



Lubuskie

Wojewódzki Urząd Pracy
w Zielonej Górze



EK-KK.097.158.2.2014.MŁ

INFORMACJA POKONTROLNA

NR KPR-POKL.06.01.02-08-007/11-02

INFORMACJE OGÓLNE

Dane dotyczące kontroli

Podstawa prawna kontroli: Umowa nr UDA-POKL.06.01.02-08-007/11-00 z dnia 08 lutego 2012 r. (§ 18, pkt 1-4).
Ustawa z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju - art. 27 ust. 1 pkt 5 (Dz.U. 2009, Nr 84, poz.712 z póź. zm.).
Rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1260/1999.

Nazwa jednostki kontrolującej: Wojewódzki Urząd Pracy w Zielonej Górze

Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej: Małgorzata Łopuszyńska – kierownik zespołu kontrolującego
Przemysław Proga

Termin kontroli: 07.02.2014 r.

Rodzaj kontroli: Kontrola projektu

Tryb kontroli: Planowa /doraźna¹
Kontrola na miejscu projektu (w siedzibie beneficjenta /wizyta-monitoringowa)²

Nazwa jednostki kontrolowanej: Powiatowy Urząd Pracy

Adres jednostki kontrolowanej: ul. Staszica 1C, 67-100 Nowa Sól

Nazwa podmiotu objętego kontrolą na miejscu (jeśli inny niż beneficjent): Nie dotyczy

¹ Niepotrzebne skreślić
² Niepotrzebne skreślić

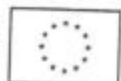


KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

ul. Wyspiańskiego 15
65-036 Zielona Góra
tel. centrala: +48/68/456 56 00
fax +48/68/327 01 11
tel. +48/68/325 56 95, 68/456 56 10
wup@wup.zgora.pl
www.wup.zgora.pl

Oddział Zamiejscowy
65-400 Gorzów Wlkp.
ul. Kombatantów 34
tel. +48/95/720 70 14
fax +48/95/722 38 68
gorzow@wup.zgora.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



h

nk

Adres podmiotu objętego kontrolą (jeśli inny niż beneficjent): **Nie dotyczy**

Książka kontroli: **Wpisu do książki kontroli dokonano pod nr 2 w dniu 07.02.2014 r.**

Dane dotyczące projektu

Nazwa/Tytuł projektu: **„POmagamy KLientom PUP – Efektywnie Fachowo Szybko”**

Numer projektu: **WND-POKL.06.01.02-08-007/11**

Działanie/Priorytet, w ramach którego projekt jest realizowany: **Program Operacyjny Kapitał Ludzki
Priorytet VI. Rynek pracy otwarty dla wszystkich
Działanie 6.1 – Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie
6.1.2 – Wsparcie Powiatowych i Wojewódzkich Urzędów Pracy w realizacji zadań na rzecz aktywizacji zawodowej osób bezrobotnych w regionie**

Numer umowy: **UDA-POKL.06.01.02-08-007/11-00**

Wartość projektu: **320 630,00 PLN (w tym 48 094,50 PLN wkładu własnego)**

Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: **240 665,67 (tj. 75,06%)**

OPIS PRZEDMIOTU KONTROLI

Zakres kontroli:

Kontrola objęła weryfikację poprawności realizacji projektu, w szczególności weryfikację zgodności realizacji projektu z jego założeniami określonymi w umowie nr UDA-POKL.06.01.02-08-007/11-00 oraz we wniosku o dofinansowanie projektu.

Sposób wyboru dokumentów do kontroli:

Dokumentacja dotycząca kwalifikowalności uczestników projektu:

Podczas kontroli nr KPR-POKL.06.01.02-08-007/11-02, przeprowadzonej w dniu 07.02.2014 r., nie sprawdzano dokumentacji uczestników projektu. Weryfikacji dokumentacji dotyczącej kwalifikowalności 100% uczestników projektu dokonano podczas kontroli nr KPR-POKL.06.01.02-08-007/11-01 przeprowadzonej w dniach 25-26.03.2013 r.

Dokumentacja finansowa:

Pod względem formalnym i merytorycznym sprawdzono dokumenty księgowe, ujęte w załączniku nr 1 do niezatwierdzonego wniosku beneficjenta o płatność końcową o sumie kontrolnej C4FA-C56A-E563-BE0A za okres 01.10.2013 r. – 31.12.2013 r. na kwotę 5 884,30 PLN, która stanowi 1,84% całkowitej kwoty dofinansowania projektu. Łącznie w ramach przeprowadzonych kontroli sprawdzono pod względem formalnym i merytorycznym wydatki w kwocie 136 487,68 PLN, co stanowi 42,57% całkowitej kwoty dofinansowania projektu oraz 47,32% wydatków zadeklarowanych do dnia kontroli.

