



Dyrektor Urzędu Kontroli Skarbowej w Warszawie

02-677 Warszawa, ul. Cybernetyki 19B; tel. (0-22) 207-95-10, fax (0-22) 207-95-90  
www.uks.wawa.ibip.net.pl e-mail: uks.warszawa@mz.mofnet.gov.pl

Nr UKS1491/W2E2/42/127/10/11/023

Egz. Nr 1.....

URZĄD MIEJOWY Warszawa, dnia 03 08.2010 r.

w Podkowie Leśnej  
Wpłynęło dnia: 10.09.2010

L. dz. 3041/10/06

załącznik MIASTO PODKOWA LEŚNA

ul. Akacyjowa 39/41

05-807 Podkowa Leśna

## WYNIK KONTROLI

Na podstawie art. 24 ust. 1 pkt 2 lit a ustawy z dnia 28 września 1991 r. o kontroli skarbowej (Dz. U. z 2004 r. Nr 8, poz. 65 ze zm.) po przeprowadzeniu postępowania kontrolnego wszczętego postanowieniem Dyrektora Urzędu Kontroli Skarbowej w Warszawie nr UKS1491/W2E2/42/127/10/1/005 z dnia 7 czerwca 2010 r., przedstawiam następujące ustalenia i wnioski z przeprowadzonego postępowania kontrolnego dotyczącego projektu:

**Nazwa projektu:** „Podnoszenie kwalifikacji zawodowych mieszkańców Podkowy Leśnej i okolic dla potrzeb regionalnego rynku pracy”

**Numer projektu:** Z/2.14/II/2.1/15/373/06

**Numer i data umowy o dofinansowanie projektu:** Umowa nr Z/2.14/II/2.1/373/06/U/153/06 o dofinansowanie Projektu nr Z/2.14/II/2.1/15/373/06 „Podnoszenie kwalifikacji zawodowych mieszkańców Podkowy Leśnej i okolic dla potrzeb regionalnego rynku pracy” w ramach Priorytetu 2 – Wzmocnienie rozwoju zasobów ludzkich w regionach z dnia 3 października 2006 r.

**Okres realizacji projektu:** - rzeczowy - 02.10.2006r. – 31.03.2008r.

- finansowy - 02.10.2006r. – 25.04.2008r.

**Okres kwalifikowalności wydatków:** 02.10.2006r. – 25.04.2008r.

**Całkowita wartość projektu:** 237 250,00 zł,

w tym:

- wkład UE – 75% 177 937,50 zł,

- krajowy wkład publiczny – 25% 59 312,50 zł;

**Współczynnik dofinansowania UE:** (75%): 177 937,50 zł.

Ustalenia kontroli zostały udokumentowane protokołem kontroli z dnia 2 lipca 2010 r., do którego kontrolowany nie wniósł zastrzeżeń w trybie art. 291 § 1 ustawy z 29 sierpnia 1997 – Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2005 nr 8 poz. 60 ze zm.).

W trybie art. 24 ust. 2 ustawy z dnia 28 września 1991 r. o kontroli skarbowej (Dz. U. z 2004 r. nr 8 poz. 65 ze zm.) wyznaczono stronie 7 dniowy termin do wypowiedzenia się w sprawie zebranego materiału dowodowego. Strona w ustawowym terminie nie skorzystała z powyższego uprawnienia.

## ZAKRES KONTROLI.

Kontrola celowości i zgodności z prawem gospodarowania środkami publicznymi oraz środkami pochodzącymi z Unii Europejskiej i wywiązywania się z warunków finansowania pomocy w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego (kontrola z art. 10-12 rozporządzenia Komisji (WE) nr 438/2001 z dnia 2 marca 2001 r. ustanawiającego szczegółowe zasady wdrażania rozporządzenia 1260/1999/WE w sprawie systemów zarządzania i kontroli w zakresie pomocy udzielanej w ramach funduszy strukturalnych (Dz.Urz. UE, seria L: nr 63 z 03.03.2001r. ) przy realizacji projektu Z/2.14/II/2.1/15/373/06 „Podnoszenie kwalifikacji zawodowych mieszkańców Podkowy Leśnej i okolic dla potrzeb regionalnego rynku pracy”.

