

EK-KK.097.27.12.2012.KD

INFORMACJA POKONTROLNA

KPR-POKL.06.01.03-08-009/08-12

I. INFORMACJE OGÓLNE

Dane dotyczące kontroli

Podstawa prawna kontroli: Umowa ramowa nr UDA-POKL.06.01.03-08-009/08-00 z dnia 16.05.2008 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: Karolina Dudek – kierownik zespołu kontrolującego
Przemysław Proga

Termin kontroli: 19-20.01.2012 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: Al. Wolności 39, 66-500 Strzelce Krajeńskie

Książka kontroli: Nr 1/2012 w dniu 19.01.2012 r.

1
2

Niepotrzebne skreślić
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. Kombatantów 34
tel. +48/95/720 70 14
fax +48/95/722 38 68
gorzow@wup.zgora.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



W

Karolina Dudek

Dane dotyczące projektu

Nazwa/Tytuł projektu: „**Aktywizacja osób bezrobotnych znajdujących się w szczególnej sytuacji na rynku pracy**”

Numer projektu: **WND-POKL.06.01.03-08-009/11**

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

Numer umowy: **UDA-POKL.06.01.03-08-009/08-00**

Wartość projektu: **1 575 095,92 PLN**

Wartość wydatków
zatwierdzonych do dnia kontroli: **1 151 566,18 PLN (73,11 % 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: prawidłowość rozliczeń za okres od 01.07.2011 r. do 30.09.2011 r., sposób rekrutacji uczestników projektu, sposób pozyskiwania, przechowywania oraz przetwarzania danych o uczestnikach projektu, zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta, poprawność udzielania pomocy publicznej oraz sposób realizacji działań promocyjnych.

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

Podczas kontroli nr KPR.POKL.06.01.03-08-009/08-11 przeprowadzonej w dniach 14-16.09.2011 r. sprawdzono dokumentację 113 uczestników projektu, podczas obecnej kontroli sprawdzono dokumentację 16 uczestników projektu. Łącznie podczas przeprowadzania wszystkich kontroli sprawdzono dokumentację 129 uczestników projektu tj. **57,84 %** z ogółu założonych w 2011 r.

Dokumentacja finansowa:

Doboru próby dokonano na podstawie wniosku beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.03-08-009/08-15 za okres od 01.07.2011 r. do 30.09.2011 r. Pod względem merytorycznym sprawdzono dokumenty księgowe potwierdzające poniesione wydatki przez beneficjenta, zawarte w załączniku nr 1 do ww. wniosku beneficjenta o płatność, na łączną kwotę 240 000,00 PLN, która stanowi 15,24 % całkowitej kwoty dofinansowania w 2011 r. Łącznie podczas przeprowadzania wszystkich kontroli, tj. w dniach 14-16.09.2011 r. oraz 19-20.01.2012 r. sprawdzono wydatki w wysokości 491 911,65 PLN, co stanowi **31,23 %** całkowitej kwoty dofinansowania 2011 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 wniosku o płatność za okres od 01.07.2011 r. do 30.09.2011 r., umową ramową nr UDA-POKL.06.01.03-08-009/08-00 z 16 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 wykazanym we wniosku o płatność.
6. Wniosek o dofinansowanie został oceniony pod kątem standardu minimum jedynie w pkt. 3.1, co z kolei nie ma dalszego przełożenia na wnioski o płatność.
7. Kontrola nr KPR.POKL.06.01.03-08-009/08-12 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 podlegała 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 16 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.

Ustalenia kontroli

W wyniku kontroli ustalono, że:

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

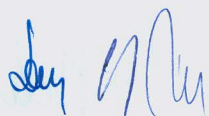
Stwierdzone uchybienia /nieprawidłowości

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 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-finansowaniem,
- 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.
2. Dokumenty są prawidłowo opisane.
3. Beneficjent posiada dowody zapłaty i inne dokumenty potwierdzające fakt zakupu zamówionych towarów i usług.
4. Kontrola została przeprowadzona na próbie, która swoim zakresem objęła tylko jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej. Próba nie obejmowała zakupu towarów oraz usług.
5. Dane umieszczone w zestawieniu dokumentów potwierdzającym wydatki objęte wnioskiem o płatność/wydruku z ewidencji księgowej 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:
 - a. koszty bezpośrednie są kwalifikowalne zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL*,
 - b. beneficjent we wniosku o dofinansowanie nie założył kosztów pośrednich, a tym samym nie podlegały one kontroli.
7. Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję wydatków.
8. Płatności są co do zasady realizowane są z wyodrębnionego rachunku projektu.
9. Beneficjent nie zakładał we wniosku o dofinansowanie wkładu własnego.
10. Beneficjent w ramach projektu nie finansuje zwykłej działalności jednostki.
11. Beneficjent nie zakładał we wniosku o dofinansowanie kosztów bezpośrednich rozliczanych ryczałtem.
12. Projekt nie obejmował instrumentów inżynierii finansowej.
13. Przekazane środki na realizację projektu nie przyczyniły się do wygenerowania przychodu.