USTALENIA KONTROLI

Kontrola polegała na sprawdzeniu prawidłowości dokumentacji dotyczącej realizowanego projektu pod względem zgodności z wnioskiem o dofinansowanie projektu, zgodności danych przekazywanych we wnioskach o płatność za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r., umową nr UDA-POKL.06.01.02-08-007/11-00 z dnia 08 lutego 2012 r. oraz obowiązującym prawem.

I. SCIEŻKA AUDYTU

Kontrola polegała na sprawdzeniu, prawidłowości dokumentacji związanej z realizacją projektu, w tym m.in.:

- zapewnienia właściwej ścieżki audytu, tj. udokumentowania poszczególnych obszarów realizowanego projektu w sposób pozwalający na prześledzenie przebiegu danego procesu i jego ocenę,
 - sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu,
- pod względem zgodności z wnioskiem, ~~umową ramową~~/umową o dofinansowanie oraz obowiązującym prawem.

Ustalenia kontroli

W wyniku kontroli ustalono, że:

1. Dokumentacja dotycząca projektu jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu.
2. Beneficjent poddał się kontroli i zapewnił pełny dostęp do dokumentacji dotyczącej projektu.

Stwierdzone uchybienia/ nieprawidłowości

Kontrola w obszarze dotyczącym dokumentacji związanej z realizacją projektu nie wykazała uchybień/ nieprawidłowości.

II. POSTĘP RZECZOWY (stopień wykonania rezultatów /produktów /zadań)

Kontrola polegała na sprawdzeniu prawidłowości dokumentacji związanej z realizacją projektu, w tym m.in. danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta pod względem zgodności z wnioskiem, ~~umową ramową~~/umową o dofinansowanie oraz obowiązującym prawem.

Ustalenia kontroli

W wyniku kontroli ustalono, że:

1. Projekt jest zgodny z zapisami *Szczegółowego Opisu Priorytetów PO KL*.
2. Na podstawie przedstawionej podczas kontroli dokumentacji finansowej i merytorycznej dotyczącej projektu ustalono, że realizacja projektu odbyła się zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu.
3. Beneficjent realizuje zadania zgodnie z harmonogramem realizacji projektu i postępowaniem rzeczowym wykazany w wniosku o płatność.
4. Działania z zakresu równości szans płci realizowane są w projekcie zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i postępowaniem rzeczowym wykazany w wniosku o płatność (opis osiągniętych rezultatów uwzględnia podział na płeć).

5. Projekt został zrealizowany zgodnie z kryteriami dostępu oraz kryteriami strategicznymi określonymi we wniosku o dofinansowanie.

Stwierdzone uchybienia /nieprawidłowości

Kontrola w obszarze dotyczącym postępu rzeczowego wykazała poniższe uchybienia:

Kluczowe:
Nie dotyczy

Istotne:

Nie wszystkie wskaźniki założone we wniosku o dofinansowanie realizacji projektu zostały osiągnięte.

Beneficjent nie osiągnął założonych we wniosku następujących wskaźników:

- liczba kluczowych pracowników PSZ, którzy zakończyli udział w szkoleniach realizowanych w systemie pozaszkolnym, istotnych z punktu widzenia regionalnego rynku pracy – założono 6 osób, zrealizowano 4 osoby, tj. 66,67;
- liczba osób, które rozpoczęły szkolenie związane z realizacją zadań pośrednictwa pracy/poradnictwa zawodowego – założono 6 osób, zrealizowano 4 osoby, tj. 66,67;
- liczba osób, które zakończyły udział w szkoleniu związanym z realizacją zadań pośrednictwa pracy/poradnictwa zawodowego – założono 6 osób, zrealizowano 4 osoby, tj. 66,67;
- liczba osób, które uzyskały zaświadczenie z odbytego szkolenia związanego z realizacją zadań pośrednictwa pracy/poradnictwa zawodowego – założono 6 osób, zrealizowano 4 osoby, tj. 66,67.

Mniej istotne:
Nie dotyczy

III. ZARZĄDZANIE PROJEKTEM I PERSONEL PROJEKTU

We wniosku o dofinansowanie projektu nie założono zatrudnienia personelu projektu, a tym samym kwalifikowalność i poprawność dokumentacji związanej z personelem projektu nie podlegała kontroli.

