



WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W GDAŃSKU

Partner w rozwoju. WUP. Pomorze

80-824 Gdańsk, ul. Podwale Przedmiejskie 30, tel. (058) 326-18-01, fax: (058) 326-48-94, wup@wup.gdansk.pl, www.wup.gdansk.pl

Informacja Pokontrolna Nr V/77/2012/01

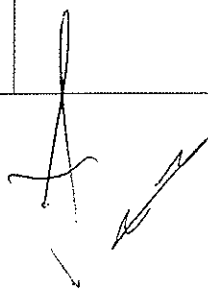

1	Podstawa prawna kontroli	Na podstawie art. 27 ust. 1 pkt 5 oraz art. 35 e Ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. 2009, Nr 84, poz. 712, z późn. zm.), § 15 pkt 1 Porozumienia nr KL/PM/WUP/2007/1 z dnia 14 sierpnia 2007 roku w sprawie dofinansowania działania 6.1. Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie w Priorytecie VI Rynek Pracy otwarty dla wszystkich, w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki oraz powierzenia realizacji zadań, związanych z wyborem i wdrażaniem projektów innowacyjnych i współpracy ponadnarodowej w Priorytecie VI oraz na podstawie § 13 Umowy ramowej projektu systemowego nr POKL.06.01.03-22-015/08-00 realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego (tekst jednolity - Aneks nr 18 z dnia 07.05.2012r.)
2	Nazwa jednostki kontrolującej	Wojewódzki Urząd Pracy w Gdańsku
3	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	p. Jarosław Andruszkiewicz - Kierownik Zespołu Kontrolującego, p. Sławomir Giedroyć.
4	Termin kontroli	17-19.10.2012 r.
5	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	Kontrola planowa projektu (Kontrola w siedzibie Beneficjenta + wizyta monitoringowa)
6	Nazwa jednostki kontrolowanej	Powiatowy Urząd Pracy w Bytowie
7	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Wojska Polskiego 6, 77 – 100 Bytów
8	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/Priorytet, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli w ramach danego projektu	Nazwa Projektu: „Praca dla każdego” Numer Projektu: POKL.06.01.03-22-015/08 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) Wydatki określone we Wnioskach o dofinansowanie projektu w latach 2008 - 2012: 13.197.104,30 PLN. Wydatki określone w Aneksie nr 18 POKL.06.01.03-22-015/08-18 do umowy o dofinansowanie projektu systemowego na rok 2012: 2.629.700,00 PLN. Wydatki kwalifikowalne od początku realizacji projektu do dnia kontroli: 11.377.683,82 PLN. Wydatki zatwierdzone w kontrolowanych Wnioskach Beneficjenta o płatność za rok 2012: 1.502.673,10 PLN
9	Zakres kontroli dotyczy:	1. Prawidłowości rozliczeń finansowych (<i>jeśli dotyczy</i>). 2. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu (<i>jeśli dotyczy</i>).