14. W skontrolowanym okresie tj. od 01.07.2011 r. do 30.09.2011 r. beneficjent nie rozliczał podatku VAT we wniosku beneficjenta o płatność. Ponadto dokumenty poddane kontroli (znajdujące się w próbie) nie zawierały podatku VAT.
15. Zgodnie z *Wywiadem* z dnia 19.01.2012 r. przedstawionym podczas kontroli, beneficjent nie jest podatnikiem VAT i nie posiada dokumentacji w tym zakresie.
16. Na podstawie *Wywiadu* z dnia z 19.01.2012 r. przedstawionego podczas kontroli ustalono, iż beneficjent w okresie realizacji projektu nr WND-POKL.06.01.03-08-009/11 realizował także projekt w ramach poddziałania 6.1.2 pt. „Profesjonalizm kadry kluczem do sukcesu”, jednak żaden z ww. projektów nie zakładał zatrudnienia personelu oraz wydatków objętych cross-finansowaniem.
17. Na podstawie przeprowadzonego *Wywiadu* stwierdzono, iż 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 poprawności rozliczeń finansowych nie wykazała uchybień/nieprawidłowości.

5. Ustalenia dotyczące poprawności stosowania ustawy PZP i przepisów wspólnotowych

W skontrolowanym wniosku beneficjenta o płatność za okres od 01.07.2011 r. do 30.09.2011 r. nie zostały ujęte wydatki, których wysokość przekraczałaby 14 tys. Euro, a tym samym wymagałaby zastosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych.

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 udzielano pomocy publicznej na subsydiowane zatrudnienie, szkolenia oraz usługi doradcze.

2. Pomoc *de minimis* udzielona beneficjentom (beneficjentom pomocy) została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem.
3. Beneficjent posiada formularze informacyjne (wypełnione w części A i C) przedstawiane 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 okresie ostatnich trzech lat przed złożeniem wniosku.
6. W przypadku projektów realizowanych w ramach poddziałania 6.1.3 pomoc *de minimis* jest udzielana na podstawie Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 17 kwietnia 2009 r. w sprawie dokonywania refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego oraz przyznawania bezrobotnemu środków na podjęcie działalności gospodarczej (Dz.U.2009, Nr 6, poz.512 z późn. zm.), wobec powyższego brak konieczności przedstawiania przez beneficjentów pomocy oświadczeń o braku decyzji KE o obowiązku zwrotu pomocy.
Ponadto, osoby, które otrzymały jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej, oświadczyły, iż w okresie trzech ostatnich lat przed złożeniem wniosku nie otrzymały pomocy *de minimis*.

Stwierdzone uchybienia /nieprawidłowości

Kontrola w obszarze dotyczącym poprawności udzielania pomocy *de minimis* wykazała następujące uchybienia/ nieprawidłowości:

Kluczowe:

Nie dotyczy

Istotne:

Nie dotyczy

Mniej istotne:

1. Wszyscy skontrolowani uczestnicy projektu otrzymali zaświadczenia o udzielonej pomocy *de minimis*. Jednak ww. zaświadczenia nie są zgodne z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 26 stycznia 2011 r. *zmieniającym rozporządzenie w sprawie zaświadczeń o pomocy de minimis i pomocy de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie* (Dz. U. 2011, Nr 34, poz. 174).
2. Zgodnie z § 4 pkt 2 *Regulaminu w sprawie przyznawania bezrobotnemu jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej oraz form zabezpieczenia zwrotu otrzymanych środków w Powiatowym Urzędzie Pracy w Strzelcach Krajeńskich* oraz § 4 pkt 2 ppkt c *Umowy o przyznanie środków na podjęcie działalności gospodarczej*, wnioskodawca zobowiązany jest w przypadku umów cywilno-prawnych o wartości powyżej 1 000,00 PLN złożyć dokumenty potwierdzające zapłatę podatku od czynności cywilnoprawnych oraz PCC-3 do Urzędu Skarbowego. U niżej wymienionego uczestnika projektu brak ww. dokumentu:
 - Pan
3. Zgodnie z § 11 pkt 5 *Regulaminu w sprawie przyznawania bezrobotnemu jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej oraz form zabezpieczenia zwrotu otrzymanych środków w Powiatowym Urzędzie Pracy w Strzelcach Krajeńskich* oraz § 4 pkt 2 *Umowy o przyznanie środków na podjęcie działalności gospodarczej* w przypadku zakupu sprzętu używanego należy dołączyć oświadczenie:

