



Lubuskie

Wojewódzki Urząd Pracy  
w Zielonej Górze



EK-KK.097.29.11.2012.EKM

## INFORMACJA POKONTROLNA

KPR-POKL.06.01.03-08-001/08-12

### I. INFORMACJE OGÓLNE

#### Dane dotyczące kontroli

Podstawa prawna kontroli: Umowa ramowa nr UDA-POKL.06.01.03-08-001/08-00 z dnia 12.05.2008 r. (§13 pkt 1-3).  
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: Edyta Kaziuk - Michalska - kierownik zespołu kontrolującego  
Małgorzata Łopuszyńska  
Dominik Browarczyk

Termin kontroli: 28-29.11.2012 r.

Rodzaj kontroli: Kontrola projektu

Tryb kontroli: Planowa /doraźna<sup>1</sup>  
Kontrola na miejscu projektu (w siedzibie beneficjenta /wizyta monitoringowa)<sup>2</sup>

Nazwa jednostki kontrolowanej: Powiatowy Urząd Pracy w Nowej Soli

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

Książka kontroli: Wpisu dokonano w dniu 28.11.2012 r. pod nr 5

<sup>1</sup> Niepotrzebne skreślić  
<sup>2</sup> 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  
66-400 Gorzów Wlkp.  
ul. Komendantów 34  
tel. +48/95/720 70 14  
fax +48/95/722 38 68  
gorzow@wup.zgora.pl

UNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI  
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Dane dotyczące projektuNazwa/Tytuł projektu: „*Pomnóż swój kapitał*”

Numer projektu: WND-POKL.06.01.03-08-001/12

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.**  
**Poddziałanie 6.1.3 – Poprawa zdolności do zatrudnienia oraz podnoszenie poziomu aktywności zawodowej osób bezrobotnych**

Numer umowy: UDA-POKL.06.01.03-08-001/08-00

Wartość projektu: 2 135 304,00 PLN

Wartość wydatków  
zatwierdzonych do dnia kontroli: 1 690 358,42 PLN (tj. 79,16% wartości projektu)

**II. OPIS PRZEDMIOTU KONTROLI****Zakres kontroli:**

Kontrola objęła weryfikację zgodności realizacji projektu z jego założeniami określonymi w umowie ramowej projektu, a w szczególności: sposób rekrutacji uczestników projektu, w tym kwalifikowalność uczestników projektu, prawidłowość rozliczeń za okres od 01.01.2012 r. do 30.09.2012 r., poprawność stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych i przepisów wspólnotowych, poprawność udzielania pomocy publicznej, sposób pozyskiwania, przechowywania oraz przetwarzania danych o uczestnikach projektu oraz sposób realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

**Sposób wyboru dokumentów do kontroli:**Dokumentacja dotycząca kwalifikowalności uczestników projektu:

Doboru próby dokonano w oparciu o zestawienie uczestników projektu zakwalifikowanych do projektu w okresie od 01.01.2012 r. do 30.09.2012 r. Podczas kontroli nr KPR-POKL.06.01.03-08-001/08-12 przeprowadzonej w dniach 28-29.11.2012 r. sprawdzono dokumentację 93 uczestników projektu, tj. 35,23 % z ogółu założonych w 2012 r.

Dokumentacja finansowa:

Pod względem formalnym sprawdzono 100% dokumentów księgowych potwierdzających poniesione wydatki przez beneficjenta w okresie od 01.01.2012 r. do 30.09.2012 r. Pod względem merytorycznym sprawdzono dokumenty księgowe potwierdzające poniesione przez beneficjenta wydatki na uczestników projektu poddanych kontroli. Przedmiotowe wydatki zostały zawarte w *Załączniku nr 1* do zatwierdzonych wniosków beneficjenta o płatność:

- nr WNP-POKL.06.01.03-08-001/08-18 za okres od 01.04.2012 r. do 30.06.2012 r.
- nr WNP-POKL.06.01.03-08-001/08-19 za okres od 01.07.2012 r. do 30.09.2012 r.

