

Audyt dofinansowań do wynagrodzeń z PFRON - sprawdź, czy Twoja firma prawidłowo rozlicza otrzymywane dofinansowania i minimalizuje ryzyko ich zwrotu

- 1. Weryfikacja akt osobowych pracowników z niepełnosprawnościami** - sprawdzenie poprawności i kompletności dokumentacji potwierdzającej status pracownika jako osoby z niepełnosprawnością:
 - Analiza dokumentów potwierdzających niepełnosprawność (orzeczenia, decyzje, zaświadczenia).
 - Sprawdzenie aktualności dokumentów (terminy ważności).
 - Ocena prawidłowej kwalifikacji stopnia niepełnosprawności na potrzeby PFRON.
 - Weryfikacja zgodności danych w aktach osobowych z danymi wykazanymi we wnioskach Wn-d oraz INF-D-P.
- 2. Weryfikacja wskaźnika zatrudnienia osób niepełnosprawnych** - sprawdzenie poprawności ustalenia stanu zatrudnienia oraz uprawnień do dofinansowań:
 - Omówienie zasad ustalania stanów zatrudnienia (w tym wyłączeń z powodu absencji, np. urlopów macierzyńskich, wychowawczych, bezpłatnych).
 - Weryfikacja metodologii liczenia wskaźnika zatrudnienia osób niepełnosprawnych.
 - Sprawdzenie, czy pracodawca spełniał kryteria do uzyskania dofinansowań w badanych okresach.
 - Analiza spójności danych zadeklarowanych przez Zleceniodawcę z aktami osobowymi oraz wykazem pracowników.
- 3. Weryfikacja INF-D-P (Informacja o zatrudnieniu i wynagrodzeniu osób niepełnosprawnych)** - potwierdzenie zgodności składanych informacji z dokumentacją finansowo-kadrową:
 - Analiza wybranych INF-D-P w powiązaniu z aktami osobowymi pracowników.
 - Sprawdzenie poprawności danych dotyczących wysokości wynagrodzeń, składek ZUS i zaliczek na PIT.
 - Weryfikacja zgodności INF-D-P z listami płac i wyciągami bankowymi (dowód faktycznej wypłaty wynagrodzenia).
 - Ocena terminowości i kompletności składania INF-D-P.
- 4. Weryfikacja wniosków Wn-d** - ocena poprawności i rzetelności danych wykazanych we wnioskach o dofinansowanie:
 - Sprawdzenie zgodności danych dotyczących stanów zatrudnienia z rzeczywistymi danymi kadrowymi.
 - Analiza spójności pomiędzy wnioskami Wn-d a informacjami INF-D-P.
 - Weryfikacja, czy wszystkie wymagane dane zostały poprawnie wypełnione i zgodnie z obowiązującymi przepisami.
- 5. Weryfikacja prawidłowości dokumentowania efektu zachęty** - ocena, czy pracodawca prawidłowo dokumentuje i wykazuje spełnienie warunku efektu zachęty:
 - Sprawdzenie dokumentów dotyczących zatrudnienia pracowników, wobec których efekt zachęty powinien zostać wykazany.
 - Analiza umów o pracę, aneksów, dokumentów płacowych i kadrowych.
 - Ocena, czy wzrost zatrudnienia/utrzymanie zatrudnienia został poprawnie udokumentowany.

Raport końcowy audytu przygotowany przez eksperta zawiera:

- ocenę zgodności dokumentacji z wymogami ustawy i rozporządzeń,
- analizę ryzyk i potencjalnych obszarów nieprawidłowości,
- rekomendacje dotyczące usprawnienia procesów kadrowo-finansowych związanych z pozyskiwaniem i rozliczaniem dofinansowań PFRON.