A. m. h.

- od sprzedającego, podające pochodzenie sprzętu i potwierdzające, że w ciągu ostatnich 7 lat nie został on nabyty z wykorzystaniem dotacji krajowej lub wspólnotowej,
- cena sprzętu nie przekracza jego wartości rynkowej i jest niższa od ceny podobnego nowego sprzętu oraz
- sprzęt posiada właściwości techniczne niezbędne do realizacji przedsięwzięcia i spełnia obowiązujące normy i standardy.

U niżej wymienionych uczestników projektu brak ww. dokumentów:

- Pan
- Pan

7. Ustalenia dotyczące sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu

Sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu (m.in. upoważnienia pracowników beneficjenta do przetwarzania danych osobowych uczestników projektu, rejestr upoważnień, Instrukcja zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych, Polityka Bezpieczeństwa dla zbioru PEFS) został zweryfikowany w trakcie kontroli nr KPR-POKL.06.01.03-08-009/08-11, przeprowadzonej w dniach 14-16.09.2011 r.

W trakcie kontroli nr KPR-POKL.06.01.03-08-009/08-12 podczas weryfikacji kwalifikowalności uczestników wybranych do kontroli, sprawdzono oświadczenia uczestników projektu o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych, poprawność danych umieszczonych w nakładce PEFS za III kw. 2011 r., jak również w dalszej części czy sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu (w ramach zbioru PEFS 2007) jest zgodny 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 o dofinansowanie projektu, 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. Dane uczestników projektu są przekazywane wraz z wnioskiem o płatność.
3. 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.
4. 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 przetwarzania danych osobowych uczestników projektu wykazała następujące uchybienia/ nieprawidłowości:

Kluczowe:

Nie dotyczy

Istotne:

Nie dotyczy

Mniej istotne:

Dane zawarte w ww. nakładce PEFS nie są zgodne z danymi gromadzonymi w wersji papierowej w siedzibie beneficjenta, błędnie wskazano:

- datę zakończenia udziału w projekcie Pani – jest 30.07.2011 r., a powinno być 20.07.2011 r.,
- nazwisko uczestnika projektu – jest , a powinno być

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 ramach projektu beneficjent nie założył zakupu sprzętu oraz wydatków na działania informacyjno-promocyjne.
3. Beneficjent prawidłowo stosuje znaki graficzne EFS i UE.
4. Beneficjent prawidłowo informuje o realizacji projektu dofinansowanego z EFS.

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)

Ustalenia dotyczące kontroli w miejscu realizowanej usługi (wizyty monitoringowej) były przedmiotem kontroli nr KPR-POKL.06.01.03-009/08-10, przeprowadzonej w dniu 22.07.2011 r.

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:** nie dotyczy.
6. **Ustalenia dotyczące poprawności udzielania pomocy publicznej:** wystawianie przez beneficjenta zaświadczeń *de minimis* na nieaktualnym wzorze zaświadczenia, niekompletna dokumentacja uczestników projektu, którzy otrzymali jednorazowe środki na rozpoczęcie własnej działalności gospodarczej (dotyczy 3 osób/16 kontrolowanych).
7. **Ustalenia dotyczące sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu w zakresie poprawności udzielania pomocy publicznej:** rozbieżności pomiędzy danymi w nakładce PEFS a stanem faktycznym (dotyczy daty zakończenia udziału w projekcie/ nazwiska uczestnika projektu).
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 sposób³:

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.

³ Niepotrzebne skreślić

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 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.