Pod względem merytorycznym sprawdzono dokumenty księgowe, zawarte w załączniku nr 1 do ww. wniosków beneficjenta o płatność, potwierdzające poniesione wydatki na wypłatę

jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej oraz szkolenia wybranych do kontroli, w wysokości 541 511,33 PLN.

Natomiast w przypadku kosztów poniesionych na uczestników staży, pod względem formalnym zweryfikowano 100% dokumentów księgowych, zawartych w załączniku nr 1 do ww. wniosków beneficjenta o płatność (brak możliwości wyodrębnienia kosztów jednostkowych w przypadku staży), a pod względem merytorycznym sprawdzono wyłącznie wydatki poniesione na wybranych do kontroli uczestników staży, tj. 178 718,55 PLN.

Łącznie podczas kontroli nr KPR-POKL.06.01.03-08-001/08-12 przeprowadzonej w dniach 28-29.11.2012 r. sprawdzono pod względem merytorycznym poniesione wydatki w wysokości 720 229,88 PLN, które stanowią **33,73 %** całkowitej kwoty dofinansowania w 2012 r.

### III. 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 01.01.2012 r. do 30.09.2012 r., umową ramową nr UDA-POKL.06.01.03-08-001/08-00 z 12 maja 2008 r. oraz obowiązującym prawem.

#### 1. Ustalenia dotyczące dokumentacji związanej z realizacją projektu

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,
- zgodności danych przekazywanych we wniosku 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. 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.
3. Projekt jest zgodny z zapisami *Szczegółowego Opisu Priorytetów PO KL*.
4. Realizacja projektu odbywa się zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu.
5. Beneficjent realizuje zadania zgodnie z harmonogramem realizacji projektu i postępowaniem rzeczowym wykazany w wniosku o płatność.
6. W ramach projektu nie przewidziano działań z zakresu równości szans płci. Wniosek o dofinansowanie został oceniony pod kątem standardu minimum jedynie w zakresie analizy sytuacji kobiet i mężczyzn dotyczącej obszaru interwencji i/lub zasięgu oddziaływania projektu.
7. Kontrola nr KPR.POKL.06.01.03-08-001/08-12 została przeprowadzona w trakcie realizacji projektu, w związku z powyższym poziom osiągnięcia wskaźników założonych

we wniosku o dofinansowanie oraz realizacja projektu zgodnie z kryteriami strategicznymi i dostępu nie podlegały kontroli.

### **Stwierdzone uchybienia /nieprawidłowości**

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

## **2. Ustalenia dotyczące kwalifikowalności i poprawności dokumentacji związanej z personelem projektu**

Beneficjent we wniosku o dofinansowanie projektu nie założył zatrudnienia personelu projektu a tym samym kwalifikowalność i poprawność dokumentacji związanej z personelem projektu nie podlegała kontroli.

## **3. Ustalenia dotyczące sposobu rekrutacji, w tym kwalifikowalności uczestników projektu**

Kontrola polegała na sprawdzeniu kwalifikowalności **35,23 %** uczestników projektu poprzez odniesienie do *Szczegółowego Opisu Priorytetów Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL*, dokumentacji konkursowej oraz założeń projektu do dokumentacji przedłożonej beneficjentowi przez potencjalnych uczestników projektu na etapie ich rekrutacji, np. oświadczeń.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, projekt zakłada objęcie wsparciem 263 osoby, z czego 130 osób weźmie udział w szkoleniach, 125 osób uczestniczyć będzie w stażach oraz 54 osoby, które uczestniczyły w szkoleniu otrzymają jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej.

### **Ustalenia kontroli**

W wyniku kontroli ustalono, że:

1. Beneficjent posiada deklaracje uczestnictwa w projekcie uczestników projektu.
2. Liczba osób uczestniczących w projekcie a dotycząca poszczególnych rodzajów wsparć jest zgodna z założeniami projektu zawartymi we wniosku o dofinansowanie.

### **Stwierdzone uchybienia /nieprawidłowości**

Kontrola w obszarze dotyczącym sposobu rekrutacji, w tym kwalifikowalności uczestników projektu nie wykazała uchybień/nieprawidłowości.

