

DO. 08.10.6.2015 KM



Lubuskie

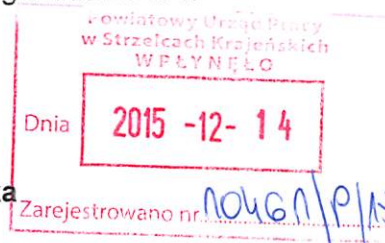
Wojewódzki Urząd Pracy
w Zielonej Górze



EK.KK.097.P.11.2.2015.PP

dot. projektu nr WND-POWR.01.01.02-08-0004/14

Zielona Góra, dnia 10 grudnia 2015 r.



Pani
Marlena Płotecka
Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Strzelcach Krajeńskich

Szanowna Pani Dyrektor,

w nawiązaniu do pisma nr ZP.4231.49.2015.KAN, w których beneficjent odpowiedział na zalecenia pokontrolne zawarte w informacji pokontrolnej nr POWR.01.01.02-08-0004/15-002 wydanej w wyniku kontroli planowej projektu pt. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie strzelecko-drezdeneckim” (I), przeprowadzonej w terminie 28-30.10.2015 r., uprzejmie informuję, że czynności kontrolne zostały zakończone.

Z poważaniem

p.o. Dyrektora
Wojewódzkiego Urzędu Pracy
w Zielonej Górze
Waldemar Stępak

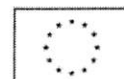


Fundusze Europejskie
Wiedza Edukacja Rozwój

ul. Wyspiańskiego 15
65-036 Zielona Góra
tel. +48/68 456 56 10
fax +48/68 327 01 11
w.stepak@wup.zgora.pl
www.wup.zgora.pl

Oddział Zamiejscowy
66-400 Gorzów Wlkp.
ul. Kombatantów 34
tel. +48/95 722 38 68
fax +48/95 722 38 68
gorzow@wup.zgora.pl

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny





Fundusze Europejskie
Wiedza Edukacja Rozwój

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



Projekt współfinansowany ze środków Unii Europejskiej- Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 Oś I, Działanie 1.1., Poddziałanie 1.1.2
Projekt realizowany w ramach *Inicjatywy na rzecz zatrudnienia ludzi młodych*

POWIATOWY URZĄD PRACY
Aleja Wolności 39
66-500 Strzelce Krajeńskie

Strzelce Kraj., dn. 19.08.2015r.

ZP.4231.49.2015.KAN

**Wojewódzki Urząd Pracy
w Zielonej Górze**

W odpowiedzi na pismo EK.KK. 097.P.11.2.2015.PP z dnia 26.11.2015 dotyczącej kontroli projektu: *Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie strzelecko- drezdeneckim (I)* Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój, Powiatowy Urząd Pracy w Strzelcach Kraj. informuje, że zgodnie z zaleceniami pokontrolnymi, dochowa staranności, aby założenia merytoryczne projektu oraz wskaźniki w projekcie zostały osiągnięte na koniec realizacji projektu.

Z up. STAROSTY
Mariena Płoteczka
DYREKTOR



Lubuskie

EK.KK.097.P.11.2.2015.PP

Wojewódzki Urząd Pracy
w Zielonej Górze



LP, Nisewo: DZ, DZ, DOK (Kul), C12-SK (JA)

INFORMACJA POKONTROLNA

NR POWR.01.01.02-08-0004/15-002

INFORMACJE OGÓLNE

Dane dotyczące kontroli



Podstawa prawna
przeprowadzenia kontroli:

Umowa o dofinansowanie projektu nr UDA-POWR.01.01.02-08-0004/15-00 z dnia 24.06.2015 r. (§ 17);

Ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (Dz.U. 2014 poz. 1146), zwana dalej ustawą wdrożeniową;

Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz. Urz. UE L 347 z 20.12.2013).