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



		<ol style="list-style-type: none"> 3. Sposobu rekrutacji uczestników projektu (<i>jeśli dotyczy</i>). 4. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu (w ramach zbioru PEFS 2007), zgodnie z Ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r., o ochronie danych osobowych (<i>jeśli dotyczy</i>). 5. Zgodności danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta (<i>jeśli dotyczy</i>). 6. Poprawności udzielania zamówień publicznych (<i>jeśli dotyczy</i>). 7. Poprawności udokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności (<i>jeśli dotyczy</i>). 8. Poprawności udzielania pomocy publicznej/pomocy <i>de minimis</i> (<i>jeśli dotyczy</i>). 9. Prawidłowości realizacji działań informacyjno-promocyjnych. 10. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu. 11. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu. 12. Wizyty monitoringowej w miejscu realizacji usługi (<i>jeśli dotyczy</i>) w tym: <ul style="list-style-type: none"> – sprawdzenie, czy usługa jest zgodna z umową/decyzją o dofinansowanie projektu oraz umową na realizację usługi, jeśli została zlecona, – sprawdzenie, czy usługa jest zgodna z harmonogramem realizacji projektu przedstawionym we wniosku o dofinansowanie realizacji projektu, – sprawdzenie, czy zakres tematyczny realizowanej usługi (np. szkolenia, warsztatu, konferencji) jest zgodny z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu, – sprawdzenie, czy pomieszczenia, w których realizowana jest usługa, są oznakowane plakatami lub tablicami z logo POKL i UE, informującymi o współfinansowaniu projektu z EFS, – sprawdzenie, czy uczestnicy otrzymują materiały szkoleniowe, które są oznakowane zgodnie z zasadami informowania i promowania projektów w ramach POKL, – sprawdzenie, czy beneficjent posiada dokumenty potwierdzające zrealizowanie usługi zgodnie z liczbą osobogodzin zawartą w umowie z wykonawcą na realizację usługi, – przeprowadzenie wywiadu/ankiety z uczestnikiem projektu w celu poznania jego opinii na temat realizowanej usługi, w tym jej jakości, oraz zweryfikowania, czy wie, iż jest ona współfinansowana z EFS.
10	<p>Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów</p> 	<p>1. Prawidłowość rozliczeń finansowych.</p> <p>Skontrolowano rozliczenia finansowe ujęte w Załączniku nr 1 <i>Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki</i> objęte Wnioskami Beneficjenta o płatność nr: WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-34 za okres od 01.01.2012r. do 30.04.2012r., WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-35 za okres od 01.05.2012r. do 31.05.2012r., WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-36 za okres od 01.06.2012r. do 31.07.2012r.</p> 

1. Z Wniosku Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-34 skontrolowano 5 z 24 (20,83 %) pozycji ujętych w Załączniku nr 1. Wybrano co piątą pozycję począwszy od pozycji nr 3, tj.: 3, 8, 13, 18, 23.
2. Z Wniosku Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-35 skontrolowano 11 z 42 (26,19 %) pozycji ujętych w Załączniku nr 1. Wybrano co czwartą pozycję począwszy od pozycji nr 1, tj.: 1, 5, 9, 13, 17, 21, 25, 29, 33, 37, 41.
3. Z Wniosku Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-36 skontrolowano 12 z 63 (19,05 %) pozycji ujętych w Załączniku nr 1. Wybrano co piątą pozycję począwszy od pozycji nr 4, tj.: 4, 9, 14, 19, 24, 29, 34, 39, 44, 49, 54, 59.

Przy doborze próby korzystano z metody losowej z interwałem.

Zweryfikowana kwota wydatków wynosi **308.536,80 zł**, co stanowi:

- 20,53% wydatków, wynikających z zatwierdzonych do dnia kontroli Wniosków Beneficjenta o płatność za rok 2012,
- 11,73% wydatków, wynikających z Aneksu nr 19 PO KL.06.01.03-22-015/08-19 projektu systemowego.

Wraz z wydatkami skontrolowanymi podczas poprzednich kontroli niniejszego projektu systemowego (657.023,37 zł), zweryfikowano łącznie wydatki na kwotę 965.560,17 zł, co stanowi:

- 8,49% wydatków kwalifikowalnych zatwierdzonych od początku realizacji Projektu,
- 7,32% wydatków określonych we Wnioskach o dofinansowanie projektu w latach 2008 - 2012.

2. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.

Projekt systemowy nie przewiduje zatrudnienia personelu.

3. Sposób rekrutacji uczestników projektu.

Na podstawie Listy Uczestników Projektu „Praca dla każdego”, podpisanej przez p. Janusza Wiczowskiego – Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie, skontrolowano dokumentację dotyczącą kwalifikowalności 27 ze 185 Uczestników Projektu, co stanowi:

- 14,59 % Uczestników Projektu, którzy od 01.01.2012r. do 17.10.2012r. rozpoczęli udział w Projekcie,
- 11,07% Uczestników Projektu, zaplanowanych na rok 2012 (244 osoby).

W sumie, w toku przeprowadzonych kontroli realizacji Projektu, skontrolowano kwalifikowalność 128 z 1228 Uczestników Projektu, co stanowi 10,42 % wszystkich osób zaplanowanych w projekcie w latach 2008-2012.

Wielkość próby skontrolowanych dokumentów dobrano przy pomocy metody losowej z interwałem. Wybrano, co siódmą pozycję, począwszy od pozycji nr 2 tj. pozycje numer: 2, 9, 16, 23, 30, 37, 44, 51, 58, 65, 72, 79, 86, 93, 100, 107, 114, 121, 128, 135, 142, 149, 156, 163, 170, 177, 184.