IV. KWALIFIKOWALNOŚĆ UCZESTNIKÓW

Podczas kontroli nr KPR-POKL.06.01.02-08-007/11-02, przeprowadzonej w dniu 07.02.2014 r., nie sprawdzano dokumentacji uczestników projektu. Weryfikacji dokumentacji dotyczącej kwalifikowalności 6 uczestników projektu, tj. 100% dokonano podczas kontroli nr KPR-POKL.06.01.02-08-007/11-01 przeprowadzonej w dniach 25-26.03.2013 r.

Ustalenia kontroli

W wyniku kontroli ustalono, że:

1. Beneficjent posiada deklaracje uczestnictwa w projekcie uczestników projektu.
2. W projekcie nie założono środków finansowych na rozwój przedsiębiorczości.

Stwierdzone uchybienia /nieprawidłowości

Kontrola w obszarze dotyczącym sposobu rekrutacji, w tym kwalifikowalności uczestników projektu wykazała następujące uchybienia/ nieprawidłowości:

Kluczowe:

Nie dotyczy

Istotne:

Liczba osób uczestniczących w projekcie a dotycząca poszczególnych rodzajów wsparć nie jest zgodna z założeniami projektu zawartymi we wniosku o dofinansowanie.

W przypadku szkolenia związanego z zadaniami pośrednictwa pracy i poradnictwa zawodowego szkolenie rozpoczęło i ukończyło 4 pracowników PUP – 2 doradców zawodowych i 2 pośredników pracy, z 6 założonych we wniosku o dofinansowanie.

Mniej istotne:

Nie dotyczy

V. ROZLICZENIA FINANSOWE**5.1 Poprawność rozliczeń finansowych**

Kontrola polegała na sprawdzeniu kwalifikowalności i prawidłowości ponoszenia wydatków w ramach projektu pod kątem ich zgodności z zapisami *Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL*, w tym, m.in.:

- w przypadku wydatków rzeczywiście poniesionych - oryginały dokumentów księgowych poświadczających poniesienie w ramach projektu wydatków ujętych/rozliczonych w złożonych lub zatwierdzonych wnioskach o płatność, w szczególności wydatków w ramach *cross-financingu*, w tym opisy dokumentów księgowych (na podstawie reprezentatywnej próby),
- dowodów zapłaty i innych dokumentów potwierdzających fakt zakupu zamówionych towarów i usług,
- dokumentacji potwierdzającej, że współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone,
- czy prowadzona jest wyodrębniona ewidencja wydatków dla projektu zgodnie z zasadami określonymi w *Systemie Realizacji Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013*,
- czy wkład własny jest wniesiony zgodnie z harmonogramem projektu i jeśli to możliwe, ujęty w wyodrębnionej ewidencji wydatków projektu,
- czy w ramach projektu nie finansuje się zwykłej działalności jednostki realizującej projekt, a jedynie koszty związane z realizacją projektu w ramach PO KL,
- czy w ramach projektu prawidłowo klasyfikuje się koszty bezpośrednie i koszty pośrednie, w tym czy koszty ujęte w katalogu kosztów pośrednich a przyporządkowane do kosztów bezpośrednich posiadają związek z zadaniem, w ramach którego zostały wykazane i nie prowadzą do podwójnej refundacji wydatków,
- czy nie wystąpiło podwójne finansowanie wydatków w przypadku realizacji przez beneficjenta więcej niż jednego projektu – dotyczy w szczególności wydatków

związanych z zatrudnianiem personelu projektu oraz wydatków objętych cross – finansowaniem³,

- czy w ramach projektu, zakupiony sprzęt jest faktycznie wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem? Dotyczy to również sprzętu zakupionego do zadań innych niż zarządzanie projektem, tj. na przykład na potrzeby edukacyjne dzieci/uczniów, osób niepełnosprawnych, osób wykluczonych społecznie,
- czy nie wystąpiło podwójne finansowanie wydatków w ramach PO KL oraz w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 lub Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich” (PO RYBY) 2007-2013, tj. czy na weryfikowanych oryginałach dokumentów finansowo - księgowych nie występuje adnotacja instytucji wdrażającej PROW 07-13/PO RYBY 07-13 o treści: „Przedstawiono do refundacji w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Obszarów Wiejskich 2007-2013/ Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich” 2007-2013”,
- statusu podatkowego beneficjenta poprzez weryfikację, np. potwierdzenia zarejestrowania podmiotu jako podatnika VAT, oświadczeń, rejestru VAT,
- czy w przypadku rozliczania kosztów związanych z realizacją projektów instrumentów inżynierii finansowej są one zgodne z przepisami rozporządzenia (WE) nr 1083/2006 oraz rozporządzenia (WE) nr 1828/2006 i spełniają wymogi określone w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 15 grudnia 2010 r. w sprawie udzielania pomocy publicznej w ramach PO KL (Dz. U. Nr 239, poz. 1598, z późn. zm.), Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL oraz w odrębnej dokumentacji opracowanej przez IZ PO KL w tym zakresie,

pod względem zgodności z wnioskiem, umową ramową/umową o dofinansowanie oraz obowiązującym prawem.