## **4. Ustalenia dotyczące poprawności 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

4/8

h

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,
- dokumentacji potwierdzającej stopień wykonania rezultatów/produktów/zadań uzgodnionych w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie projektu w przypadku wydatków rozliczanych ryczałtem w ramach kosztów bezpośrednich,
- 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 (patrz: pkt 2) oraz wydatków objętych *cross-financingiem*,
- 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.), Wytucznych 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. Opis dokumentów księgowych został sporządzony zgodnie z zapisami *Zasad finansowania PO KL*.



3. Przedstawione podczas kontroli dokumenty finansowe potwierdziły, iż beneficjent posiada dowody księgowe dokumentujące poniesione wydatki w ramach realizowanego projektu.
4. Beneficjent dokonał zakupu usługi szkoleniowej, która została zrealizowana zgodnie z zawartą umową.
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. Wszystkie wydatki poddane kontroli są kwalifikowalne na zasadach określonych w *Wytycznych zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach PO KL*.
7. Beneficjent we wniosku o dofinansowanie nie założył kosztów pośrednich.
8. Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję wydatków.
9. Płatności są, co do zasady realizowane są z wyodrębnionego rachunku projektu.
10. W projekcie nie założono wkładu własnego.
11. Beneficjent w ramach projektu nie finansuje zwykłej działalności jednostki.
12. W projekcie nie założono kosztów bezpośrednich rozliczanych ryczałtem. Koszty bezpośrednio rozliczane są na podstawie faktycznie poniesionych wydatków.
13. Projekt nie obejmuje instrumentów inżynierii finansowej.
14. Przekazane środki na realizację projektu nie przyczyniły się do wygenerowania przychodu.
15. Podatek VAT w ramach projektu jest kwalifikowalny, jednak w skontrolowanym okresie, tj. od 01.01.2012 r. do 30.09.2012 r. beneficjent nie rozliczał podatku VAT we wnioskach o płatność.
16. Na podstawie Oświadczenia o kwalifikowalności VAT, stanowiącego załącznik nr 3 do Umowy ramowej, ustalono, że beneficjent nie może odzyskać poniesionego kosztu podatku VAT. Ponadto, beneficjent w *Wywiadzie* z dnia 28.11.2012 r. oświadczył, że jego status podatkowy jest zgodny z danymi zawartymi w umowie.
17. Nie stwierdzono podwójnego finansowania wydatków.
18. 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 sposobu rekrutacji, w tym kwalifikowalności uczestników projektu nie wykazała uchybień/nieprawidłowości.

#### **5. 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. Postępowanie przeprowadzono z zachowaniem formy pisemnej.
2. Beneficjent udzielił zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego.
3. Beneficjent nie dokonał niedozwolonego podziału zamówienia na części w celu uniknięcia stosowania przepisów ustawy.
4. Podstawa ustalenia wartości zamówienia jest prawidłowa, tj. zgodna z obowiązującym w momencie przeprowadzania postępowania Rozporządzeniem w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych (Dz.U. Nr 282 poz. 1650).
5. Ustalenia wartości zamówienia publicznego dokonano nie wcześniej niż 3 bądź 6 miesięcy przed dniem wszczęcia postępowania dla dostaw lub usług/robót budowlanych.
6. Została powołana Komisja Przetargowa, która składa się z co najmniej 3 osób.
7. Wszyscy biorący udział w postępowaniu złożyli oświadczenia dotyczące niepodlegania wyłączeniu z czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia.
8. Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w odpowiedni sposób:
  - w miejscu ogólnie dostępnym,
  - na stronie internetowej,
  - w Biuletynie Zamówień Publicznych,
10. SIWZ zawiera wszystkie elementy, zgodnie z zapisami ustawy PZP.
11. SIWZ została udostępniona wszystkim zainteresowanym wykonawcom (została zamieszczona na stronie internetowej).
12. Odpowiedzi na pytania do SIWZ zostały zamieszczone na stronie internetowej.
13. Zamawiający nie zmieniał treści SIWZ.
14. Wartość zamówienia nie jest równa/ nie przekracza kwot określonych w art. 11 ust 8 ustawy Pzp, wobec powyższego nie wniesiono wadium.
15. Otwarcie ofert odbyło się w przepisowym terminie.
16. Beneficjent posiada prawidłowo wypełniony i kompletny protokół postępowania o udzielenie zamówienia publicznego zgodny z obowiązującym w momencie przeprowadzania postępowania Rozporządzeniem w sprawie protokołu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.
17. Protokół z postępowania został podpisany przez Kierownika zamawiającego.
18. Zamawiający posiada dowody oceny ofert.
19. W trakcie postępowania nie zgłoszono protestów/ odwołań.
20. Umowa podpisana z wykonawcą została przygotowana zgodnie z warunkami określonymi w SIWZ oraz treścią oferty.
21. Umowa została zawarta na czas określony w SIWZ.