Sprawdzono dokumentację poniżej wymienionych osób:

Lp.	Imię	Nazwisko
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
8.		ski
9.		
10.		
11.		
12.		
13.		
14.		
15.		
16.		
17.		
18.		
19.		
20.		
21.		
22.		
23.		
24.		
25.		
26.		
27.		

4. Sposób pozyskiwania i przechowywania oraz przetwarzania danych o uczestnikach projektu (w ramach zbioru PEFS), zgodnie z Ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r., o ochronie danych osobowych.

4.1.

Na podstawie Listy Uczestników Projektu „Praca dla każdego”, podpisanej przez p. Janusza Wiczковского – Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie, skontrolowano dokumentację dotyczącą dopełnienia obowiązków

informacyjnych wynikających z Ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. o Ochronie Danych Osobowych (Dz. U. z 2002 r. Nr 101, poz. 926, z późn. zm.) w stosunku do 27 Uczestników Projektu wymienionych w pkt. 3 Informacji Pokontrolnej.

4.2.

Na podstawie ewidencji osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych Beneficjentów projektu „Praca dla każdego” (podpisanej przez Pana Janusza Wiczowskiego – Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie) sprawdzono, czy osoby realizujące projekt, uzyskały ze strony Beneficjenta pisemne upoważnienia do przetwarzania danych osobowych w zbiorze Podsystem Monitorowania Europejskiego Funduszu Społecznego 2007. Sprawdzono pod tym względem dokumentację 4 z 32 osób, wybranych z przedmiotowej ewidencji metodą losową z interwałem, począwszy od poz. 2, co 10 pozycję tj. pozycje: 2, 12, 22, 32. Stanowi to 12,50 % osób kontrolowanych w tym zakresie.

Skontrolowano upoważnienia do przetwarzania danych osobowych wydane następującym osobom:

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.

4.3.

Zweryfikowano zgodność danych zawartych w elektronicznym Formularzu PEFS, stanowiącym załącznik do Wniosku Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-36 za okres 01.06.2012r. do 31.07.2012r. z danymi zamieszczonymi w dokumentacji uczestników projektu. Na podstawie próby dobranej metodą prostą losową skontrolowano dane 10 ze 154 osób, które rozpoczęły udział w projekcie od 01.01.2012r. do 31.07.2012r., co stanowi 6,49 % ww. osób.

Skontrolowano dane następujących osób:

L.p.	Imię	Nazwisko
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10.		

5. Zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność, w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego, z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu, dostępną w siedzibie beneficjenta.

W celu potwierdzenia postępu rzeczowego oraz postępu finansowego wykazanego w zatwierdzonych do dnia kontroli Wnioskach Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-34 za okres od 01.01.2012r. do 30.04.2012r., nr WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-35 za okres od 01.05.2012r. do 31.05.2012r. oraz WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-36 za okres od 01.06.2012r. do 31.07.2012r., zweryfikowano dokumentację dotyczącą realizacji poszczególnych zadań w ramach Projektu, w konfrontacji z poniesionymi wydatkami opisanymi w pkt. 1 niniejszej Informacji Pokontrolnej.

6. Poprawność udzielania zamówień publicznych.

Na podstawie Wykazu Zamówień publicznych zrealizowanych przez Beneficjenta w ramach Projektu nr POKL.06.01.03-22-015/08-00 w 2012 roku wybrano do kontroli, za pomocą doboru prostego losowego 1 z 5 zamówień publicznych ujętych w ww. wykazie. Sprawdzono postępowanie na zorganizowanie usługi szkoleniowej pn. „Spawanie blach i rur spoinami pachwinowymi metodą MAG 135/Bytów”, udzielone w trybie przetargu nieograniczonego, co stanowi 20,00 % wszystkich zamówień publicznych, przeprowadzonych przez Beneficjenta w 2012 roku w ramach ww. Projektu do dnia kontroli, tj. do dnia 17.10.2012r.

