



**Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Gdańsku**

Gdańsk, dnia 1 sierpnia 2011 r.

**Pani
Joanna Reszka
Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Malborku**

LGD-4101-011-07/2011
P/11/151

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie *art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (Dz.U. z 2007 r. Nr 231, poz. 1701 ze zm.)*, zwanej dalej „ustawą o NIK”, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Gdańsku przeprowadziła kontrolę w Powiatowym Urzędzie Pracy w Malborku (dalej: „Urząd”). Przedmiotem kontroli było wykorzystanie środków Unii Europejskiej na realizację projektów dotyczących aktywizacji zawodowej bezrobotnych w ramach komponentu regionalnego Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007 -2013.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym 13 lipca 2011 r., Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie *art. 60 ustawy o NIK*, przekazuje niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia działalność Urzędu w skontrolowanym zakresie. Powyższą ocenę uzasadniają w szczególności::

- rzetelne sporządzenie wniosku do Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Gdańsku (dalej: „WUP”) o dofinansowanie realizowanego projektu pn. „Nowa kadra nowe możliwości. Rozwój pośrednictwa pracy w powiecie malborskim” (dalej: „Projekt”) oraz wniosków o dokonanie płatności,
- realizowanie założeń i celów Projektu zgodnie z postanowieniami umowy o jego dofinansowanie,
- rzetelne prowadzenie rachunkowości kosztów realizacji Projektu,

- przekazywanie do WUP zgodnych ze stanem rzeczywistym danych o realizacji Projektu i osiągniętych rezultatach.
1. Szczegółowa analiza dokumentacji związanej z realizacją Projektu w latach 2008-2009 wykazała, że wniosek o dofinansowanie został prawidłowo sporządzony, a uzyskane efekty realizacji Projektu były zbieżne z celami, które określono w ww. wniosku.
 2. W latach 2008-2009 prawidłowo wykorzystano dofinansowanie otrzymane w ramach realizacji Projektu. Z łącznej kwoty 238,1 tys. zł zrealizowanych płatności:
 - 205,1 tys. zł (86,1%) przeznaczono na dofinansowanie zatrudnienia jednej osoby na stanowisku pośrednika pracy i czterech osób na stanowisku pośrednika pracy – stażysty,
 - 17,8 tys. zł (7,5%) wyniosły koszty administracyjne,
 - 7,4 tys. zł (3,1%) wyniosły koszty materiałowe,
 - 7,8 tys. zł (3,3%) wyniosły inne koszty organizacyjne.
 3. Stwierdzono, że poniesione w ramach realizacji Projektu wydatki kwalifikowane, w kwocie 238,1 tys. zł, stanowiły 99,2% zatwierdzonego przez Instytucję Pośredniczącą (WUP) budżetu (240,05 tys. zł). Stwierdzono ponadto, że wydatki zostały rzeczywiście poniesione, były odpowiednio udokumentowane, a system rachunkowości umożliwił jednoznaczną identyfikację każdego z zaksięgowanych dowodów księgowych. Zbadane dokumenty były właściwie opisane i zatwierdzone pod względem merytorycznym i rachunkowym. Dostawców oraz wykonawców usług wybrano w oparciu wewnętrzne procedury i kryteria wyboru uwzględniające stosowne zasady finansowania, określone w „Systemie realizacji PO KL”.
 4. Projekt był realizowany w terminach zgodnych z harmonogramem, załączonym do umowy o jego dofinansowanie. Wykonane zostały wszystkie zadania określone w projekcie oraz ujęte w formie tzw. rezultatów twardych, tj.:
 - dofinansowanie zatrudnienia 1 pośrednika pracy posiadającego licencję zawodową i dofinansowanie zatrudnienia 4 pośredników pracy – stażystów,
 - zorganizowanie giełdy pracy,
 - wydanie i rozpowszechnienie 500 szt. folderów dla pracodawców oraz 2000 szt. folderów dla bezrobotnych, zawierających kompleksowe informacje na temat usług oferowanych w ramach pośrednictwa pracy.

Zgodnie z treścią *art. 61 ust. 1 ustawy o NIK*, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, przysługuje Pani prawo zgłoszenia na piśmie, do dyrektora Delegatury NIK w Gdańsku, umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen zawartych w tym wystąpieniu.