22. Nie nastąpiło inne naruszenie zapisów ustawy Prawo zamówień publicznych niż określone w „taryfikatorze”.
23. Zamawiający zamieścił ogłoszenie o zawarciu umowy w Biuletynie Zamówień Publicznych.
24. Dokonano wyboru najkorzystniejszej oferty, zgodnie z kryteriami oceny ofert.
25. Beneficjent zastosował się do wymogów zawartych w *Zasadach dotyczących przeprowadzania postępowań o udzielenie zamówienia publicznego finansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego*.
26. W wyniku zastosowania Prawa zamówień publicznych nie powstały oszczędności w projekcie przekraczające 10% środków alokowanych na dane zadanie.
27. Beneficjent przy dokonywaniu zakupu usługi lub towaru o wartości powyżej 20 tys. PLN właściwie udokumentował rozeznanie rynku, zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL*.

## 6. Ustalenia dotyczące poprawności udzielania pomocy publicznej

W ramach pomocy de minimis, kontrola polegała na sprawdzeniu m.in. czy beneficjent pomocy złożył następujące dokumenty:

- zaświadczenie/oświadczenie beneficjenta pomocy o kwocie udzielonej pomocy *de minimis* w ciągu ostatnich trzech lat kalendarzowych/podatkowych albo oświadczenie o nieotrzymaniu takiej pomocy, złożone przed dniem udzielenia pomocy w danym projekcie,
- formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc *de minimis* (wzór zamieszczony w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 29 marca 2010 r. w sprawie zakresu informacji przedstawianych przez podmiot ubiegający się o pomoc *de minimis* (Dz. U. Nr 53, poz. 311),
- oświadczenie o nieotrzymaniu pomocy na te same koszty kwalifikujące się do objęcia pomocą, na pokrycie których dany podmiot ubiega się o pomoc w ramach danego projektu (jeśli podmiot nie otrzymał tej pomocy),
- oświadczenie o braku decyzji Komisji Europejskiej (KE) o obowiązku zwrotu pomocy.

### Ustalenia kontroli

W wyniku kontroli ustalono, że:

1. W ramach projektu nie udzielono pomocy publicznej na subsydiowane zatrudnienie, szkolenia oraz usługi doradcze.
2. Pomoc *de minimis* udzielona beneficjentom pomocy została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem.
3. Beneficjent posiada formularz informacyjny przedstawiany przez beneficjenta pomocy przy ubieganiu się o pomoc publiczną /pomoc *de minimis*.
4. Beneficjent przekazał beneficjentom pomocy zaświadczenia o udzielonej pomocy *de minimis*.
5. Beneficjent posiada oświadczenia beneficjentów pomocy o nieotrzymaniu pomocy *de minimis* w przeciągu trzech ostatnich lat kalendarzowych/podatkowych, której ogólna kwota przekracza 200 tys. euro, a w przypadku przedsiębiorstwa działającego w sektorze transportu drogowego 100 tys. euro.
6. Pomoc *de minimis* w przypadku projektów realizowanych w ramach poddziałania 6.1.3 jest udzielana na podstawie *Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 23.04.2012 r. w sprawie dokonywania z Funduszu Pracy refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego oraz*



przyznawania bezrobotnemu środków na podjęcie działalności gospodarczej (Dz.U.2012, Nr 0, poz.457). Wobec powyższego, beneficjent nie ma obowiązku gromadzenia oświadczeń beneficjentów pomocy o braku decyzji KE o obowiązku zwrotu pomocy.