7. Poprawność udokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności.

Na podstawie Wykazu Zamówień publicznych zrealizowanych przez Beneficjenta w ramach Projektu nr POKL.06.01.03-22-015/08-00 w 2012 roku, wybrano do kontroli, za pomocą doboru prostego losowego, 1 z 7 postępowań przeprowadzonych zgodnie z zasadą efektywnego zarządzania finansami, dotyczące szkolenia „Kształtowanie terenów zieleni”. Stanowi to 14,29 % wszystkich postępowań przeprowadzonych przez Beneficjenta na podstawie udokumentowania rozeznania rynku.

8. Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.

Na podstawie *Wykazu osób, z którymi podpisano umowy o jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej w ramach projektu 6.1.3 „Praca dla każdego) – stan na 17.10.2012r.*, za pomocą doboru prostego losowego wybrano 1 z 71 dokumentacji w tym zakresie, co stanowi 1,41 % wszystkich

przyznanych do dnia kontroli środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej w ramach realizacji projektu w 2012r.
Skontrolowano dokumentację związaną z przyznaniem środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej Pani Hannie Rygliszyn.

9. Poprawność realizacji działań informacyjno - promocyjnych.

Zakres weryfikacji odnosi się do próby dokumentacji opisanej w niniejszej Informacji Pokontrolnej, a także oględzin miejsca realizacji Projektu.

10. Zapewnienie właściwej ścieżki audytu.

Zakres weryfikacji ścieżki audytu kontrolowanych obszarów Projektu zawiera się w opisanych próbach wyboru dokumentów do kontroli.

11. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Zakres weryfikacji odnosi się do próby dokumentacji opisanej w niniejszej Informacji Pokontrolnej, a także oględzin miejsca realizacji Projektu.

12. Wizyta monitoringowa w miejscu realizacji usługi.

Zespół Kontrolujący przeprowadził wizytę monitoringową działalności gospodarczej, na prowadzenie której osoba bezrobotna otrzymała dofinansowanie. Wyboru działalności gospodarczej dokonano w oparciu o metodę doboru prostego losowego. Z Wykazu osób, z którymi podpisano umowy o jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej w ramach projektu 6.1.3 „Praca dla każdego) – stan na 17.10.2012r wybrano 1 z 71 dotacji udzielonych od 01.01.2012r. do 17.10.2012r., co stanowi 1,41 % przyznanych w 2012r. jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej. W dniu 19.10.2012r. przeprowadzono wizytę monitoringową działalności gospodarczej w zakresie prowadzenia gabinetu weterynaryjnego, prowadzonej przez Panią

Skontrolowano, co najmniej 30 dokumentów finansowych projektu systemowego wynikających z zatwierdzonych do dnia kontroli w 2012r. Wniosków Beneficjenta o płatność oraz spełniono wymóg poddania kontroli minimum 30 dokumentów merytorycznych.

11 Ustalenia kontroli –
krótki opis
zastanego stanu
faktycznego

1. Prawidłowość rozliczeń finansowych.

Na podstawie kontrolowanych dokumentów w zakresie rozliczeń finansowych Zespół Kontrolujący stwierdził, że wydatki przedstawione we Wnioskach Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-34 za okres od 01.01.2012r. do 30.04.2012r., nr WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-35 za okres od 01.05.2012r. do 31.05.2012r. oraz WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-36 za okres od 01.06.2012r. do 31.07.2012r., są zgodne z Wytycznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach POKL.

W załączniku 1 do Wniosku Beneficjenta o płatność Nr WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-34 za okres od 01.01.2012r. do 30.04.2012r. „Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki objęte wnioskiem” stwierdzono następujące uchybienie:

- w pozycji 8, w kolumnie nr 4 „Data zapłaty” jest: 2012-04-17, a powinno być: 2012-04-26.

W celu usunięcia ww. uchybienia, Beneficjent w trakcie kontroli złożył:

- pisemne Oświadczenie z dnia 17.10.2012 r., dotyczące stwierdzonego błędu,
- kserokopie przedmiotowych dokumentów, potwierdzone za zgodność z oryginałem,
- poprawione w ww. zakresie *Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki objęte wnioskiem*, stanowiące Załącznik nr 1 do ww. Wniosku Beneficjenta o płatność w wersji papierowej i na płycie CD.