Czynnościami kontrolnymi objęto:

L. p.	Nr projektu	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej	Wartość wydatków objętych czynnościami kontrolnymi
1	Z/2.14/II/2.1/15/373/06	Z/2.14/II/2.1/15/373/06/WP/803	51 636,72	51 636,72
2		Z/2.14/II/2.1/15/373/06/WP/910	34 379,29	34 379,29
3		Z/2.14/II/2.1/15/373/06/WP/1312	54 405,66	54 405,66
Razem			140 421,67	140 421,67

Czynności kontrolne dotyczyły następujących obszarów:

### 1. Zachowanie wystarczającej ścieżki audytu (rozporządzenie nr 438/2001).

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- Umowę nr Z/2.14/II/2.1/373/06/U/153/06 o dofinansowanie projektu,
- Wniosek o płatność nr Z/2.14/II/2.1/15/373/06/WP/803 wraz z informacją Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych zwanej w skrócie MJWPU - Instytucji Wdrażającej z dnia 23 października 2007 r. o wynikach weryfikacji wniosku o płatność,
- Wniosek o płatność nr Z/2.14/II/2.1/15/373/06/WP/910 wraz z informacją MJWPU z dnia 23 października 2007 r. o wynikach weryfikacji wniosku o płatność,
- Wniosek o płatność nr Z/2.14/II/2.1/15/373/06/WP/1312 wraz z informacją MJWPU z dnia 26 czerwca 2008r. o wynikach weryfikacji wniosku o płatność,
- Zarządzenia Burmistrza Miasta Podkowy Leśnej w sprawie zmian w Zarządzeniu Nr 1/Fn Burmistrza Miasta Podkova Leśna z dnia 2 stycznia 2002r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz jednolitych planów kont dla budżetu jednostki samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych i gminnych funduszy celowych: nr 15/2005 z dnia 21.04.2005r., nr 55/Fn/2005 z dnia 30.09.2005r., nr 47/Fn/2006 z dnia 29.12.2006r., nr 48/Fn/2006 z dnia 30.12.2006r.,
- Wydruki kont analitycznych, na których zaewidencjonowano wydatki wykazane w kontrolowanych wnioskach o płatność – konto 137-1 „Środki Funduszy Pomocowych EFS”.

- Dokumenty księgowe: faktury VAT, listy płac, polecenia wyjazdu służbowego, rachunki z tytułu umowy zlecenia, wyciągi z rachunku bankowego, raporty kasowe potwierdzające płatności wszystkich wydatków ujętych w ww. wnioskach o płatność.

W trakcie czynności kontrolnych sprawdzono m.in. prawidłowość ujęcia w ewidencji księgowej dokumentów wymienionych w kontrolowanych wnioskach o płatność, pod kątem spójności i zgodności z zasadami polityk wspólnotowych określonych rozporządzeniem Komisji (WE) NR 438/2001 z dnia 2 marca 2001r. ustanawiającym szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1260/1999 dotyczącego zarządzania i systemów kontroli pomocy udzielanej w ramach funduszy strukturalnych a także spełnienia warunków i kryteriów określonych w Zintegrowanym Programie Operacyjnym Rozwoju Regionalnego (ZPORR) 2004-2006, Uzupelnieniu ZPORR oraz umowie o dofinansowanie projektu.