### **Stwierdzone uchybienia /nieprawidłowości**

Kontrola w obszarze dotyczącym poprawności udzielania pomocy publicznej nie wykazała uchybień/ nieprawidłowości.

## **7. 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.

### **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 podsystemu 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. Beneficjent powierzając przetwarzanie danych osobowych podmiotowi wykonującemu zadanie związane z realizacją projektu, uzyskał zgodę na powierzenie danych osobowych od IP2.
8. 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.
9. 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.

### **Stwierdzone uchybienia /nieprawidłowości**

Kontrola w obszarze dotyczącym sposobu rekrutacji, w tym kwalifikowalności uczestników projektu nie wykazała uchybień/nieprawidłowości.

## 8. Ustalenia dotyczące sposobu realizacji działań informacyjno-promocyjnych

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. Prawidłowo oznaczono miejsce realizacji projektu.
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.

### Stwierdzone uchybienia /nieprawidłowości

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

## 9. Ustalenia dotyczące kontroli w miejscu realizowanej usługi (wizyty monitoringowej)

Kontrole w miejscu realizacji staży zostały przeprowadzone podczas kontroli nr KPR-POKL.06.01.03-08-001/08-11 w dniu 23.07.2012 r. Podczas przeprowadzania kontroli doraźnej/ wizyty monitoringowej w dniu 23.07.2012 r. nie zastano dwóch osób odbywających staż. Podczas kontroli w dniach 28-29.11.2012 r. zaplanowano ponownie kontrolę staży w dwóch miejscach, w których nie zastano wcześniej uczestników, jednak w związku z tym, iż staże zostały ukończone do 31.10.2012 r. nie przeprowadzono wizyty monitoringowej.

## 10. Ustalenia dotyczące projektów innowacyjnych

Kontrolowany projekt nie jest projektem innowacyjnym.

#### IV. STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI /UCHYBIENIA

W wyniku kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości / uchybienia:

1. W zakresie dokumentacji dot. realizacji projektu: brak uwag.
2. Ustalenia dotyczące kwalifikowalności i poprawności dokumentacji związanej z personelem projektu: nie dotyczy.
3. Ustalenia dotyczące sposobu rekrutacji, w tym kwalifikowalności uczestników projektu: brak uwag.
4. W zakresie poprawności rozliczeń finansowych: brak uwag.
5. Ustalenia dotyczące poprawności stosowania ustawy PZP i przepisów wspólnotowych: brak uwag.
6. Ustalenia dotyczące poprawności udzielania pomocy publicznej: brak uwag.
7. Ustalenia dotyczące sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu: brak uwag.
8. W zakresie ustaleń dot. realizacji działań informacyjno - promocyjnych: brak uwag.
9. Ustalenia dotyczące kontroli w miejscu realizowanej usługi (wizyty monitoringowej): nie dotyczy.
10. Ustalenia dotyczące projektów innowacyjnych: nie dotyczy.

#### V. OCENA WEDŁUG KRYTERIÓW

W wyniku kontroli poszczególnych obszarów, projekt zostaje oceniony w następujący sposób<sup>3</sup>:

**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.~~

Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu stanowi integralną część niniejszej Informacji pokontrolnej.

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

#### VI. 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 dni

<sup>3</sup> Niepotrzebne skreślić

kalendaryzowych 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.

.....  
 Edyta Kowal-Michalska  
 .....

Podpisy członków zespołu kontrolującego

Zielona Góra, dnia 07.12.2012 r.

/miejsowość i data sporządzenia informacji pokontrolnej/

z up. STAROSTY NOWOSOLSKIEGO

.....  
 Elżbieta Szupko-Moszkowicz  
 DYREKTOR  
 Powiatowego Urzędu Pracy w Nowej Soli  
 Podpis i pieczęć imienna kierownika  
 jednostki kontrolowanej  
 lub osoby upoważnionej

.....  
 Nowe Sól, dnia 12.12.2012  
 /miejsowość i data podpisania informacji pokontrolnej  
 przez kierownika jednostki kontrolowanej lub osoby  
 upoważnionej/