdzono ww. okres zatrudnienia.

W dniu 08.03.2012 r. Firma Meblowa MDM Projekt⁷ Damian Madej podpisała umowę z: [REDAKTOWANE] na czas określony tj. od 08.03.2012 r. do dnia 08.06.2012 r., następnie na okres do dnia 07.06.2013 r. (w ramach doposażenia). Pan [REDAKTOWANE] nie figuruje na listach zwolnionych pracowników z przyczyn zakładu pracy.

- [REDAKTOWANE] na czas określony tj. od 08.03.2012 r. do dnia 13.12.2013 r. (w ramach doposażenia). Pan [REDAKTOWANE] nie figuruje na listach zwolnionych pracowników z przyczyn zakładu pracy.

Firma złożyła oświadczenie o otrzymanej pomocy publicznej oraz o pomocy de minimis. PUP w Nisku w dniu 15.11.2011 r. wydał zaświadczenie o otrzymanej przez firmę pomocy de minimis w wysokości 38.000,00 zł co stanowi równowartość 8.623,8199 euro.

[REDAKTOWANE]

W dniu 08.11.2011 r. została zawarta umowa Nr 28/2011 pomiędzy Starostą Powiatu Nizańskiego, w imieniu którego działa Piotr Rutyna – Dyrektor PUP w Nisku a Marianem Rostkiem prowadzącym działalność gospodarczą pn. „Piekarnia Marian Rostek” ul. Olszyna 2 B, 37-400 Nisko. Przedmiotem umowy była refundacja kosztów wyposażenia stanowiska pracy dla 2 skierowanych bezrobotnych – zakup rogalikarki.

Kwotę refundacji określono na 18.000,00 zł - na jedno stanowisko (zapłaćta w dniu 09.12.2011 r., wg WB 169 z dnia 29.12.2011 r.). W umowie określono, że realizowana jest ona w ramach projektu Nr EFG/2010/013 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Dostosowania do Globalizacji. W § 2 określono, że podmiot zatrudni w pełnym wymiarze czasu pracy 2 osoby bezrobotne skierowane przez PUP na okres 24 miesięcy na stanowiskach operator urządzeń piekarniczych, a w przypadku zwolnienia o fakcie poinformuje PUP i zgłosi ofertę pracy. Na podstawie ww. umowy Piekarnia Marian Rostek zawarł umowę o pracę w dniu 07.12.2011 r.:

- z [REDAKTOWANE] (zwolniony z przyczyn zakładu pracy, zakwalifikowany do uczestnictwa w projekcie) na czas określony tj. od 07.12.2011 r. do 31.12.2013 r.

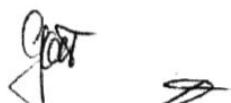
- z [REDAKTOWANE] (zwolniony z przyczyn zakładu pracy, zakwalifikowany do uczestnictwa w projekcie) na czas określony tj. od 07.12.2011 r. do 31.12.2013 r. Umowa została rozwiązana za wypowiedzeniem przez pracownika z dniem 21.07.2012 r. W świadectwie pracy potwierdzono okres zatrudnienia od dnia 07.12.2011 r. do dnia 21.07.2012 r.

W dniu 20.09.2012 r. Piekarnia Marian Rostek podpisała umowę z: [REDAKTOWANE] na czas określony tj. od 20.09.2012 r. do dnia 31.12.2014 r. (w ramach doposażenia). Pani [REDAKTOWANE] nie figuruje na listach zwolnionych pracowników z przyczyn zakładu pracy.

Firma złożyła oświadczenie o otrzymanej pomocy publicznej oraz o pomocy de minimis w dniu 29.08.2011 r. PUP w Nisku w dniu 08.11.2011 r. wydał zaświadczenie o otrzymanej przez firmę pomocy de minimis w wysokości 36.000 zł, co stanowi równowartość 8.253,2841 euro.

Powiatowy Urząd Pracy w Nisku prowadzi karty rejestracyjne osób bezrobotnych, w których znajdują się m. in. dane na podstawie których uznano te osoby jako kwalifikujące się do projektu (data zwolnienia, oraz rejestracji w PUP). Wszystkie osoby podpisały deklaracje uczestnictwa w projekcie oraz oświadczenie uczestnika projektu o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych. PUP prowadził wyodrębnioną ewidencję osób uczestniczących w projekcie, zawierającą m.in. imię i nazwisko, wiek, formę pomocy lub aktywizacji, kwotę pomocy, datę rejestracji.

Badane wydatki dotyczyły osób zakwalifikowanych do projektu w ramach Europejskiego Funduszu Dostosowania do Globalizacji, które zostały zwolnione z Huty Stalowa Wola



i HSW. S.A. Zakład Zespołów Napędowych Sp. z o.o., i zarejestrowane w Powiatowym Urzędzie Pracy w Nisku.