Ustalenia kontroli

W wyniku kontroli ustalono, że:

1. Beneficjent posiada oryginalne dowody księgowe. W przypadku kopii dokumentów zostały one potwierdzone za zgodność z oryginałem.
2. Na wszystkich dokumentach poddanych kontroli znajduje się opis zgodny z *Zasadami finansowania Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki*.
3. Beneficjent posiada dowody zapłaty i inne dokumenty potwierdzające fakt zakupu towarów i usług.
4. Współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone.
5. Dane umieszczone w zestawieniu dokumentów potwierdzającym wydatki objęte wnioskiem o płatność wynikają z oryginałów posiadanych przez beneficjenta dowodów zapłaty i innych dokumentów potwierdzających fakt zakupu zamówionych towarów i usług.
6. Wydatki rozliczane we wnioskach o płatność są kwalifikowalne.
7. We wniosku o dofinansowanie nie założono kosztów pośrednich.
8. W oparciu o przedstawione w toku kontroli dokumenty finansowe ustalono, iż beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję wydatków zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie projektu.
9. Na podstawie przedstawionych podczas kontroli wyciągów bankowych z rachunku bankowego nr 82 2030 0045 1110 0000 0101 5480 ustalono, że płatności są co do zasady realizowane z wyodrębnionego rachunku projektu. Wyjątkowo płatności były

³ Jednostka kontrolowana może wymagać od beneficjenta przedstawienia danych i dokumentów niezwiązanych z realizacją kontrolowanego projektu, o ile jest to konieczne do stwierdzenia kwalifikowalności wydatków w nim ponoszonych.

- dokonywane z konta własnego jednostki w przypadku braku środków na realizację projektu.
10. Zapewniono wymagany wkład własnego, który wniesiono zgodnie z harmonogramem projektu i ujęto w wyodrębnionej ewidencji księgowej.
 11. W ramach projektu nie finansuje się zwykłej działalności jednostki realizującej projekt.
 12. W projekcie nie założono wykorzystania instrumentów inżynierii finansowej.
 13. Na podstawie dokumentacji dotyczącej realizacji projektu ustalono, iż przekazane środki na realizację projektu nie przyczyniły się do wygenerowania przychodu.
 14. Podatek VAT w ramach projektu jest kwalifikowalny, jednak w skontrolowanym wniosku o płatność o sumie kontrolnej C4FA-C56A-E563-BE0A za okres od 01.10.2013 r. do 31.12.2013 r. beneficjent nie rozliczał podatku VAT.
 15. Na podstawie *Oświadczenia o kwalifikowalności VAT*, stanowiącego załącznik nr 3 do Umowy o dofinansowanie, ustalono, że beneficjent nie może odzyskać poniesionego kosztu podatku VAT. Ponadto, beneficjent w *Wywiadzie z beneficjentem* będącym załącznikiem do *Listy sprawdzającej nr KPR-POKL.06.01.02-08-007/11-02* oświadczył, że jego status podatkowy jest zgodny z danymi zawartymi w umowie.
 16. Nie stwierdzono podwójnego finansowania wydatków.
 17. W projekcie nie założono zakupu sprzętu.
 18. Na podstawie pisma z MRR z dnia 13.01.2014 r. ustalono, że beneficjent nie realizuje projektów w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013/Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”.

Stwierdzone uchybienia /nieprawidłowości

Kontrola w obszarze dotyczącym rozliczeń finansowych nie wykazała uchybień/nieprawidłowości.

5.2 Poprawność realizacji projektów, w ramach których koszty bezpośrednie są rozliczane ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych

Beneficjent nie rozlicza kosztów bezpośrednich ryczałtem ani na podstawie stawek jednostkowych. Koszty bezpośrednie rozliczane są na podstawie faktycznie poniesionych wydatków.