W związku z powyższym, Zespół Kontrolujący stwierdził, że przedmiotowe uchybienie zostało usunięte przed terminem sporządzenia niniejszej Informacji Pokontrolnej.

2. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.

Projekt systemowy nie przewiduje zatrudnienia personelu Projektu.

3. Sposób rekrutacji uczestników projektu.

Stwierdzono, że kontrolowana dokumentacja potwierdza kwalifikowalność Uczestników Projektu do udziału w Projekcie, tj. kontrolowane osoby spełniają kryteria doboru zawarte w *Szczegółowym Opisie Priorytetów Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach POKL*, Wniosku o dofinansowanie Projektu nr POKL.06.01.03-22-015/12 będącym Załącznikiem do Aneksu Nr 18 POKL.06.01.03-22-015/08-18 do Umowy nr POKL.06.01.03-22-015/08-00 Projektu systemowego realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.

4. Sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu (w ramach zbioru PEFS 2007), zgodnie z Ustawą z dnia 29 sierpnia 1997r., o ochronie danych osobowych.

Stwierdzono, że:

4.1

Kontrolowani Uczestnicy Projektu zostali poinformowani o przetwarzaniu ich danych osobowych zgodnie z § 15 Umowy ramowej projektu systemowego nr POKL.06.01.03-22-015/08-00 realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego

Funduszu Społecznego (tekst jednolity - Aneks nr 18 z dnia 07.05.2012r.) oraz *Ustawą z dnia 29 sierpnia 1997r. o Ochronie Danych Osobowych (Dz. U. z 2002 r. Nr 101, poz. 926, z późn. zm.)*.

4.2

Kontrolowani pracownicy Beneficjenta posiadają stosowne Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych Uczestników Projektu, co jest zgodne z § 15 Umowy ramowej projektu systemowego nr POKL.06.01.03-22-015/08-00 realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego (tekst jednolity - Aneks nr 18 z dnia 07.05.2012r.).

4.3

Dane kontrolowanych Uczestników Projektu zawarte w elektronicznym Formularzu PEFS załączonym do zatwierdzonego Wniosku Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-36 za okres od 01.06.2012r. do 31.07.2012r., są zgodne z dokumentacją dostępną w siedzibie Beneficjenta.

5. Zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta.

Zespół Kontrolujący, na podstawie dokumentacji merytorycznej przedstawionej przez Beneficjenta w trakcie kontroli, a także dokumentacji finansowej, opisanej w punkcie 1 niniejszej Informacji Pokontrolnej, potwierdził postęp finansowy i rzeczowy przedstawiony we Wnioskach Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-34 za okres od 01.01.2012r. do 30.04.2012r., nr WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-35 za okres od 01.05.2012r. do 31.05.2012r. oraz WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-36 za okres od 01.06.2012r. do 31.07.2012r.

Ponadto stwierdzono, że rzeczywista liczba osób, która przystąpiła do Projektu na dzień 31.07.2012r. wynosi 154.

Saldo na koncie Projektu na dzień 31.07.2012r. wynosi 1.130.205,90. Z rozliczonych wydatków w zatwierdzonych Wnioskach o płatność wynika, iż powinno ono wynosić 1. 127.026,90. Różnica w kwocie 3.179,00 zł powstała na skutek zwrotu kwoty podatku VAT przez osobę, która podjęła własną działalność gospodarczą zgodnie z Umową nr WNDZGOSOG/11/0033/1. Wyżej wymieniona kwota została ujęta jako korekta finansowa w złożonym wniosku o płatność za okres sierpień-wrzesień 2012r. Powyższe zostało opisane w złożonym przez Beneficjenta w dniu 17.10.2012r. oświadczeniu, podpisanym przez p. Teresę Windorpską – Głównego Księgowego.

6. Poprawność udzielania zamówień publicznych.

Stwierdzono, że Beneficjent przeprowadził w sposób prawidłowy postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego, na zorganizowanie usługi szkoleniowej pn. „Spawanie blach i rur spoinami pachwinowymi metodą MAG 135/Bytów”.



Tryb: Przetarg nieograniczony.

Rodzaj: Usługa szkoleniowa pn. „Spawanie blach i rur spoinami pachwinowymi metodą MAG 135/Bytów”.