Wydatki w ramach projektu dotyczyły okresu od 04.09.2009 r. do 21.12.2011 r. W § 2 pkt 2 porozumienia nr EFG/PK/2010/3 z dnia 7 września 2010 r. w sprawie realizacji projektu w ramach Europejskiego Funduszu Dostosowania do Globalizacji określono okres kwalifikowalności od dnia 01.08.2009 r. do dnia 31.01.2012 r. (po zmianie aneksem nr 1 z dnia 01.12.2011 r.). W umowie dotyczącej realizacji projektu określono, iż projekt będzie realizowany w okresie od dnia 01.08.2009 r. do dnia 31.12.2011 r.

3) Wydatki zadeklarowane przez beneficjenta-realizatora wsparcia są zgodne z zasadami komplementarności i zgodności (art. 6 rozporządzenia (WE) 1927/2006) oraz zasadami równości mężczyzn i kobiet oraz niedyskryminacji (art. 7 rozporządzenia (WE) 1927/2006);

3.1. Zgodność z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

Beneficjent był zobowiązany do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych, jednak wartość zleceń w ramach projektu nie obligowała go do wyboru wykonawców zgodnie z trybami określonymi w PZP.

3.2 Wywiązywanie się z obowiązków w zakresie informacji i promocji.

Powiatowy Urząd Pracy w Nisku zamieścił na stronie internetowej www.pupnisko.pl oraz www.pup.nisko.bip.pl informację o przystąpieniu do realizacji projektu finansowanego z Europejskiego Funduszu Dostosowania do Globalizacji, co udokumentowano wydrukiem ogłoszenia. Informacja o realizacji projektu została także wywieszona na tablicy ogłoszeń w Powiatowym Urzędzie Pracy w Nisku oraz na tablicach ogłoszeń w urzędach gmin na terenie powiatu niżańskiego, co udokumentowano pismami, dotyczącymi przesłania plakatów. W pomieszczeniach PUP w których realizowany był projekt oraz na tablicy ogłoszeń zostały wywieszone plakaty z informacją o EFG. Dostępna była także broszura informacyjna.

Segregatory w których przechowywana jest dokumentacja oraz dokumenty (korespondencja z IP, umowa o dofinansowanie, wnioski o płatność) zostały oznaczone symbolem funduszu EFG, logo UE z napisem Unia Europejska Europejski Fundusz Dostosowania do Globalizacji, logo IP.

Osoby spełniające kryteria beneficjentów ostatecznych zostały poinformowane o możliwościach i zasadach dofinansowania ich aktywizacji zawodowej ze środków EFG.

4) wkład finansowy został wypłacony beneficjentowi-realizatorowi wsparcia? (art. 10 rozporządzenia (WE) nr 1927/2006).

Zgodnie z wnioskiem o wkład finansowy IP nie dokonuje płatności ze środków EFG. Zgodnie z wnioskiem „po przyjęciu decyzji Parlamentu Europejskiego i Rady uruchomienia EFG na potrzeby wniosku, środki z Komisji Europejskiej wpłyną na wyodrębniony rachunek Ministerstwa Finansów, a następnie zostaną przekazane na rachunek budżetu państwa” Środki na realizację działań zostały poniesione przez PUP z Funduszu Pracy.

Gaw

W dniu 11.04.2011 r. Powiatowy Urząd Pracy w Nisku zwrócił się z wnioskiem o przyznanie dodatkowych środków Funduszu Pracy z rezerwy ministra - na realizację programu na rzecz promocji zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej (tj. na zadania wymienione w § 2 ust.1 pkt 1 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 17 lipca 2009 r. w sprawie algorytmu ustalania kwot środków Funduszu Pracy na sfinansowanie działań w województwie. Pozyskanie dodatkowych środków było konieczne w związku z realizacją programu w ramach Europejskiego Funduszu Dostosowania do Globalizacji. Minister Pracy i Polityki Społecznej pismem znak DF-I-4021-rm-9-6-MK/11 z dnia 06.05.2011 r. przyznał z rezerwy ministra właściwego do spraw pracy dodatkowe środki z Funduszu Pracy w kwocie 137.400,00 zł.

III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

Nie zgłoszono uwag.

Na tym protokół zakończono.

Protokół został odczytany wszystkim osobom obecnym, biorącym udział w czynnościach. Protokół sporządzony został w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden po uprzednim odczytaniu i podpisaniu pozostawiono w Powiatowym Urzędzie Pracy w Nisku, ul. Sandomierska 6 a, 37-400 Nisko.

Zespół audytowy :

INSPEKTOR
KONTROLI KARNOWEJ
inż. Jan Górnicz

Pisak Jankowski

Beneficjent:

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
Piotr Rutyna

POWIATOWY URZĄD PRACY
37-400 NISKO
ul. Sandomierska 6a
tel. 0158412313, fax 0158412805
KOD POC 11 10-180