Kardula Dudek

Przewodniczący

Podpisy członków zespołu kontrolującego

Zup STAROSTY
mgr Marlena Płotcka
DYREKTOR

Podpis i pieczęć imienna kierownika
jednostki kontrolowanej
lub osoby upoważnionej

Zielona Góra, dnia 08.02.2012 r.
/miejscowość i data sporządzenia informacji
pokontrolnej/

Smolce Krey, dnia 17.02.2012 r.
/miejscowość i data podpisania informacji
pokontrolnej przez kierownika jednostki
kontrolowanej lub osoby upoważnionej/



Strzelce Kraj. 17.02.2012r.

ZP.9804.2.2012.MM

Wojewódzki Urząd Pracy
w Zielonej Górze

Powiatowy Urząd Pracy w Strzelcach Kraj. przesyła w załączeniu podpisany egzemplarz informacji pokontrolnej nr KPR-POKL.06.01.03-08-009/08-12 z kontroli projektu nr WND-POKL.06.01.03-08-009/11 pn. „Aktywizacja osób bezrobotnych znajdujących się w szczególnej sytuacji na rynku pracy”.

Przesyłamy również wyjaśnienia do uchybień /nieprawidłowości wykrytych podczas kontroli:

I. Dotyczy uchybień /nieprawidłowości w obszarze dotyczącym poprawności udzielania pomocy *de minimis*:

1. Zaświadczenie o udzielonej pomocy *de minimis* zostaną poprawione zgodnie 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).

2. Pan _____ został wezwany do uzupełnienia PCC-3 dotyczącego zakupu samochodu. Po uzupełnieniu, kopia dokumentu zostanie przesłany do Zespołu kontrolującego do WUP w Zielonej Górze.

3. Pan _____ i Pan _____ rozliczyli się z zakupu sprzętu na podstawie faktur. Oświadczenie dotyczące zakupu sprzętu używanego stanowi załącznik do umowy kupna-sprzedaży w związku z powyższym nie żądaliśmy ww. oświadczeń od dotacjobiorców.

II. Dotyczy uchybień /nieprawidłowości w obszarze dotyczącym sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu:

1. W nakładce PEFS, zmieniono datę zakończenia udziału w projekcie Pani z 30.07.2011r. na 20.07.2011r.

2. W nakładce PEFS, zmieniono nazwisko uczestniczki projektu z _____ na _____


mgr Marlena Ptotecka
DYREKTOR



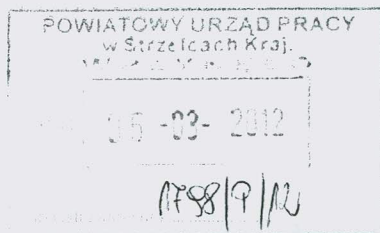
P. Kieralski
J. K.



Zielona Góra, dnia 02 marca 2012 r.

EK-KK.097.27.12.2012.KD

dotyczy projektu: nr WND-POKL.06.01.03-08-009/11



Pani
Marlena Płotecka
Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Strzelcach Krajeńskich

ZALECENIA POKONTROLNE **NR KPR-POKL.06.01.03-08-009/08-12**

Opracowane na podstawie ustaleń kontroli na miejscu nr KPR-POKL.06.01.03-08-009/08-12 przeprowadzonej przez Wojewódzki Urząd Pracy w Zielonej Górze w Powiatowym Urzędzie Pracy w Strzelcach Krajeńskich, w dniach 19-20.01.2012 r.

Podstawa prawna:

- Umowa o dofinansowanie projektu nr UDA-POKL.06.01.03-08-009/08-00 z dnia 16.05.2008 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, tekst jednolity 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.06.01.03-08-009/08-12 z dnia 08.02.2012 r. Beneficjent w dniu 20.02.2012 r. przesłał do IP2 podpisaną informację pokontrolną wraz z wyjaśnieniami.

Zalecenia pokontrolne

Proszę o zastosowanie się do niżej wskazanych rekomendacji:

- 1. Ustalenia dotyczące dokumentacji związanej z realizacją projektu**
Brak konieczności wystosowania zaleceń pokontrolnych w ww. zakresie.
- 2. Ustalenia dotyczące kwalifikowalności i poprawności dokumentacji związanej z personelem**
Nie dotyczy.



dey

3. Ustalenia dotyczące sposobu rekrutacji, w tym kwalifikowalność uczestników projektu

Brak konieczności wystosowania zaleceń pokontrolnych w ww. zakresie.

4. Ustalenia dotyczące poprawności rozliczeń finansowych

Brak konieczności wystosowania zaleceń pokontrolnych w ww. zakresie.