## **2. Zgodność z zasadami zawartymi w rozporządzeniu Komisji (WE) nr 448/2004.**

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- Wniosek o płatność nr Z/2.14/II/2.1/15/373/06/WP/803,
- Wniosek o płatność nr Z/2.14/II/2.1/15/373/06/WP/910,
- Wniosek o płatność nr Z/2.14/II/2.1/15/373/06/WP/1312,
- Informacje Instytucji Wdrażającej o wynikach weryfikacji badanych wniosków o płatność;
- Umowę nr Z/2.14/II/2.1/373/06/U/153/06 o dofinansowanie Projektu wraz z Wnioskiem o dofinansowanie projektu,
- Umowę o pracę z Panią Adrianą Elżbietą Skajewską na czas określony od dnia 12.12.2006r. do 31.03.2008r., w której jej powierzono pełnienie obowiązku kierownika projektu nr Z/2.14/II/2.1/15/373/06. Z dniem 30 czerwca 2007r. rozwiązano powyższą umowę za porozumieniem stron;
- Umowę o pracę z Panią Karoliną Tondera na czas określony od dnia 02.07.2007r. do 31.03.2008r., w której jej powierzono pełnienie obowiązku kierownika projektu nr Z/2.14/II/2.1/15/373/06 wraz z Aneks nr 1 z dnia 4 marca 2008 r. przedłużającym ww. umowę o pracę do czasu trwania finansowej realizacji projektu tj. 25.04.2008r. (Zgoda MJWPU na piśmie z dnia 28.01.2008r.),
- Listy płac za miesiące: od grudnia 2006r. do czerwca 2007r. oraz od stycznia 2008r. do kwietnia 2008r.,
- Listę pracowników administracyjnych, którym Burmistrz Miasta Podkowy Leśnej przyznał nagrody do wypłacenia w czerwcu 2007 roku, w tym Pani Skajewskiej Adrianie;
- Umowę zlecenia nr 368/EFS/06 z dnia 2 listopada 2006 roku z Panią Adrianą Skajewską na wykonanie prac polegających na pełnieniu funkcji asystentki kierownika projektu nr Z/2.14/II/2.1/15/373/06 w okresie od 02.11.2006r. – 10.12.2006r.,
- Umowę zlecenia nr 22/EFS/2007 z dnia 2 stycznia 2007 roku z Panią Karoliną Tondera na wykonanie prac polegających na pełnieniu funkcji asystentki kierownika projektu nr Z/2.14/II/2.1/15/373/06 w okresie od 01.01.2007r. – 31.05.2007r.,
- Umowy zlecenia z Panią Mariolą Szymborską na wykonywanie prac: sprzątanie sal wykładowych oraz komputerowej, dysponowanie serwisem kawowym, i artykułami spożywczymi, nadzór nad sprzętem AGD w czasie szkoleń przeprowadzanych w Zespole Szkół Samorządowych w Podkowie Leśnej w okresie od 08.02.2007r. do 30.06.2007r. (Umowa nr 37/EFS/2007 z dnia 8 lutego 2007r.) oraz w okresie od 02.01.2008-29.02.2008r. (Umowa nr 11/EFS/2008 z dnia 2 stycznia 2009r.);
- Umowę zlecenia nr 61/EFS/2008 z dnia 27 marca 2008r. z Panią Mariolą Szymborską na wykonywanie prac (jak wyżej) w dniach 28, 29 i 31.03.2008r. w Centrum Kultury i Inicjatyw Obywatelskich przy ul. Lilpopa 18 w Podkowie Leśnej,