VI. ZGODNOŚĆ REALIZACJI PROJEKTU Z PRZEPISAMI I ZASADAMI WSPÓLNOTOWYMI I KRAJOWYMI (w tym zamówienia publiczne)

6.1 Ustalenia dotyczące poprawności stosowania ustawy PZP i przepisów wspólnotowych

Kontrola udzielania zamówień publicznych polegała na sprawdzeniu m.in.:

- czy spełnione zostały przesłanki zastosowania trybu udzielenia zamówienia (gdy zamawiający wybrał tryb inny niż przetarg nieograniczony i ograniczony) i ich spełnienie zostało właściwie udokumentowane,
- czy ustalenie wartości zamówienia było prawidłowe,

- czy beneficjent posiada kompletny protokół postępowania o udzielenie zamówienia publicznego,
- czy SIWZ jest kompletny tj. zawiera wszystkie elementy zawarte w art. 36 ustawy, np. opis przedmiotu zamówienia, tryb udzielenia zamówienia, kryteria dotyczące wyboru oferty,
- czy ogłoszenia o postępowaniach prowadzonych przez zamawiających przekazywane są do publikacji zgodnie z przepisami ustawy,
- czy umowa podpisana z wykonawcą została przygotowana zgodnie z warunkami określonymi w SIWZ,
- czy beneficjent zastosował się do wymogów zawartych w *Zasadach dotyczących przeprowadzania postępowań o udzielenie zamówienia publicznego finansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego* stanowiących załącznik do *Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL*, w sytuacji gdy był do tego zobligowany.

Ustalenia kontroli

W wyniku kontroli ustalono, że:

1. W skontrolowanym okresie beneficjent nie dokonywał zakupów wymagających stosowania ustawy Pzp.
2. Beneficjent zobowiązany jest do stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych.
3. W skontrolowanym wniosku o płatność beneficjent nie rozliczał wydatków na zakup usług lub towaru, których wartość przekroczyłaby 20 tys. PLN netto.

6.2 Ustalenia dotyczące poprawności udzielania pomocy publicznej /pomocy de minimis

Nie dotyczy – w ramach projektu nie udzielono pomocy publicznej/pomocy de minimis.

6.3 Ustalenia dotyczące sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu

Kontrola polegała na sprawdzeniu sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu (w ramach zbioru PEFS 2007) zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych:

- czy beneficjent posiada Politykę Bezpieczeństwa i Instrukcję Zarządzania Systemem Informatycznym oraz czy przestrzega ich zapisów,

Ustalenia kontroli

W wyniku kontroli ustalono, że:

Beneficjent przetwarza i przechowuje powierzone mu dane osobowe uczestników projektu zgodnie z ustawą o ochronie danych osobowych oraz umową ramową, tzn:

1. Beneficjent zbiera i przechowuje w swojej siedzibie oświadczenia uczestników projektu zgodnie z obowiązującymi *Wytycznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL* oraz *Zasadami finansowania w ramach PO KL*.
2. Pracownicy beneficjenta, którzy mają dostęp do danych osobowych posiadają imienne upoważnienia do ich przetwarzania.
3. Beneficjent prowadzi ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych.

4. Beneficjent nie powierzył przetwarzania danych osobowych podmiotowi wykonującemu zadanie związane z realizacją projektu.
5. Beneficjent posiada Politykę Bezpieczeństwa dla zbioru Podsystem Monitorowania Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Instrukcję Zarządzania Systemem Informatycznym.
6. Wraz z wnioskiem o płatność beneficjent przekazuje na Formularzu PEFS 2007 dane uczestników projektu.
7. Dane osobowe przetwarzane przez beneficjenta, których zakres i cel zbierania określiła Instytucja Zarządzająca są wykorzystywane wyłącznie w celu udzielenia wsparcia i realizacji projektów, prowadzenia sprawozdawczości, monitoringu i ewaluacji PO KL.
8. Beneficjent przechowuje dokumenty zawierające dane osobowe w sposób zgodny z określonymi w Polityce Bezpieczeństwa środkami technicznymi organizacyjnymi niezbędnymi dla zapewnienia poufności i integralności przetwarzania danych.
9. Zgodnie z oświadczeniem zamieszczonym w Wywiadzie z dnia 07.02.2014 r. beneficjent nie uczestniczył w sprawach dotyczących ochrony danych osobowych uczestników projektów prowadzonych w szczególności przed Generalnym Inspektorem Ochrony Danych Osobowych, urzędami państwowymi, policją lub przed sądem.

Stwierdzone uchybienia /nieprawidłowości

Kontrola w obszarze dotyczącym sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu nie wykazała uchybień/nieprawidłowości.