Nazwa jednostki kontrolującej:

Wojewódzki Urząd Pracy w Zielonej Górze

Imiona i nazwiska osób
kontrolujących:

Przemysław Proga - kierownik zespołu kontrolującego,
Małgorzata Pełka

Termin kontroli:

28-30.10.2015 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 w Strzelcach Krajeńskich

Adres jednostki kontrolowanej:

Al. Wolności 39, 66-500 Strzelce Krajeńskie

Adres miejsca,
w którym przeprowadzono
czynności kontrolne³:

Nie dotyczy

Książka kontroli:

Wpisu do książki kontroli dokonano w dniu 28.10.2015 r. pod numerem 20

¹ Niepotrzebne skreślić

² Niepotrzebne skreślić

³ O ile są różne



Fundusze
Europejskie
Wiedza Edukacja Rozwój

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

Oddział Zamiejscowy
66-400 Gorzów Wlkp.
ul. Kombatantów 34
tel. +48/95 722 38 68
fax +48/95 722 38 68
gorzow@wup.zgora.pl

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



20

Dane dotyczące projektu

Nazwa kontrolowanego projektu: **„Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie strzelecko-drezdeneckim (I)”**

Numer kontrolowanego projektu: **WND-POWR.01.01.02-08-0004/14**

Działanie/Poddziałanie, w ramach którego projekt jest realizowany: **Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój**
Oś priorytetowa I Osoby młode na rynku pracy
Działanie 1.1 Wsparcie osób młodych pozostających bez pracy na regionalnym rynku pracy – projekty pozakonkursowe
Poddziałanie 1.1.2 Wsparcie udzielane z Inicjatywy na rzecz zatrudnienia ludzi młodych.

Wartość projektu: **1 990 900,00 PLN**

Numery kontrolowanych wniosków **POWR.01.01.02-08-0004/15-001**
o płatność:

Wartość wydatków zatwierdzonych **355 971,66 PLN (tj. 17,88%)**
do dnia kontroli:

OPIS PRZEDMIOTU KONTROLI

Zakres kontroli:

Sprawdzenie dostarczenia towarów i usług współfinansowanych w ramach projektu, faktycznego poniesienia wydatków, a także zgodności projektu z celami szczegółowymi PO WER 2014-2020 oraz z obowiązującymi przepisami prawa i wytycznymi.

Kontroli na miejscu w siedzibie beneficjenta podlegały następujące obszary:

- zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu,
- prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans i niedyskryminacji i równości szans płci,
- kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowości przetwarzania danych osobowych,
- prawidłowość rozliczeń finansowych,
- poprawność udzielania zamówień publicznych,
- poprawność stosowania zasady konkurencyjności,
- kwalifikowalność personelu projektu,
- poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis,
- prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych,
- archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu,
- ~~prawidłowość realizacji projektów partnerskich.~~

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 01.01.2015 r. do 30.06.2015 r., przekazanego przez beneficjenta do IP. Podczas kontroli nr POWR.01.01.02-08-0004/15-002, przeprowadzonej w dniach 28-30.10.2015 r., sprawdzono dokumentację 53 uczestników projektu, tj. **21,29%** z ogółu założonych uczestników w projekcie.

Dokumentacja finansowa:

Doboru próby dokonano na podstawie zatwierdzonego wniosku beneficjenta o płatność nr WNP-POWR.01.01.02-08-0004/15-001 za okres 01.01.2015 r. – 30.06.2015 r.

Pod względem merytorycznym i formalnym sprawdzono dokumenty księgowe potwierdzające poniesione wydatki przez beneficjenta w ww. okresie, zawarte w zestawieniu dokumentów do wniosku beneficjenta o płatność nr WNP-POWER.01.01.02-08-0004/15-001.

Podczas kontroli nr POWER.01.01.02-08-0004/15-002 przeprowadzonej w dniach 28-30.10.2015 r. sprawdzono pod względem merytorycznym poniesione wydatki w wysokości 309 610,48 PLN, które stanowią 15,55% całkowitej wartości projektu oraz 86,97% wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli.