5. Ustalenia dotyczące poprawności stosowania ustawy PZP i przepisów wspólnotowych

Nie dotyczy.

6. Ustalenia dotyczące poprawności udzielania pomocy publicznej

Kluczowe:

Nie dotyczy

Istotne:

Nie dotyczy

Mniej istotne:

1. W związku z wystawieniem przez beneficjenta zaświadczeń de minimis niezgodnych z obowiązującym na dzień wystawienia wzorem określonym w Rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 26 stycznia 2011 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie zaświadczeń o pomocy de minimis i pomocy de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie (Dz.U. 2011, nr 34, poz. 174), IP2 zobowiązuje beneficjenta do przestrzegania podczas wystawiania zaświadczeń de minimis aktualnie obowiązujących przepisów w tym zakresie.
2. Proszę o dołożenie większej staranności podczas weryfikacji dokumentów przedstawianych przez uczestników projektu potwierdzających wydatkowanie środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej, a w szczególności przestrzeganie zapisów *Regulaminu w sprawie przyznawania bezrobotnemu jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej oraz form zabezpieczenia zwrotu otrzymanych środków w Powiatowym Urzędzie Pracy w Strzelcach Krajeńskich*, w zakresie wszystkich wymaganych oświadczeń i dokumentów.

Ponadto, po uzupełnieniu przez Pana _____ deklaracji PCC-3, proszę o przesłanie kserokopii potwierdzonej za zgodność z oryginałem do WUP.

7. Ustalenia dotyczące sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu

Kluczowe:

Nie dotyczy

Istotne:

Nie dotyczy

Mniej istotne:

Proszę o dołożenie większej staranności podczas wprowadzania danych do nakładki PEFS, tak aby były one zgodne ze stanem faktycznym. Ponadto, proszę o złożenie wraz z kolejnym wnioskiem o płatność za I kw. 2012 r., skorygowanej zgodnie z informacją pokontrolną nr KPR-POKL.06.01.03-08-009/08-12 z dnia 08.02.2012 r. nakładki PEFS.

8. Ustalenia dotyczące sposobu realizacji działań informacyjno-promocyjnych

Brak konieczności wystosowania zaleceń pokontrolnych w ww. zakresie.

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

Nie dotyczy.

10. Ustalenia dotyczące projektów innowacyjnych

Nie dotyczy.

Przedstawiając powyższe, proszę o udzielenie pisemnej informacji o sposobie realizacji poszczególnych zaleceń w terminie do dnia 19.03.2012 r.

Informacja o skutkach niewdrożenia zaleceń

Ponadto informuję, iż zgodnie z § 14 ust. 1 umowy nr UDA-POKL.06.01.03-08-009/08-00 z dnia 16.05.2008 r. „Beneficjent zobowiązuje się do przedstawienia na pisemne wezwanie Instytucji Wdrażającej (Instytucji Pośredniczącej II stopnia) wszelkich informacji i wyjaśnień związanych z realizacją Projektu Systemowego, w terminie określonym w wezwaniu”.

Karolina Dudek

Przemysław Progo

Podpisy członków zespołu kontrolującego

WICEDYREKTOR
ds. Funduszy Europejskich
WOJEWÓDZKIEGO URZĘDU PRACY
w Zielonej Górze
Waldemar Stępek

Podpis i pieczęć imienia kierownika jednostki kontrolującej



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



POWIATOWY URZĄD PRACY
Al. Wolności 39
66-500 Strzelce Krajeńskie
ZP.9804.3.2012.MM

Strzelce Kraj., dn. 06.03.2012r.

**Wojewódzki Urząd Pracy
w Zielonej Górze**

Powiatowy Urząd Pracy w Strzelcach Kraj. w odpowiedzi na zalecenia pokontrolne nr KPR-POKL.06.01.03-08-009/08-12 z dnia 02.03.2012r. zobowiązuje się:

- przestrzegać podczas wystawiania zaświadczeń de minimis aktualnie obowiązujących przepisów w tym zakresie,
- starannie weryfikować dokumenty przedstawione przez uczestników projektu potwierdzających wydatkowanie środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej,
- przestrzegać zapisów *Regulaminu w sprawie przyznawania bezrobotnemu jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej oraz form zabezpieczenia zwrotu otrzymanych środków w Powiatowym Urzędzie Pracy* w zakresie wszystkich wymaganych oświadczeń i dokumentów,
- dostarczyć do WUP kserokopię deklaracji PCC-3 potwierdzoną za zgodność z oryginałem uzupełnioną przez Pana _____,
- dołożyć większej staranności podczas wprowadzania danych do nakładki PEFS, tak aby były one zgodne ze stanem faktycznym,
- złożyć wraz z wnioskiem o płatność za I kw. 2012r. skorygowanej zgodnie z informacją pokontrolną nr KPR-POKL.06.01.03-08-009/08-12 z dnia 08.02.2012r. nakładki PEFS.