VII. DZIAŁANIA INFORMACYJNO - PROMOCYJNE

Kontrola polegała na sprawdzeniu m.in.:

- sposobu informowania o realizacji projektu i dofinansowaniu projektu z EFS,
- prawidłowości oznaczenia dokumentacji związanej z realizacją projektu,
- sposobu oznakowania pomieszczeń, w których realizowany jest projekt - plakaty, tabliczki z logo PO KL i UE,
- sposobu oznakowania wyposażenia i innych rzeczy zakupionych w ramach projektu,
- adekwatności podjętych działań informacyjno - promocyjnych, w tym, m.in. przygotowanych materiałów promocyjnych, w stosunku do celu projektu,
- sposobu informowania uczestników projektu o udziale w projekcie współfinansowanym z EFS

pod względem zgodności z wnioskiem, ~~umową ramową~~ umową o dofinansowanie oraz obowiązującym prawem.

Ustalenia kontroli

W wyniku kontroli ustalono, że:

1. Prawidłowość oznaczenia miejsca realizacji projektu zweryfikowano podczas kontroli nr KPR-POKL.06.01.02-08-007/11-01 w dniach 25-26.03.2013 r.
2. W projekcie nie założono zakupu sprzętu.
3. Beneficjent prawidłowo stosuje znaki graficzne PO KL i UE.
4. Beneficjent prawidłowo informuje o realizacji projektu współfinansowanego ze środków UE w ramach EFS.
5. W budżecie projektu nie założono kosztów na działania informacyjno-promocyjne.

h

nfe

Stwierdzone uchybienia /nieprawidłowości

Kontrola w obszarze realizacji działań informacyjno - promocyjnych nie wykazała uchybień/nieprawidłowości.

STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI /UCHYBIENIA

Podsumowanie wyników kontroli według poniższych kryteriów:

- I. **SCIEŻKA AUDYTU:** brak uwag.
- II. **POSTĘP RZECZOWY (stopień wykonania rezultatów/ produktów/ zadań):** nieosiągnięcie wszystkich wskaźników założonych we wniosku o dofinansowanie.
- III. **ZARZĄDZANIE PROJEKTEM I PERSONEL PROJEKTU:** nie dotyczy.
- IV. **KWALIFIKOWALNOŚĆ UCZESTNIKÓW:** niezgodność liczby osób uczestniczących w projekcie a dotycząca poszczególnych rodzajów wsparć.
- V. **ROZLICZENIA FINANSOWE:** brak uwag.
- VI. **ZGODNOŚĆ REALIZACJI PROJEKTU Z PRZEPISAMI I ZASADAMI WSPÓLNOTOWYMI I KRAJOWYMI (w tym zamówienia publiczne):** nie dotyczy.
- VII. **DZIAŁANIA INFORMACYJNO – PROMOCYJNE:** brak uwag.

W wyniku kontroli poszczególnych obszarów, projekt zostaje oceniony w następujący sposób⁴:

~~Kategoria nr 1 – projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia,~~

Kategoria nr 2 – projekt jest realizowany co do zasady w sposób poprawny, ale potrzebne są usprawnienia,

~~Kategoria nr 3 – projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, ale występują istotne uchybienia/nieprawidłowości, potrzebne są znaczne usprawnienia,~~

~~Kategoria nr 4 – projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, ale występują liczne, kluczowe uchybienia/nieprawidłowości, potrzebne jest niezwłoczne wdrożenie planu naprawczego,~~

~~Kategoria nr 5 – projekt jest realizowany nieprawidłowo, co powoduje konieczność nałożenia sankcji wynikających z umowy i/lub rozwiązania umowy o dofinansowanie projektu.~~

Integralną część niniejszej Informacji pokontrolnej stanowią w przypadku kontroli na miejscu lista sprawdzająca do kontroli na miejscu i/lub w przypadku kontroli trwałości lista sprawdzająca do kontroli trwałości po zakończeniu realizacji projektu.

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach – po jednym dla kierownika jednostki kontrolowanej i dla kontrolujących.

POUCZENIE

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem informacji pokontrolnej, uzasadnionych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej i przekazanie ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie 14

⁴ Niepotrzebne skreślić

dni kalendarzowych od dnia otrzymania dokumentu wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej informacji pokontrolnej. W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną terminu na zgłoszenie uwag do informacji pokontrolnej jednostka kontrolująca odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

W przypadku braku uwag do informacji pokontrolnej ze strony kierownika jednostki kontrolowanej należy przekazać do jednostki kontrolującej podpisaną informację pokontrolną w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania od niej przedmiotowego dokumentu.