- Umowę zlecenie nr 48/EFS/2007 zawartą w dniu 19 lutego 2007r. z Panią Magdaleną Kochanowską na przeprowadzenie cyklu szkoleń komputerowych;
- Rachunki z tytułu zawartych umów zlecenie ujęte w kontrolowanych wnioskach o płatność,
- Wyciągi bankowe potwierdzające wypłatę wynagrodzeń z tytułu umów o pracę i umów zlecenie oraz zapłatę przez Kontrolowanego podatku od osób fizycznych oraz składek ZUS od wypłaconych wynagrodzeń;
- Wyciągi bankowe potwierdzające opłaty bankowe za prowadzenie rachunku bankowego projektu za miesiące od grudnia 2006 r. do czerwca 2007 r. oraz od stycznia do marca 2008 r. (ujęte w kontrolowanych wnioskach o płatność),
- Umowę nr 398/EFS/06r. z dnia 30 listopada 2006r. z Panem Piotrem Skajewskim prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą Euro-Investment Consulting Service z siedzibą w Milanówku na świadczenie usług w zakresie prowadzenia sprawozdawczości merytorycznej i rozliczeń finansowych, badań i analiz związanych z oceną potrzeb szkoleniowych uczestników szkoleń oraz z oceną efektywności szkoleń w ramach projektu nr Z/2.14/II/2.1/15/373/06 w okresie od 01.12.2006r. do 31.03.2008r. Aneks nr 1 z dnia 31.01.2008r. do umowy nr 398/EFS/06r. stanowi, iż w dniu 31 stycznia 2008 roku umowa została rozwiązana za zgodnym porozumieniem stron;
- Faktury VAT wystawione przez Euro-Investment Consulting Service Piotr Skajewski za realizację umowy nr 398/EFS/06r. za miesiące od grudnia 2006 r. do maja 2007 r. oraz za styczeń 2008 r. (ujęte w kontrolowanych wnioskach o płatność) wraz z dowodami ich zapłaty;
- Umowę 37/EFS/07 z dnia 1 lutego 2007r. pomiędzy Miastem Podkową Leśną a Lingwistyczną Szkołą Wyższą w Warszawie na przeprowadzenie cyklu szkoleń z języka angielskiego zakończonych egzaminem City&Guilds w ramach projektu „Podnoszenie kwalifikacji zawodowych mieszkańców Miasta Podkowy Leśnej i okolic dla potrzeb regionalnego rynku pracy”;
- Protokół z egzaminu końcowego z dnia 2 kwietnia 2008r. potwierdzający przygotowanie dla 50 uczestników kursu i przeprowadzenie przez Wykonawcę w dniu 27 marca 2008r. egzaminu na poziomie A1 dla 10 osób, na poziomie A2 dla 20 osób, na poziomie B1 - 8 osób, na poziomie B2 - 7 osób (łącznie do egzaminu przystąpiło 45 osób),
- Faktury VAT wystawione przez Lingwistyczną Szkołą Wyższą w Warszawie za realizację umowy nr 37/EFS/07r. ujęte w kontrolowanych wnioskach o płatność wraz z dowodami ich zapłaty
- Umowę nr 62/EFS/08 z dnia 26 marca 2008r. z Panem Pawłem Prokopczukiem i Panem Marcinem Kołaczkowskim prowadzących działalność gospodarczą pod firmą „SZTUKOTEKA” s.c. na przeprowadzenie dla 27 osób podzielonych na 2 grupy dwóch szkoleń nt. „Obsługa i komunikacja z interesantem” w dniach 28 i 29.03.2008r.;
- Fakturę nr 4/2008 z dnia 29 marca 2008 r. na zakup usługi szkoleniowej nt. „Obsługa i komunikacja z interesantem”;
- Faktury dotyczące zakupu artykułów spożywczych, artykułów biurowych, środków czystości, materiałów reklamowych, materiałów dydaktycznych, środków trwałych, czajników i naczyń na szkolenia ujęte w kontrolowanych wnioskach o płatność wraz z dowodami zapłaty za te faktury;
- Dowody wpłaty środków przez Instytucję Wdrażającą (Województwo Mazowieckie): WB 1 z dnia 22.11.2006r. w kwocie 47.450,00 zł; WB 68 z dnia 12.11.2007r. na kwotę 40.000,00 zł; WB75 z dnia 05.12.2007r. na kwotę 40.000,00 zł, WB nr 8 z dnia 21.05.2008 Banku PEKAO S.A. w kwocie 109.800,00 zł
- Dowód zwrotu niewykorzystanej dotacji: WB z dnia 09.07.2008r. w kwocie 13.066,34zł.

Podczas czynności kontrolnych sprawdzono rzeczywiste wydatki poniesione przez beneficjenta w okresie od 02.10.2006r. do 25.04.2008r. Sprawdzenie kwalifikowalności wydatków przeprowadzono pod kątem zgodności z przepisami prawa wspólnotowego określonych rozporządzeniem Komisji (WE) nr 448/2004 z dnia 10 marca 2004 r. zmieniającym rozporządzenie (WE) nr 1685/2000 ustanawiające szczegółowe zasady wprowadzenia rozporządzenia Rady (WE) nr 1260/1999 w sprawie kwalifikowania wydatków związanych z projektami współfinansowanymi z Funduszy Strukturalnych i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1145/2003 oraz przepisami krajowymi określonymi w Programie i Uzupełnieniu ZPORR i postanowieniami umowy o dofinansowanie.

### **3. Zgodność z zasadami wspólnotowymi (rozporządzenie nr 1260/99)**

#### **3.1. Zgodność z zasadami ochrony środowiska**

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- Wniosek o dofinansowanie projektu,
  - Umowę o dofinansowanie projektu,
- oraz przeanalizowano zapisy Uzupełnienia ZPORR w zakresie zgodności projektu w Działaniu 2.1 z zasadami ochrony środowiska.

#### **3.2. Zgodność z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn.**

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- Wniosek o dofinansowanie projektu,
  - Umowę o dofinansowanie projektu,
  - Sprawozdanie końcowe z realizacji projektu
- oraz przeanalizowano zapisy Uzupełnienia ZPORR w zakresie zgodności projektu w Działaniu 2.1 z zasadami wyeliminowania nierówności i promocji równości kobiet i mężczyzn.

