



**Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Białymstoku**

Białystok, dnia 26 sierpnia 2011 r.

**Pani
Teresa Tabędzka
Kierownik Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie
w Wysokiem Mazowieckiem**

LBI-LBI-4101-08-05/2011
P/11/151

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli¹, zwanej dalej „ustawą o NIK”, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Białymstoku przeprowadziła w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Wysokiem Mazowieckiem („PCPR”) kontrolę realizacji projektu „Aktywizacja zawodowa szansą dla osób korzystających z pomocy społecznej”, dotyczącego aktywizacji zawodowej bezrobotnych ze środków Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki („PO KL”).

W związku z kontrolą, której wyniki zostały przedstawione w protokole kontroli podpisanym w dniu 10 sierpnia 2011 r., Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 60 ustawy o NIK, przekazuje niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie realizację projektu „Aktywizacja zawodowa szansą dla osób korzystających z pomocy społecznej” („Projektu”).

1. PCPR rzetelnie przygotowało wnioski o dofinansowanie Projektu w 2009 i 2010 roku, które zostały zatwierdzone aneksami z 26 maja 2009 r. i 6 kwietnia 2010 r. do umowy ramowej zawartej z Samorządem Województwa Podlaskiego.² We wnioskach określono:
 - cel Projektu, którego głównym założeniem było umożliwienie powrotu do życia społecznego osobom bezrobotnym, poszukującym pracy lub pozostającym bez zatrudnienia, będącym w wieku aktywności zawodowej i korzystającym ze świadczeń pomocy społecznej (cel określono na podstawie analiz danych statystycznych dotyczących rynku pracy w powiecie wysokomazowieckim),

¹ Dz. U. z 2007 roku, Nr 231, poz. 1701 ze zm.

² Instytucja Pośrednicząca („IP”)

- grupę docelową, obejmującą w 2009 roku 122, a w 2010 roku 96 osób w wieku aktywności zawodowej, bezrobotnych, nieaktywnych zawodowo i korzystających ze świadczeń pomocy społecznej (w Projekcie uczestniczyło odpowiednio 132 i 97 osób),
 - trzy planowane rezultaty „twarde”, zbieżne z celem Projektu: zakończenie przez wszystkich 122 i 96 uczestników udziału w Projekcie, w tym - odpowiednio - przez 60 i 48 osób z terenów wiejskich i objęcie uczestników programem indywidualnego usamodzielniania. Nie ustalano rezultatów dotyczących zatrudnienia, tj. liczby osób które podjęły pracę na stanowiskach wymagających umiejętności nabytym w trakcie Projektu.
2. W latach 2009-2010 realizacja Projektu przebiegała zgodnie z harmonogramem (ze zmianami zatwierdzonych przez IP) i jego etapy zostały zakończone terminowo (do końca tych lat):
- na realizację Projektu PCPR wydatkowało 646,9 tys. zł i 628,8 tys. zł (koszt uczestnictwa jednej osoby wyniósł 4,9 tys. zł w 2009 roku i 6,5 tys. zł w 2010 roku), tj. 93,9% i 100,0% wydatków określonych w aneksach do umowy ramowej, z czego 115,0 tys. zł i 121,4 tys. zł (17,8% i 19,3% zrealizowanych wydatków w tych latach) na doradztwo zawodowe i psychologiczne, 203,5 tys. zł i 221,6 tys. zł (31,5% i 35,2%) na zarządzanie Projektem, a 185,7 tys. zł i 158,9 tys. zł (28,7% i 25,3%) na szkolenia zlecone łącznie 23 firmom. Na 33 szkolenia, o tematyce dostosowywanej - zgodnie z założeniami Projektu - do predyspozycji uczestników, określanych przez doradcę zawodowego w toku indywidualnych zajęć, wydatkowano w latach 2009-2010 łącznie 283,5 tys. zł (wartość poszczególnych szkoleń nie przekraczała 14 tys. EUR), a pozostałe 61,0 tys. zł na zorganizowany dla uczestników Projektu kurs prawa jazdy kategorii B (zlecony firmie wyłonionej zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych³),
 - zrealizowano wszystkich pięć zadań określonych w Projekcie, w tym przeprowadzono indywidualne spotkania z doradcami zawodowymi i psychologami, a także zorganizowano kursy i szkolenia, m.in. w zakresie podstaw księgowości, obsługi kasy fiskalnej, obsługi recepcji i pokoi oraz kosmetyki pielęgnacyjnej,
 - zgodnie z pierwotnym harmonogramem, rzetelnie zrealizowano wszystkie zadania określone w aneksach do umowy ramowej.

³ Dz. U. z 2010 roku, Nr 113, poz. 759 ze zm.

3. PCPR posiadało wyodrębniony rachunek bankowy do dokonywania płatności związanych z Projektem i we właściwy sposób - umożliwiającą identyfikację poszczególnych operacji gospodarczych - wyodrębniło ewidencję księgową. Terminowo przedłożono IP dziewięć wniosków o płatność na łącznie 1.275,1 tys. zł wydatków kwalifikowanych. Do pięciu wniosków IP zgłosiła uwagi i po usunięciu błędów formalnych, bądź rachunkowych wnioski zostały zatwierdzone. Wydatki w kwocie 234,9 tys. zł z 61 analizowanych przez NIK dowodów księgowych związanych z realizacją Projektu spełniały wymogi określone w Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL⁴. Dowody księgowe zostały prawidłowo opisane.
4. W 2009 roku PCPR zrealizowało z nadwyżką (od 2,5% do 33,3%) wszystkie trzy, a w 2010 roku dwa (o 1% i o 20,3%) z trzech planowanych rezultatów⁵ Projektu określonych w pierwotnych wnioskach o dofinansowanie⁶, zaś wykonanie rezultatu dotyczącego ukończenia Projektu przez 96 uczestników wyniosło 97,9% (udział w Projekcie zakończyły 94 osoby). Rozliczenia realizacji Projektu za 2009 rok IP dokonała 7 grudnia 2010 r., zaś do zakończenia kontroli NIK (3 sierpnia 2011 r.) PCPR nie otrzymało informacji o rozliczeniu za 2010 rok.

Realizacja Projektu przez PCPR została pozytywnie oceniona przez wszystkich 25 jego uczestników, którzy odpowiedzieli na ankietę NIK.

* * *

Zgodnie z treścią art. 61 ust. 1 ustawy o NIK w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia przysługuje Panu Prezesowi prawo zgłoszenia na piśmie do Dyrektora Delegatury NIK w Białymstoku umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen i uwag zawartych w tym wystąpieniu.

p.o. DYREKTORA DELEGATURY
Najwyższej Izby Kontroli
w Białymstoku
Barbara Chilińska

⁴ Wytyczne Ministra Rozwoju Regionalnego z 22 marca 2009 r. i z 28 grudnia 2009 r.

⁵ Ilość uczestników, którzy ukończyli udział w Projekcie, ilość osób pochodzących z terenów wiejskich i ilość osób objętych indywidualnym programem usamodzielniania

⁶ Zgodnie z dyspozycją IP, pismem z 4 stycznia 2011 r. PCPR przesłało zaktualizowany wniosek o dofinansowanie Projektu za 2009 rok, w którym dostosowano wartości do rzeczywiście poniesionych wydatków i do faktycznie zrealizowanych rezultatów