Matgorzata Kopczyńska
Przemysław Prosz
Podpisy członków zespołu kontrolującego

Zielona Góra, dnia 03.03.2014 r.
/miejsowość i data sporządzenia informacji
pokontrolnej/

z up. STAROSTY NOWOSOLSKIEGO

Elżbieta Ściopko-Moszkowicz
DYREKTOR

Powiatowego Urzędu Pracy w Nowej Soli

Podpis i pieczęć imienna kierownika
jednostki kontrolowanej
lub osoby upoważnionej

Nowa Sol dnia *10.03.2014*

/miejsowość i data podpisania informacji
pokontrolnej przez kierownika jednostki
kontrolowanej lub osoby upoważnione/

n



Lubuskie

Wojewódzki Urząd Pracy
w Zielonej Górze

77-092-1124/11



Zielona Góra, 21.03.2014 r.

EK-KK.097.158.2.2014.MŁ

POWIATOWY URZĄD PRACY
w Nowej Soli

Data wpływu..... 24.03.2014
L. dz. 3204 Reu-

Pani
Elżbieta Ściopko – Moszkowicz

Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Nowej Soli

ZALECENIA POKONTROLNE NR KPR-POKL.06.01.02-08-007/11-02

Opracowane na podstawie ustaleń kontroli na miejscu nr KPR-POKL.06.01.02-08-007/11-02 przeprowadzonej przez Wojewódzki Urząd Pracy w Zielonej Górze w Powiatowym Urzędzie Pracy w Nowej Soli w dniu 07.02.2014 r.

Podstawa prawna:

- Umowa o dofinansowanie projektu nr UDA-POKL.06.01.02-08-007/11-00 z dnia 08 lutego 2012 r. (§ 18, pkt 1-4).
- stawa z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju - art. 27 ust. 1 pkt 5 (Dz.U. 2009, Nr 84, poz. 712, z późn. zm.).
- Rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1260/1999.

Ocena kontrolowanej działalności

Z ustaleń kontroli wynika, że wystąpiły uchybienia/nieprawidłowości w realizacji projektu, co zostało ujęte szczegółowo w informacji pokontrolnej nr KPR-POKL.06.01.02-08-007/11-02 z dnia 03.03.2014 r.

Zalecenia pokontrolne

Proszę o zastosowanie się do niżej wskazanych zaleceń pokontrolnych:

I. SCIEŻKA AUDYTU

Brak konieczności wystosowania zaleceń pokontrolnych w przedmiotowym zakresie.

II. POSTĘP RZECZOWY (stopień wykonania rezultatów /produktów /zadań)

Kontrola w obszarze dokumentacji związanej z realizacją projektu wykazała następujące uchybienia/nieprawidłowości:

Kluczowe:

Nie dotyczy.

Istotne:

Nie wszystkie wskaźniki założone we wniosku o dofinansowanie realizacji projektu zostały osiągnięte.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

ul. Wyspiańskiego 15
65-036 Zielona Góra
tel. centrala: +48/68/456 56 00
tel. +48/68/327 01 11
fax +48/68/325 56 95, 68/456 56 10
wup@wup.zgora.pl
www.wup.zgora.pl

Oddział Zamiejscowy
66-400 Gorzów Wlkp.
ul. Komendantów 34
tel. +48/95/720 70 14
tel. +48/95/722 38 68
gorzow@wup.zgora.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Beneficjent nie osiągnął założonych we wniosku następujących wskaźników:

- liczba kluczowych pracowników PSZ, którzy zakończyli udział w szkoleniach realizowanych w systemie pozaszkolnym, istotnych z punktu widzenia regionalnego rynku pracy – założono 6 osób, zrealizowano 4 osoby, tj. 66,67;
- liczba osób, które rozpoczęły szkolenie związane z realizacją zadań pośrednictwa pracy/poradnictwa zawodowego – założono 6 osób, zrealizowano 4 osoby, tj. 66,67;
- liczba osób, które zakończyły udział w szkoleniu związanym z realizacją zadań pośrednictwa pracy/poradnictwa zawodowego – założono 6 osób, zrealizowano 4 osoby, tj. 66,67;
- liczba osób, które uzyskały zaświadczenie z odbytego szkolenia związanego z realizacją zadań pośrednictwa pracy/poradnictwa zawodowego – założono 6 osób, zrealizowano 4 osoby, tj. 66,67.