#### **3.3. Zgodność z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.**

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- Wniosek o dofinansowanie projektu,
  - Umowę o dofinansowanie projektu,
- oraz przeanalizowano zapisy Uzupełnienia ZPORR w zakresie zgodności projektu w Działaniu 2.1 z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.

#### **3.4. Zgodność z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.**

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- Dokumentację dotyczącą postępowania o udzielenie zamówienia publicznego ZP 341/SzA/06 w trybie przetargu nieograniczonego na przeprowadzenie cyklu szkoleń z języka angielskiego w ramach projektu „*Podnoszenie kwalifikacji zawodowych mieszkańców Miasta Podkowy Leśnej i okolic dla potrzeb regionalnego rynku pracy*”.

W toku czynności kontrolnych sprawdzono zgodność przebiegu postępowania przetargowego z zasadami określonymi w przepisach ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo Zamówień Publicznych oraz prawa wspólnotowego, w tym zachowanie w postępowaniu zasady uczciwej konkurencji, jawności, bezstronności i obiektywizmu, równego traktowania, pisemności.

#### 4. Wywiązywanie się z obowiązków w zakresie informacji i promocji.

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- Umowę nr Z/2.14/II/2.1/373/06/U/153/06 o dofinansowanie projektu wraz z Wnioskiem o dofinansowanie projektu,
- Plakaty informujące o bezpłatnych szkoleniach,
- Informacje zamieszczone w lokalnej gazecie Biuletyn Miasta – Ogrodu Podkowy Leśnej nr 1/23/grudzień 2006 r., nr 1/24/kwiecień 2007, nr 2/25/lipiec–sierpień 2007, nr 3/29/czerwiec 2008,
- Wydruki ze strony internetowej Miasta Podkowy Leśnej,
- Ulotki informacyjne o projekcie,
- Dokumenty związane z projektem (umowy z uczestnikami szkoleń, formularze zgłoszeniowe, certyfikaty ukończenia kursu komputerowego, kursu z języka angielskiego segregatory),
- Sprawozdania okresowe, roczne i końcowe z realizacji projektu.

W badanym obszarze czynności kontrolne zostały przeprowadzone w odniesieniu do całego projektu pod kątem prawidłowości wywiązywania się przez beneficjenta z obowiązków w zakresie informacji i promocji określonych w rozporządzenia KE (WE) nr 1159/2000 z dnia 30 maja 2000 r. w sprawie prowadzenia przez państwa członkowskie działań informacyjnych i reklamowych dotyczących pomocy udzielanej z funduszy strukturalnych, w Zintegrowanym Programie Rozwoju Regionalnego na lata 2004-2006 oraz w Uzupełnieniu ZPORR, w tym opatrzenie dokumentów związanych z projektem wymaganymi logo UE, EFS, ZPORR oraz informacją na temat współfinansowania projektu ze środków unijnych.

W celu potwierdzenia prawidłowego oznakowania sprzętu komputerowego i biurowego zakupionego w ramach projektu, zostały przeprowadzone oględziny w dniu 1 lipca 2010r., udokumentowane protokołem oględzin z dnia 1 lipca 2010r.

#### 5. Wywiązywanie się z obowiązków w zakresie sprawozdawczości.

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- Sprawozdanie okresowe za II półrocze 2006 r., I i II półrocze 2007r.,
- Sprawozdania roczne za 2006 rok, za 2007 rok,
- Sprawozdanie końcowe z realizacji projektu,
- Wniosek o płatność nr Z/2.14/II/2.1/15/373/06/WP/803,
- Wniosek o płatność nr Z/2.14/II/2.1/15/373/06/WP/910,
- Wniosek o płatność nr Z/2.14/II/2.1/15/373/06/WP/1312,
- Informacje Instytucji Wdrażającej o wynikach weryfikacji badanych wniosków o płatność;
- Umowę nr Z/2.14/II/2.1/373/06/U/153/06 o dofinansowanie projektu.

W badanym obszarze czynności kontrolne zostały przeprowadzone w odniesieniu do całego projektu pod kątem wypełniania przez beneficjenta obowiązków w zakresie sprawozdawczości określonych:

- w rozporządzeniu Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 22.09.2004 r. w sprawie trybu, terminów i zakresu sprawozdawczości dotyczącej realizacji Narodowego Planu rozwoju, trybu kontroli i realizacji Narodowego Planu Rozwoju oraz trybu rozliczeń (Dz.U. nr 216 poz. 2206 ze zm.)
- w rozporządzeniu Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 26.02.2007 r. w sprawie trybu, terminów i zakresu sprawozdawczości dotyczącej realizacji Narodowego Planu Rozwoju oraz trybu i zakresu rozliczeń (Dz.U. nr 44 poz. 283).
- zapisami umowy o dofinansowanie.