USTALENIA KONTROLI

Kontrola polegała na sprawdzeniu prawidłowości dokumentacji dotyczącej realizowanego projektu pod względem zgodności z wnioskiem o dofinansowanie projektu, zgodności danych przekazywanych we wniosku o płatność za okres od 01.01.2015 r. do 30.06.2015 r., umową o dofinansowanie nr UDA-POWER.01.01.02-08-0004/15-00 z dnia 24.06.2015 r. oraz obowiązującym prawem.

I. ZGODNOŚĆ RZECZOWA REALIZACJI PROJEKTU

Kontrola polegała na sprawdzeniu zgodności rzeczowej realizacji projektu, w tym zgodności podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu.

Ustalenia kontroli

W wyniku kontroli ustalono, że:

- 1.1. Projekt jest zgodny z właściwymi celami szczegółowymi POWER.
- 1.2. Projekt jest zgodny z mającymi zastosowanie szczegółowymi kryteriami wyboru projektów.
- 1.3. Realizacja projektu odbywa się zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu, zgodnie z założeniami merytorycznymi w zakresie realizacji poszczególnych zadań oraz terminowo.
- 1.4. Na podstawie przedstawionej podczas kontroli dokumentacji finansowej i merytorycznej dotyczącej projektu ustalono, że informacje przekazywane we wniosku o płatność za okres od 01.01.2015 r. do 30.06.2015 r. w zakresie postępu rzeczowego są zgodne ze stanem faktycznym. Kontrola nr POWER.01.01.02-08-0004/15-002 obejmowała swoim zakresem *Zadanie 3 Staże, Zadanie 5 Szkolenia oraz Zadanie 6 Jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej*.
- 1.5. Projekt jest monitorowany zgodnie z zasadami określonymi w *Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych*. Zgodnie ze złożonym wnioskiem o płatność za okres od 01.01.2015 r. do 30.06.2015 r. beneficjent monitoruje osiągnięcie wskaźników produktu i rezultatu w projekcie oraz zbiera dane uczestników projektu zgodnie z tymi wytycznymi.
- 1.6. Beneficjent posiada produkty projektu, które powinny zostać opracowane do czasu kontroli. Z postępu rzeczowego wniosku o płatność za okres od 01.01.2015 do 30.06.2015 r. wynika, iż do czasu przedmiotowej kontroli odbyły się: staże, szkolenia, pośrednictwo pracy, poradnictwo zawodowe, wypłaty jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej. Kontrola nr POWER.01.01.02-08-0004/15-002 obejmowała swoim zakresem staże, szkolenia oraz wypłatę jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej.
- 1.7. Na podstawie przedstawionej dokumentacji można stwierdzić, że produkty projektu są odpowiedniej jakości.
- 1.8. Beneficjent nie zakładał w ramach projektu zakupu elementów infrastruktury, sprzętu oraz wyposażenia.
- 1.9. Beneficjent realizuje zadeklarowane we wniosku o dofinansowanie i wniosku o płatność działania z zakresu równości szans zgodnie z *Wytycznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami i zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020*.
 - a. Beneficjent zapewnia równość szans i dostęp do projektu dla osób z niepełnosprawnościami oraz identyfikuje ich potrzeby na etapie rekrutacji do projektu;

- b. Zgodnie z Oświadczeniem na temat realizacji projektu beneficjent wskazuje, iż pomieszczenia, materiały i produkty przygotowywane w ramach projektu są dostosowane do potrzeb osób z niepełnosprawnościami;
- c. Beneficjent realizuje zadania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie oraz we wniosku o płatność.

Stwierdzone uchybienia /nieprawidłowości

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

Kluczowe:

Nie dotyczy

Istotne:

Nie dotyczy

Mniej istotne:

Istnieje ryzyko niezrealizowania założeń merytorycznych projektu oraz osiągnięcia jego wskaźników.

