

WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY
w Zielonej Górze



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



ul. Wyspiańskiego 15, 65-036 Zielona Góra, fax.: (+48)(68) 327 01 11, tel.: 456 56 10, centrala tel.: 456 56 56, E-mail: wup@wup.zgora.pl

EK.KK-097-27-7/KD/09

P.M. Markowski



Zielona Góra, dnia 06 stycznia 2010 r.

Pani
Marlena Płotecka
Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Strzelcach Krajeńskich

ZALECENIA POKONTROLNE
NR KPR-POKL.06.01.03-08-009/08-07

Opracowane na podstawie ustaleń kontroli na miejscu nr KPR-POKL.06.01.03-08-009/08-07, przeprowadzonej przez Wojewódzki Urząd Pracy w Zielonej Górze w Powiatowym Urzędzie Pracy w Strzelcach Krajeńskich., w dniach 23-25.11.2009 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. 2006, Nr 227, poz.1658, 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.06.01.03-08-009/08-07 z dnia 14.12.2009 r. Beneficjent złożył wyjaśnienia do informacji pokontrolnej, które wpłynęły do IP2 w dniu 24 grudnia 2009 r. Dodatkowo, zostały przesłane wyjaśnienia beneficjenta do informacji pokontrolnej, które wpłynęły do IP2 w dniu 30 grudnia 2009 r.

Człowiek – najlepsza inwestycja

Program Operacyjny Kapitał Ludzki jest współfinansowany przez Unię Europejską w ramach środków Europejskiego Funduszu Społecznego

len

Zalecenia pokontrolne

Proszę o zastosowanie się do niżej wskazanych zaleceń pokontrolnych:

A) Ustalenia w zakresie kwalifikowalności wydatków.

1. Proszę o dochowanie należytej staranności, aby dane wskazywane w nakładce PEFS dotyczące uczestników projektu, odzwierciedlały stan faktyczny zgodny z dokumentacją potwierdzającą realizację projektu, ponadto proszę o naniesienie zmian w kolejnej nakładce PEFS zgodnie z uwagami przedstawionymi w informacji pokontrolnej nr KPR-POKL.06.01.03-08-009/08-07 z dnia 14.12.2009 r.
2. Proszę o dochowanie należytej staranności w rozliczaniu przyznawanych uczestnikom projektu jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej, mając na uwadze obowiązującą terminowość wydatkowania środków jak i kompletność dokumentacji przedstawianej przez uczestników projektu w ramach rozliczenia otrzymanej dotacji.
3. Proszę o dołożenie należytej staranności w naliczaniu stypendium stażowego uczestnikom projektu, a przede wszystkim uwzględniania dni wolnych za które zgodnie z *Ustawą o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy* nie przysługuje stypendium stażowe.

Jednocześnie informuję, iż wydatki uznane za wydatki niekwalifikowalne, dotyczące wypłacenia stypendium stażowego Panu _____ niezgodnie z zapisami art. 53 ust. 7a *Ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy* (Dz. U. z 2008 r. nr 69 poz. 415 z późniejszymi zmianami), w myśl zapisów Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 stanowią nieprawidłowości. Dotyczy niżej wskazanych wydatków:

1. Wysokość stypendium z tytułu odbywania stażu w dniu 10.04.2009 r. wynosi 32,60 zł, na kwotę tę składa się:
 - stypendium netto – 22,38 zł (poz. 49, nr dowodu księgowego 96, nr dokumentu 42/6.1.3/2009),
 - składka społeczna – 6,80 zł (poz. 86, nr dowodu księgowego 131, nr dokumentu US3/6.1.3/2009),
 - składka zdrowotna – 2,32 zł (poz. 85, nr dowodu księgowego 131, nr dokumentu ZS3/6.1.3/2009),
 - podatek - 1,10 zł (poz. 84, nr dowodu księgowego 131, nr dokumentu P3/6.1.3/2009).
 Ww. kwoty zostały wykazane w zatwierdzonym wniosku beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.03-08-009/08-06.

2. Wysokość stypendium z tytułu odbywania stażu w dniach 11-12.05.2009 r. wynosi 65,20 zł, na kwotę tę składa się:
 - stypendium netto – 44,76 zł (poz. 64, nr dowodu księgowego 130, nr dokumentu 51/6.1.3/2009),
 Ww. kwota została wykazana w zatwierdzonym wniosku beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.03-08-009/08-06.
 W związku ze stwierdzeniem powyższych nieprawidłowości, nieprawidłowości stanowią również niżej wymienione pochodne wypłaconego stypendium za 11-12.05.2009 r., pomimo iż kwoty te nie były objęte zakresem kontroli (kwoty te zostały wykazane w zatwierdzonym wniosku beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.03-08-009/08-07).

- składka społeczna – 13,60 zł (poz. 32, nr dowodu księgowego 175, nr dokumentu US4/6.1.3/2009),
- składka zdrowotna – 4,64 zł (poz. 31, nr dowodu księgowego 175, nr dokumentu ZS4/6.1.3/2009),
- podatek – 2,20 (poz. 33, nr dowodu księgowego 175, nr dokumentu P4/6.1.3/2009).

Przedstawiając powyższe, proszę o udzielenie pisemnej informacji o sposobie realizacji poszczególnych zaleceń w terminie do dnia 20.01.2010 r.

Informacja o skutkach niewdrożenia zaleceń

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”.

Jednocześnie informuję, że zgodnie z § 18 pkt. 1 pkt. 7, umowy nr UDA-POKL.06.01.03-08-009/08-00 z dnia 16.05.2008 r., w przypadku gdy beneficjent w ustalonym przez Instytucję Wdrażającą (Instytucję Pośredniczącą II stopnia) terminie nie doprowadzi do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości Instytucja Wdrażająca (Instytucja Pośrednicząca II stopnia) może rozwiązać niniejszą umowę.

.....
Katarzyna Gielon
Dariusz Dudek

Katarzyna Dudek

Podpisy członków zespołu kontrolującego

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

Podpis i pieczęć imienna kierownika jednostki kontrolującej

deu