## 6. Postęp rzeczowy projektu.

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- Umowę nr Z/2.14/II/2.1/373/06/U/153/06 o dofinansowanie Projektu wraz z Wnioskiem o dofinansowanie projektu,
- Wniosek o płatność nr Z/2.14/II/2.1/15/373/06/WP/803,
- Wniosek o płatność nr Z/2.14/II/2.1/15/373/06/WP/910,
- Wniosek o płatność nr Z/2.14/II/2.1/15/373/06/WP/1312,
- Sprawozdanie końcowe z realizacji projektu,
- Regulamin naboru na szkolenia EFS w ramach projektu „*Podnoszenie kwalifikacji zawodowych mieszkańców Podkowy Leśnej i okolic dla potrzeb regionalnego rynku pracy*”,
- Umowę zlecenie nr 48/EFS/2007 zawartą w dniu 19 lutego 2007r. z Panią Magdaleną Kochanowską na przeprowadzenie cyklu szkoleń komputerowych w okresie od lutego 2007 roku do marca 2008 roku,
- Rachunki wystawione przez Magdalenę Kochanowską ujęte w kontrolowanych wnioskach o płatność,
- Dokumenty potwierdzające przeprowadzenie szkoleń komputerowych (listy obecności, potwierdzenie odbioru przez uczestników szkolenia materiałów szkoleniowych, formularze zgłoszeniowe uczestników, Umowy dotyczące zasad uczestnictwa w projekcie realizowanym w ramach działania 2.1 projektu „*Podnoszenie kwalifikacji zawodowych mieszkańców Miasta Podkowy Leśnej i okolic dla potrzeb regionalnego rynku pracy*” podpisane z uczestnikami projektu) w zakresie:
  - ✓ „Podstawy obsługi komputera” w wymiarze 20 h zegarowych w dniach: 24.02; 10, 17, 24 i 31.03.2007r.;
  - ✓ „Podstawy obsługi komputera” w wymiarze 20 h zegarowych w dniach: 14 i 21.04; 12 i 26.05, 02.06.2007r.;
  - ✓ „Pakiet OpenOffice” w wymiarze 32 h zegarowych w dniach: 12, 19 i 26.01; 02 i 09.02; 01, 08 i 15.03.2008r.;
- Umowę 37/EFS/07 z dnia 1 lutego 2007r. pomiędzy Miastem Podkową Leśną a Lingwistyczną Szkołą Wyższą w Warszawie na przeprowadzenie cyklu szkoleń z języka angielskiego zakończonych egzaminem City&Guilds w ramach projektu „*Podnoszenie kwalifikacji zawodowych mieszkańców Miasta Podkowy Leśnej i okolic dla potrzeb regionalnego rynku pracy*”;
- Protokół z egzaminu końcowego z dnia 2 kwietnia 2008r. potwierdzający przygotowanie dla 50 uczestników kursu i przeprowadzenie przez Wykonawcę w dniu 27 marca 2008r. egzaminu;
- Faktury VAT wystawione przez Lingwistyczną Szkołą Wyższą w Warszawie za realizację umowy nr 37/EFS/07r. i ujęte w kontrolowanych wnioskach o płatność wraz z rozliczeniem godzin szkolenia z języka angielskiego za miesiące: luty- maj 2007r.; styczeń – luty 2008r.;
- Rozliczenie końcowe przedłożone przez Lingwistyczną Szkołę w Warszawie z dnia 15 kwietnia 2008 roku;
- Dokumenty potwierdzające przeprowadzenie szkoleń językowych (listy obecności, potwierdzenie odbioru przez uczestników szkolenia materiałów szkoleniowych, formularze zgłoszeniowe uczestników i Umowy dotyczące zasad uczestnictwa w projekcie realizowanym w ramach działania 2.1 projektu „*Podnoszenie kwalifikacji zawodowych mieszkańców Miasta Podkowy Leśnej i okolic dla potrzeb regionalnego rynku pracy*” podpisane z wybranymi 18 uczestnikami projektu – co 4 uczestnik z listy);