Oznaczenie sprawy: KZ 3431/5/PN/2012

Szacunkowa wartość zamówienia Usługi szkoleniowej pn. „Spawanie blach i rur spoinami pachwinowymi metodą MAG 135/Bytów”: 32.000,00 zł, co stanowi równowartość 7.960,99 euro. (kwota, którą Zamawiający może przeznaczyć na realizację zamówienia to 37.000,00 zł)

Wartość wydatków kwalifikowalnych wynikających z Umowy w sprawie zamówienia publicznego: 36.320,00 zł.

W toku postępowania nie doszło do naruszeń ustawy Prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004 r. (Dz. U. 2007 nr 223, poz. 1655 z późn. zm.).

7. Poprawność udokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności.

Zespół Kontrolujący stwierdził, że Beneficjent przeprowadził w sposób prawidłowy, zgodny z zasadą efektywnego zarządzania finansami, postępowanie dotyczące przeprowadzenia szkolenia „Kształtowanie terenów zieleni”. Za najkorzystniejszą ofertę uznano ofertę firmy CNE NOWATOR, ul. M.C. Skłodowskiej 3 ze Słupska.

8. Poprawności udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.

Stwierdzono, że środki na podjęcie działalności gospodarczej przyznane Pani Hannie Rygliszyn zostały udzielone zgodnie z:

- Ustawą z dnia 20 kwietnia 2004r. o *promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy* (Dz. U. 2008, nr 69, poz. 415 z późn. zm.),
- Ustawą z dnia 30 kwietnia 2004r. o *postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej* (Dz.U. 2007, nr 59, poz. 404 z późn. zm.),
- Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 29 marca 2010r. w *sprawie zakresu informacji przedstawianych przez podmiot ubiegający się o pomoc de minimis* (Dz. U. 2010, nr 53, poz. 311),
- Rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 23 kwietnia 2012r. w *sprawie dokonywania z Funduszu Pracy refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego oraz przyznawania środków na podjęcie działalności gospodarczej* (Dz. U. 2012, poz. 457),
- Zarządzeniem nr 7/2012 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie z dnia 02.02.2012r. dotyczącym kryteriów przyznawania bezrobotnemu środków z Funduszu Pracy I Europejskiego Funduszu Społecznego na podjęcie działalności gospodarczej obowiązujących w Powiatowym Urzędzie Pracy w Bytowie.

Zaświadczenie o pomocy de minimis wydane przez Powiatowy Urząd Pracy w Bytowie beneficjentowi pomocy Pani _____, jest zgodne z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 26 stycznia 2011r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie zaświadczeń o pomocy de minimis i pomocy de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie (Dz. U. 2011, nr 34 poz. 174).

9. Prawdliwości realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

W trakcie kontroli na podstawie:

- skontrolowanej dokumentacji, dotyczącej niniejszego Projektu,
- oględzin miejsc realizacji Projektu,
- oświadczenia Beneficjenta, dotyczącego promocji Projektu,

potwierdzono, że Beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne zgodnie z § 16 Umowy ramowej projektu systemowego nr POKL.06.01.03-22-015/08-00 realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego (tekst jednolity - Aneks nr 18 z dnia 07.05.2012r.).

10. Zapewnienie właściwej ścieżki audytu.

Na podstawie kontrolowanej dokumentacji stwierdzono, że ścieżka audytu została zapewniona poprzez udokumentowanie poszczególnych obszarów realizowanego Projektu w sposób pozwalający na prześledzenie przebiegu danego procesu i jego ocenę.

11. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

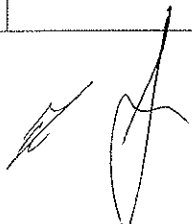
W trakcie kontroli na podstawie:

- skontrolowanej dokumentacji, dotyczącej niniejszego Projektu,
- oględzin miejsc, w których przechowywana jest dokumentacja,
- oświadczenia Beneficjenta, dotyczącego archiwizacji dokumentacji Projektu,

stwierdzono, że Beneficjent prowadzi oraz przechowuje dokumentację w sposób zgodny z § 12 Umowy ramowej projektu systemowego nr POKL.06.01.03-22-015/08-00 realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego (tekst jednolity - Aneks nr 18 z dnia 07.05.2012r.).