Beneficjent podczas kontroli złożył pisemne wyjaśnienia do powyższego uchybienia w Oświadczeniu na temat realizacji projektu wskazując, iż w trakcie realizacji projektu występowały problemy z rekrutacją do Zadania 3 staż oraz Zadania 5 szkolenia zarówno ze strony osób bezrobotnych, jak i pracodawców. Pracodawcy wykazują niewielkie zainteresowanie organizacją 5 miesięcznych staży, po których muszą zatrudnić na okres 3 miesięcy. Ponadto, występuje bardzo duża liczba przerw staży spowodowana podjęciem zatrudnienia, porzuceniem stażu lub przerwaniem usprawiedliwionym. Podobna sytuacja występuje przy szkoleniach, gdzie pracodawcy nie chcą zatrudniać osób bezrobotnych po szkoleniu, mimo złożonego oświadczenia deklarującego zatrudnienie uczestnika projektu po odbytych szkoleniach. Dodatkowo w przypadku zadania 4 bon na zasiedlenie występuję mniejsze zainteresowanie tą formą wsparcia, niż przewidziano. Ponadto w celu zniwelowania ww. problemów doradcy klienta instytucjonalnego przeprowadzali rozmowy osobiste i telefoniczne zachęcające pracodawców do wzięcia udziału w projekcie. Podobne działania przeprowadzili doradcy klienta indywidualnego w stosunku do osób bezrobotnych. Informacje o naborach na szkolenia oraz bon na zasiedlenie ukazywały się na stronie internetowej urzędu pracy oraz na stronach lokalnych portali informacyjnych, lokalnych gazetach oraz w gazecie o zasięgu wojewódzkim, by dotrzeć do jak najszerszego grona odbiorców. Do każdego pracodawcy, u którego został zorganizowany staż, zostało wysłane pismo przypominające o konieczności zatrudnienia zgodnego z deklaracją złożoną przy wniosku o staż.

II. KWALIFIKOWALNOŚĆ UCZESTNIKÓW PROJEKTU /DANE OSOBOWE

Kontrola polegała na sprawdzeniu kwalifikowalności uczestników projektu oraz prawidłowości przetwarzania danych osobowych. Kontrola polegała na sprawdzeniu kwalifikowalności 21,29% uczestników w ramach projektu poprzez odniesienie do Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych POWER 2014-2020, Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020, Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020, 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:

- 2.1. Liczba osób uczestnicząca w kontrolowanych formach wsparcia (staż, jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej oraz szkolenia) jest zgodna z założeniami projektu.
- 2.2. Beneficjent posiada dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu. W trakcie kontroli przeprowadzonej w dniach 28-30.10.2015 r. zostały sprawdzone następujące dokumenty:

- Karty rejestracyjne bezrobotnych;
 - Raporty z list z systemu Syriusz Std;
 - Ankiety Uczestników Projektu pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie strzelecko-drezdeneckim (I)”;
 - Zał. Nr 1 do Ankiety Uczestnika Projektu – Oświadczenia;
 - Oświadczenia uczestników projektu dotyczące przetwarzania danych osobowych.
- 2.3. Dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu zostały złożone przed udzieleniem pierwszej formy wsparcia danej osobie.
- 2.4. Uczestnicy zakwalifikowani do projektu spełniają kryteria kwalifikowalności wskazane we wniosku o dofinansowanie.
- 2.5. W trakcie kontroli nr POWR.01.01.02-08-0004/15-002 nie przeprowadzono wizyty monitoringowej. Kontrola w miejscu organizacji stażu zawodowego, prowadzenia działalności gospodarczej przez uczestników projektu została przeprowadzona podczas kontroli nr POWR.01.01.02-08-0004/15-001 w dniu 23.09.2015 r. Jak wynika z systemu SL 2014 osoby korzystające ze wsparcia będącego przedmiotem wizyty monitoringowej znajdują się na liście osób zakwalifikowanych do udziału w projekcie.
- 2.6. Beneficjent prowadzi procedurę rekrutacji i przyznawania wsparcia uczestnikom projektu w sposób przejrzysty i zapewniający równy dostęp do otrzymania wsparcia zgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie, tj.
- a. Informacje o naborze do projektu umieszczono na stronie internetowej Powiatowego Urzędu Pracy w Strzelcach Krajeńskich oraz na plakatach wywieszonych na tablicy ogłoszeń w siedzibie beneficjenta jak również w Biurze Zamiejscowym w Dobiegniewie oraz Filii PUP w Drezdenku. Ponadto, zgodnie z *Oświadczeniem na temat realizacji projektu* informacje na temat realizacji projektu zostały również zamieszczone w formie plakatów na tablicach ogłoszeń w urzędach miast i gmin powiatu strzelecko-drezdeneckiego;
 - b. Projekt jest zgodny z mającymi zastosowanie szczegółowymi kryteriami wyboru projektu.
- 2.7. Proces rekrutacji i udzielania wsparcia w projekcie jest dokonywany z zachowaniem bezstronności oraz nie dyskryminuje żadnej z grup/osób ubiegających się o wsparcie.
- 2.8. Beneficjent posiada wszystkie wymagane dane o uczestniku, niezbędne do monitorowania wskaźników projektu.
- 2.9. Dane uczestników projektu są zbierane zgodnie z *Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych oraz Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*. Dane są prawidłowe i kompletne.
- 2.10. Dane uczestników zbierane w formie papierowej są zgodne z danymi zawartymi w centralnym systemie teleinformatycznym SL 2014.
- 2.11. Beneficjent przetwarza dane osobowe w ramach projektu, w szczególności dane uczestników korzystających ze wsparcia.
- 2.12. Zgodnie z *Oświadczeniem na temat realizacji projektu* dane osobowe są przetwarzane wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne i realizacji projektów, w szczególności potwierdzania kwalifikowalności wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom projektów, ewaluacji, monitoringu, kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych, w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 w zakresie wskazanym w umowie o dofinansowanie.
- 2.13. Beneficjent przetwarza powierzone mu dane osobowe zgodnie z ustawą o ochronie danych osobowych oraz umową o dofinansowanie projektu.
- a. Beneficjent realizuje obowiązek informacyjny wobec osób, których dane są przetwarzane i gromadzi Oświadczenie uczestnika projektu w tym zakresie;
 - b. Beneficjent prowadzi ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych, która zawiera daty nadania i ustania uprawnień;
 - c. Do przetwarzania danych osobowych dopuszczeni są wyłącznie pracownicy beneficjenta, którzy posiadają ważne imienne upoważnienia do ich przetwarzania;
 - d. Beneficjent posiada Politykę bezpieczeństwa przetwarzania danych osobowych oraz Instrukcję Zarządzania Systemem Informatycznym Służącym do Przetwarzania Danych Osobowych. Beneficjent przedłożył również: Zarządzenie nr 39/2014 z dnia 18.09.2014 r. w sprawie wprowadzenia dokumentacji opisującej sposób przetwarzania danych osobowych oraz stosowania środków technicznych i organizacyjnych zapewniających ochronę danych osobowych, Zarządzenie nr 23/2015 z dnia 24.07.2015 r. w sprawie

wprowadzenia zmian w dokumentacji opisującej sposób przetwarzania danych osobowych oraz stosowania środków technicznych i organizacyjnych zapewniających ochronę danych osobowych, Wykaz zbiorów danych osobowych wraz ze wskazaniem programów zastosowanych do przetwarzania tych danych.

- 2.14. Zgodnie z *Oświadczeniem na temat realizacji projektu* beneficjent nie powierzył przetwarzania danych osobowych innym podmiotom.

Stwierdzone uchybienia /nieprawidłowości

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

III. ROZLICZENIA FINANSOWE

Kontrola polegała na sprawdzeniu prawidłowości rozliczeń finansowych, m.in. na sprawdzeniu kwalifikowalności i prawidłowości ponoszenia wydatków w ramach projektu pod kątem ich zgodności z zapisami *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.