Z up. STAROSTY
M. Płotecka
mgr Marianna Płotecka
DYREKTOR



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

POWIATOWY URZĄD PRACY
Al. Wolności 39
66-500 Strzelce Kraj.
ZP.9804.5.2012.MM

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Strzelce Kraj. 22.03.2012r.

**Wojewódzki Urząd Pracy
w Zielonej Górze**

Dotyczy: kontroli nr KPR-POKL.06.01.03-08-009/08-12 projektu systemowego pn. „Aktywizacja osób bezrobotnych znajdujących się w szczególnej sytuacji na rynku pracy” przeprowadzonej w dniach 19-20.01.2012r. w Powiatowym Urzędzie Pracy w Strzelcach Kraj.

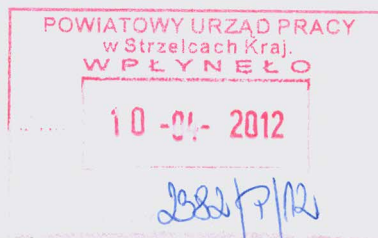
Powiatowy Urząd Pracy w Strzelcach Kraj. przesyła w załączeniu kserokopię deklaracji PCC-3 potwierdzoną za zgodność z oryginałem uzupełnioną przez Pana _____, będącego uczestnikiem ww. projektu.

[Signature]
Z up. STAROSTY
mgr Marlena Płoteczka
DYREKTOR

*DO Kancelarii
Visum: P. H. Kąkoliszyn
DF, CZ-2-2012-12-12*

EK-KK.097.27.12.2012.KD

Dotyczy projektu nr WND-POKL.06.01.01-08-009/11



Zielona Góra, dnia 05 kwietnia 2012 r.

**Pani
Marlena Płotecka
Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Strzelcach Krajeńskich**

Szanowna Pani,

w nawiązaniu do pisma beneficjenta z dnia 06.03.2012 r. oraz uzupełniającego z dnia 22.03.2012 r., w którym przekazano informację o sposobie wykorzystania uwag i wniosków oraz działaniach podjętych przez Powiatowy Urząd Pracy w Strzelcach Krajeńskich w celu realizacji zaleceń pokontrolnych wydanych w wyniku kontroli planowej projektu nr WND-POKL.06.01.01-08-009/11 pt. „Aktywizacja osób bezrobotnych znajdujących się w szczególnej sytuacji na rynku pracy” przeprowadzonej w dniach 19-20.01.2012 r. informuję, co następuje.

IP2 przyjmuje deklarację beneficjenta, w której zobowiązuje się do przestrzegania zapisów *Regulaminu w sprawie przyznawania bezrobotnemu jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej oraz form zabezpieczenia zwrotu otrzymanych środków w Powiatowym Urzędzie Pracy w Strzelcach Krajeńskich* podczas weryfikowania dokumentów przedstawianych przez uczestników projektu w celu rozliczenia otrzymanych środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej oraz do przestrzegania podczas wystawiania zaświadczeń de minimis aktualnie obowiązujących przepisów w tym zakresie, a także deklarację dołożenia większej staranności podczas wprowadzania danych do nakładki PEFS, tak aby były one zgodne ze stanem faktycznym.

IP2 przyjmuje również zobowiązanie beneficjenta do złożenia wraz z kolejnym wnioskiem o płatność za I kw. 2012 r., skorygowanej zgodnie z informacją pokontrolną nr KPR-POKL.06.01.03-08-009/08-12 z dnia 08.02.2012 r. nakładki PEFS.

Wobec powyższego informuję, iż zespół kontrolujący **zakończył czynności kontrolne.**

Z poważaniem

WICEDYREKTOR
ds. Funduszy Europejskich
WOJEWÓDZKIEGO URZĘDU PRACY
w Zielonej Górze
Waldemar Stępek