Beneficjent w piśmie o sygn. PT-092-1/RW/14 z dnia 06.03.2014 r. złożył wyjaśnienia do stwierdzonego uchybienia. IP2 przyjmuje wyjaśnienia złożone przez beneficjenta dotyczące nieosiągnięcia wszystkich założonych we wniosku o dofinansowanie projektu wskaźników.

Mniej istotne:

Nie dotyczy.

Zalecenia:

Istotne:

W przypadku realizacji przez beneficjenta kolejnych projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej należy dochować staranności, aby zakładane we wniosku o dofinansowanie projektu wskaźniki zostały osiągnięte.

III. ZARZĄDZANIE PROJEKTEM I PERSONEL PROJEKTU

Nie dotyczy.

IV. KWALIFIKOWALNOŚĆ UCZESTNIKÓW

Kontrola w obszarze dokumentacji związanej z realizacją projektu wykazała następujące uchybienia/nieprawidłowości:

Kluczowe:

Nie dotyczy.

Istotne:

Liczba osób uczestniczących w projekcie a dotycząca poszczególnych rodzajów wsparć nie jest zgodna z założeniami projektu zawartymi we wniosku o dofinansowanie.

W przypadku szkolenia związanego z zadaniami pośrednictwa pracy i poradnictwa zawodowego szkolenie rozpoczęło i ukończyło 4 pracowników PUP – 2 doradców zawodowych i 2 pośredników pracy, z 6 założonych we wniosku o dofinansowanie.

Beneficjent w piśmie o sygn. PT-092-1/RW/14 z dnia 06.03.2014 r. złożył wyjaśnienia do stwierdzonego uchybienia. IP2 przyjmuje wyjaśnienia złożone przez beneficjenta dotyczące niezgodności liczby osób uczestniczących w projekcie dotyczącej poszczególnych rodzajów wsparć z założeniami projektu zawartymi we wniosku o dofinansowanie.

Mniej istotne:

Nie dotyczy.

Zalecenia:

Istotne:

W przypadku realizacji przez beneficjenta kolejnych projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej należy dochować staranności, aby liczba osób uczestniczących w projekcie

a dotycząca poszczególnych rodzajów wsparć była zgodna z założeniami projektu zawartymi we wniosku o dofinansowanie.

V. ROZLICZENIA FINANSOWE

Brak konieczności wystosowania zaleceń pokontrolnych w przedmiotowym zakresie.

VI. ZGODNOŚĆ REALIZACJI PROJEKTU Z PRZEPISAMI I ZASADAMI WSPÓLNOTOWYMI I KRAJOWYMI (w tym zamówienia publiczne)

Brak konieczności wystosowania zaleceń pokontrolnych w przedmiotowym zakresie.

VII. DZIAŁANIA INFORMACYJNO – PROMOCYJNE

Brak konieczności wystosowania zaleceń pokontrolnych w przedmiotowym zakresie.

Przedstawiając powyższe, proszę o udzielenie pisemnej informacji o wdrożeniu zaleceń pokontrolnych w terminie do dnia 04.04.2014 r.

Informacja o skutkach niewdrożenia zaleceń

Informuję, iż zgodnie z § 19 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-POKL.06.01.02-08-007/12-00 z dnia 08 lutego 2012 r. „Beneficjent zobowiązuje się do przedstawiania na pisemne wezwanie Instytucji Wdrażającej (Instytucji Pośredniczącej II stopnia) wszelkich informacji i wyjaśnień związanych z realizacją Projektu, w terminie określonym w wezwaniu”. Wobec powyższego, Instytucja Pośrednicząca II stopnia zobowiązuje beneficjenta w terminie wyznaczonym w zaleceniach pokontrolnych do pisemnego poinformowania o sposobie wykorzystania uwag i wniosków oraz realizacji zaleceń pokontrolnych, bądź działaniach podjętych w celu realizacji zaleceń lub przyczynach niepodjęcia odpowiednich działań.

Jednocześnie informuję, iż zgodnie § 26 ust. 2 pkt 4 ww. umowy o dofinansowanie projektu, Instytucja Pośrednicząca II stopnia może rozwiązać umowę w określonym terminie, gdy beneficjent w ustalonym terminie nie doprowadzi do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości.

.....
Małgorzata Kopużyńska

Podpisy członków zespołu kontrolującego

p.o. Dyrektora
 Wojewódzkiego Urzędu Pracy
 w Zielonej Górze

.....
 Podpis i pieczęć imienna kierownika jednostki kontrolującej