Ustalenia kontroli

W wyniku kontroli ustalono, że:

- 3.1. Beneficjent posiada oryginalne dokumenty finansowo-księgowe wraz z dowodami zapłaty potwierdzające poniesienie wydatków.
- 3.2. Dokumenty finansowo-księgowe są prawidłowo opisane.
- 3.3. Przedstawione podczas kontroli dokumenty finansowe potwierdziły, iż współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone zgodnie z zawartymi umowami.
- 3.4. Dane wykazane we wniosku o płatność za okres od 01.01.2015 do 30.06.2015 są zgodne z dokumentami księgowymi.
- 3.5. Wydatki rozliczone we wniosku o płatność za okres 01.01.2015 r. – 30.06.2015 r. są kwalifikowalne.
 - a. Wydatki zostały uwzględnione w budżecie projektu;
 - b. Współfinansowane towary i usługi sfinansowane ze środków projektu są należytej jakości oraz zgodne z warunkami określonymi w umowach z wykonawcami.
 - c. Wydatki są niezbędne do osiągnięcia celów projektu.
 - d. Wydatki zostały dokonane w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny.
 - e. Beneficjent nie poniósł wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto.
 - f. Wydatki nie znajdują się w katalogu kosztów niekwalifikowalnych określonych w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.
- 3.6. Koszty bezpośrednie są prawidłowo kwalifikowane.
- 3.7. Beneficjent nie założył kosztów pośrednich w budżecie projektu.
 - a. Beneficjent nie zakładał w budżecie kosztów personelu zaangażowanego w zarządzanie projektem oraz kosztów działań promocyjnych.
- 3.8. Beneficjent nie założył zakupu środków trwałych, wobec tego nie weryfikowano limitów oraz wydatków objętych cross-financingiem.
- 3.9. Rozliczenia finansowe prowadzone są zgodnie z ustawą o rachunkowości.
- 3.10. Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję wydatków.
- 3.11. Na podstawie przedstawionych podczas kontroli wyciągów bankowych z rachunku bankowego nr: 17 8362 0005 0397 5040 2000 0240, ustalono, że płatności są co do zasady realizowane z wyodrębnionego rachunku projektu.
- 3.12. W budżecie projektu nie założono wkładu własnego.
- 3.13. Z poddanych kontroli dokumentów księgowych i wyciągów bankowych nie wynika, aby w ramach realizacji projektu beneficjent finansował zwykłą działalność jednostki realizującej projekt.
- 3.14. Na podstawie dokumentacji dotyczącej realizacji projektu oraz *Oświadczenia na temat realizacji projektu* ustalono, iż przekazane środki na realizację projektu nie przyczyniły się do wygenerowania dochodu, wobec czego nie został on wykazany we wniosku o płatność.

- 3.15. W skontrolowanym wniosku o płatność nr POWR.01.01.02-08-0004/15-001 za okres od 01.01.2015 r. do 30.06.2015 r. beneficjent nie rozliczał podatku VAT.
 - a. Na podstawie Oświadczenia o kwalifikowalności VAT, stanowiącego załącznik nr 3 do umowy o dofinansowanie ustalono, że beneficjent nie może odzyskać poniesionego podatku VAT. Ponadto, beneficjent w Oświadczeniu na temat realizacji projektu oświadczył, że jego status podatkowy jest zgodny z danymi zawartymi w umowie.
- 3.16. Zgodnie z Oświadczeniem na temat realizacji projektu beneficjent realizuje drugi projekt współfinansowany z EFS, tj. „Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych po 29 roku życia w powiecie strzelecko-drezdeneckim” działanie 6.1 Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych oraz poszukujących pracy i jednocześnie nie posiadających zatrudnienia (RPO) w okresie 01.07.2015 r. – 31.12.2015 r. W okresie objętym kontroli tj. od 01.01.2015 r. do 30.06.2015 r. nie stwierdzono podwójnego finansowania wydatków.
- 3.17. Nie stwierdzono innych przypadków podwójnego finansowania określonych w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.
- 3.18. Przedstawione podczas kontroli dokumenty dotyczące realizacji projektu potwierdziły, iż beneficjent zleca usługi merytoryczne w projekcie (realizacja szkoleń).
- 3.19. Beneficjent podczas składania wniosku o dofinansowanie nie miał możliwości zgodnie z Instrukcją wypełniania wniosku o dofinansowanie projektu pozakonkursowego powiatowego urzędu pracy finansowanego ze środków Funduszu Pracy w ramach PROGRAMU OPERACYJNEGO WIEDZA EDUKACJA ROZWÓJ 2014-2020 wypełnienia pola, iż szkolenie będzie zadaniem zleconym.
- 3.20. Realizacja zleconej usługi merytorycznej została udokumentowana zgodnie z umową zawartą z wykonawcą.

