



**Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Lublinie**

Lublin, dnia 15 września 2011 r.

**Pani
Katarzyna Kępa
Dyrektor Miejskiego Urzędu Pracy
w Lublinie**

LLU-4101-09-07/2011
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 Lublinie przeprowadziła w Miejskim Urzędzie Pracy w Lublinie, zwanym dalej „MUP”, kontrolę wykorzystania w latach 2008 – 2010 środków Unii Europejskiej na realizację projektów dotyczących aktywizacji zawodowej bezrobotnych w ramach komponentu regionalnego Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007 – 2013 (POKL).

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawiono w protokole kontroli podpisanym w dniu 29 sierpnia 2011 r., Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 60 ustawy o NIK, przekazuje Pani Dyrektor niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie realizację zadań w zakresie objętym kontrolą.

Ocenę tę uzasadnia w szczególności:

- rzetelne sporządzenie wniosków do Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Lublinie (WUP) o dofinansowanie realizowanych projektów oraz o dokonanie płatności,
- realizowanie założeń i celów projektów zgodnie z zapisami umów o ich dofinansowanie,
- rzetelne prowadzenie rachunkowości kosztów realizacji poszczególnych projektów,
- przekazywanie do WUP zgodnych ze stanem rzeczywistym danych o realizacji projektów i osiągniętych rezultatach.

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

1. W latach 2008 - 2010 MUP, jako beneficjent, realizował w ramach POKL pięć projektów, w tym jeden systemowy (p.t. „Ambitni i przedsiębiorczy”) oraz cztery konkursowe („Unia przedsiębiorczych”, „Postaw na jutro – zacznij od dziś”, „Wiedza fundamentem jakości” i „Rozwój + skuteczność = satysfakcja”).

Wartość dwóch projektów zrealizowanych do dnia 31 grudnia 2010 r. i objętych kontrolą NIK, tj. „Unia przedsiębiorczych” i „Postaw na jutro – zacznij od dziś”, według dokonanych płatności wynosiła odpowiednio: 1.296,8 tys. zł i 183,4 tys. zł.

Nie stwierdzono nieprawidłowości w organizacji i trybie kwalifikowania bezrobotnych do poszczególnych form pomocy. Tryb i wysokość poszczególnych form pomocy była zgodna z warunkami umów o dofinansowanie projektów, zawartych z WUP - Instytucją Pośredniczącą II stopnia.

Nie wystąpiły też przypadki realizowania projektów w terminach innych niż określone umowami oraz nieuzyskania zakładanych w projektach rezultatów.

Dokonana w toku kontroli analiza dokumentacji dwóch ww. projektów potwierdziła uzyskanie zakładanych rezultatów, w tym m.in.:

- w projekcie „Postaw na jutro – zacznij od dziś”: zorganizowanie szkoleń zawodowych dla 20 osób oraz staży zawodowych dla 12 z nich;
- w projekcie „Unia przedsiębiorczych”: objęcie szkoleniem z zakresu zasad prowadzenia działalności gospodarczej 60 osób i udzielenie 53 z nich pomocy finansowej na prowadzenie działalności gospodarczej na łączną kwotę 936,0 tys. zł.

Pozytywnie ocenia się przy tym fakt, że według stanu na dzień 18 lipca 2011 r. spośród osób, które otrzymały wsparcie finansowe na podjęcie działalności gospodarczej, 43 osoby prowadziły nadal tę działalność, z czego dwie zadeklarowały utworzenie czterech dodatkowych miejsc pracy.

2. Ewidencja wydatków ponoszonych na realizację projektów prowadzona była odrębnie dla każdego z nich. Stosowany system rachunkowości umożliwiał jednoznaczną identyfikację każdego z zaksięgowanych dowodów księgowych i powiązania go z realizowanym projektem – na poszczególnych dowodach zamieszczane były m.in. logotypy realizowanego projektu. Nie stwierdzono przypadków zaksięgowania tych samych dowodów księgowych w koszty realizacji różnych projektów.

3. Przy realizacji projektów „Unia przedsiębiorczych” i „Postaw na jutro – zacznij od dziś” nie stwierdzono naruszenia przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień

publicznych². Dominującym trybem udzielania zamówień były przetargi nieograniczone (5 zamówień); inne tryby, tj. zapytanie o cenę (jedno zamówienie) i jedno zamówienie z wolnej ręki, zastosowano w warunkach przewidzianych ww. Prawem.

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 Lublinie umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen zawartych w tym wystąpieniu.

² T.j. Dz. U. z 2010 r., Nr 113, poz. 759 ze zm.