12. Wizyta monitoringowa w miejscu realizacji usługi. w tym:

- sprawdzenie, czy usługa jest zgodna z umową/decyzją o dofinansowanie projektu oraz umową na realizację usługi, jeśli została zlecona,
- sprawdzenie, czy usługa jest zgodna z harmonogramem realizacji projektu przedstawionym we wniosku o dofinansowanie realizacji projektu,



		<ul style="list-style-type: none"> - sprawdzenie, czy zakres tematyczny realizowanej usługi (np. szkolenia, warsztatu, konferencji) jest zgodny z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu, - sprawdzenie, czy pomieszczenia, w których realizowana jest usługa, są oznakowane plakatami lub tablicami z logo POKL i UE, informującymi o współfinansowaniu projektu z EFS, - sprawdzenie, czy uczestnicy otrzymują materiały szkoleniowe, które są oznakowane zgodnie z zasadami informowania i promowania projektów w ramach POKL (nie dotyczy), - sprawdzenie, czy beneficjent posiada dokumenty potwierdzające zrealizowanie usługi zgodnie z liczbą osobogodzin zawartą w umowie z wykonawcą na realizację usługi (nie dotyczy), - przeprowadzenie wywiadu/ankiety z uczestnikiem projektu w celu poznania jego opinii na temat realizowanej usługi, w tym jej jakości, oraz zweryfikowania, czy wie, iż jest ona współfinansowana z EFS. <p>Stwierdzono, że działalność gospodarcza utworzona w wyniku otrzymania jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej przebiega prawidłowo w każdym z ww. obszarów. Ponadto na podstawie ankiety przeprowadzonej z Uczestnikiem Projektu stwierdzono, że osoba bezrobotna:</p> <ul style="list-style-type: none"> • nie napotkała trudności podczas starania się o wsparcie w postaci jednorazowych środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej, • oczekiwania jakie miała w związku z rozpoczęciem działalności gospodarczej zostały zrealizowane, • została poinformowana, że projekt w którym brała udział jest współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego. <p>Dokumentacja zebrana w trakcie kontroli stanowi akta kontroli.</p>
12	Stwierdzone nieprawidłowości /uchybienia	<p>W zakresie kontrolowanej dokumentacji nie stwierdzono nieprawidłowości oraz kluczowych (istotnych) uchybień.</p> <p>Stwierdzono mało istotne uchybienie:</p> <p>1. W załączniku 1 do Wniosku Beneficjenta o płatność Nr WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-34 za okres od 01.01.2012r. do 30.04.2012r. „Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki objęte wnioskiem”, błędnie wpisano w pozycji 8, datę zapłaty. Powyższe zostało usunięte w trakcie kontroli, co zostało opisane w pkt 11.1 niniejszej Informacji pokontrolnej i nie miało wpływu na kwotę wydatków kwalifikowanych.</p>
13	Ocena według kryteriów	<p>A)Na podstawie przeprowadzonej kontroli obszarów tematycznych wymienionych w punkcie 9 niniejszej Informacji Pokontrolnej dokonano podsumowania wyników kontroli zgodnie z kryteriami określonymi dla kontroli Projektu ustalonymi w punkcie 10.3 <i>Zasad kontroli w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013</i>, (zatwierdzonymi przez Ministerstwo Rozwoju Regionalnego w dniu 22 grudnia 2011 r., a obowiązującymi od 1 stycznia 2012r.) i stwierdzono, że:</p>

		<ul style="list-style-type: none"> • ścieżka audytu została zapewniona poprzez udokumentowanie poszczególnych obszarów realizowanego projektu w sposób pozwalający na prześledzenie przebiegu danego procesu i jego ocenę, • zarządzanie Projektem odbywa się prawidłowo, niemniej personel nie jest finansowany w ramach Projektu systemowego, • Uczestnicy Projektu kwalifikują się do udziału w Projekcie, • rozliczenia finansowe potwierdzają kwalifikowalność i prawidłowość ponoszenia wydatków w ramach projektu pod kątem ich zgodności z zapisami <i>Wytucznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL</i>, niemniej jednak stwierdzono mało istotne uchybienie we Wniosku Beneficjenta o płatność Nr WNP-POKL.06.01.03-22-015/08-34, nie mające wpływu na wysokość wydatków kwalifikowanych. Szczegółowy opis znajduje się w punkcie 11.1 niniejszej Informacji Pokontrolnej, • postęp rzeczowy wykazany w kontrolowanych Wnioskach Beneficjenta o płatność jest zgodny z dokumentacją dostępną w siedzibie Beneficjenta, • realizacja projektu odbywa się zgodnie z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne), • Beneficjent prawidłowo realizuje działania informacyjno-promocyjne kierowane do opinii publicznej, informujące o finansowaniu realizacji Projektu systemowego przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.
		<p>B) W wyniku kontroli poszczególnych obszarów zgodnie z punktem 10.3 <i>Zasad kontroli w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013</i>, (zatwierdzonymi przez Ministerstwo Rozwoju Regionalnego w dniu 22 grudnia 2011r., a obowiązującymi od 1 stycznia 2012r.) Projekt oceniono, jako spełniający kryteria określone dla:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kategorii nr 1 – Projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia w zakresie rozliczeń finansowych, tj. poprawnego wypełniania załącznika 1 do Wniosku Beneficjenta o płatność.
14	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	26.10.2012r.

Załączniki:

1. Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu.

Informację Pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej.

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie przez Niego upoważnionej 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 kalendarzowych od dnia otrzymania dokumentu wraz z jednym egzemplarzem nie podpisanej 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.

W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń do Informacji Pokontrolnej przez jednostkę kontrolowaną:

- Jednostka kontrolująca stwierdza zasadność zastrzeżeń jednostki kontrolowanej w całości lub części; w takiej sytuacji kontrolujący zmienia lub uzupełnia odpowiednią część Informacji Pokontrolnej, a następnie w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zastrzeżeń, wysyła ponownie do podpisu kierownikowi jednostki kontrolowanej 2 podpisane przez członków zespołu kontrolującego egzemplarze Informacji Pokontrolnej. Zmiany powstałe w wyniku procedury kontradiktoryjnej powinny być adekwatne do wyjaśnień przekazanych przez jednostkę kontrolowaną oraz posiadać potwierdzenie w dokumentacji.
- Jednostka kontrolująca nie uwzględnia zastrzeżeń zgłoszonych przez jednostkę kontrolowaną; w takiej sytuacji kontrolujący w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zastrzeżeń przekazują tę informację wraz z uzasadnieniem do jednostki kontrolowanej oraz ponownie przekazują do jednostki kontrolowanej 2 egzemplarze Informacji Pokontrolnej.

Po otrzymaniu kolejnej Informacji Pokontrolnej Kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 7 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji Pokontrolnej:

- przesyła podpisany egzemplarz Informacji Pokontrolnej do jednostki kontrolującej lub,
- przygotowuje w formie pisemnej uzasadnienie odmowy podpisania Informacji Pokontrolnej i przesyła je Kierownikowi jednostki kontrolującej wraz z jednym egzemplarzem nie podpisanej Informacji Pokontrolnej.

W przypadku odmowy kontrolujący zamieszcza w Informacji Pokontrolnej adnotację o odmowie podpisania Informacji Pokontrolnej oraz jej uzasadnienie. Odmowa podpisania Informacji Pokontrolnej przez Kierownika jednostki kontrolowanej nie wstrzymuje sporządzenia i przekazania zaleceń pokontrolnych.

Samodzielny Specjalista
ds. Programów

Samodzielny Specjalista
ds. Programów

.....Jarosław Andruszkiewicz.....

.....Sławomir Giedroyc.....

Podpisy członków Zespołu Kontrolującego, w tym kierownika Zespołu Kontrolującego i eksperta (w przypadku uczestnictwa w kontroli)

Zup. STAROSTY

Janusz Maczkowski
DYREKTOR

Powiatowego Urzędu Pracy w Rytowie.....

Data i podpis Kierownika jednostki kontrolowanej
lub osoby przez Niego upoważnionej

Do wiadomości:

1. Wydział Wdrażania Funduszy w/m
2. Wydział Obsługi Finansowej Projektów w/m