Stwierdzone uchybienia /nieprawidłowości

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

IV. STOSOWANIE USTAWY PRAWO ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH I PRZEPISÓW WSPÓLNOTOWYCH

Kontrola polegała na sprawdzeniu poprawności udzielania zamówień publicznych w odniesieniu do obowiązujących przepisów prawa, w szczególności do Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 907 z późn. zm.).

Ustalenia kontroli

W wyniku kontroli ustalono, że Powiatowy Urząd Pracy w Strzelcach Krajeńskich jest zobowiązany do stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych, jednakże w kontrolowanym okresie od 01.01.2015 r. do 30.06.2015 r. nie dokonywał zamówień, których wartość przekraczała 30 000 euro.

Stwierdzone uchybienia /nieprawidłowości

Nie dotyczy.

V. STOSOWANIE ZASADY KONKURENCYJNOŚCI

Kontrola polegała na sprawdzeniu poprawności stosowania zasady konkurencyjności zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.

Ustalenia kontroli

W wyniku kontroli ustalono, że Powiatowy Urząd Pracy w Strzelcach Krajeńskich w kontrolowanym okresie nie dokonywał zamówień o wartości wyższej niż 50 tys. PLN netto.

Stwierdzone uchybienia /nieprawidłowości

Nie dotyczy.

VI. KWALIFIKOWALNOŚĆ PERSONELU PROJEKTU

Nie dotyczy – we wniosku o dofinansowanie projektu nie założono personelu projektu, a tym samym kwalifikowalność i poprawność dokumentacji związanej z personelem projektu nie podlegała kontroli.

VII. POMOC PUBLICZNA

Kontrola polegała na sprawdzeniu poprawności udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.

Ustalenia kontroli

W wyniku kontroli ustalono, że:

- 7.1. W ramach projektu nie udzielono pomocy publicznej. Beneficjent udzielił pomocy de minimis w związku z wypłatą środków na podjęcie działalności gospodarczej dla bezrobotnych, zgodnie z:
 - a. *Rozporządzeniem w sprawie udzielania pomocy de minimis i pomocy publicznej w ramach programów operacyjnych finansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego na lata 2014-2020;*
 - b. *Rozporządzeniem Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznającym niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis;*
 - c. *Rozporządzeniem Komisji (UE) nr 1407/2013 z dnia 18 grudnia 2013 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis.*
- 7.2. Beneficjent nie udzielał pomocy na zasadach wyłączeń blokowych.
- 7.3. W ramach projektu nie udzielono pomocy publicznej i w związku z tym w dokumentacji projektowej nie zgromadzono:
 - a. Formularzy informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc inną niż pomoc w rolnictwie lub rybołówstwie, pomoc de minimis lub pomoc de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie;
 - b. Oświadczeń o nieotrzymaniu pomocy na te same koszty kwalifikujące się do objęcia pomocą, na pokrycie których dany podmiot ubiega się o pomoc publiczną ramach danego projektu.
- 7.4. W przypadku pomocy udzielanej na zasadach pomocy *de minimis*, uczestnicy projektu do wniosków o przyznanie jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczych załączyli *Oświadczenia o pomocy de minimis*, w których to oświadczają, że w ciągu bieżącego roku, w którym ubiegają się o pomoc oraz w ciągu dwóch poprzedzających go lat przed złożeniem wniosku nie otrzymali pomocy de minimis.
- 7.5. W przypadku udzielonej pomocy de minimis, w dokumentacji zgromadzono:
 - a. *Formularze informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis* złożone przez beneficjentów pomocy;
 - b. *Oświadczenia o pomocy de minimis*, w których uczestnicy projektu oświadczają że w ciągu bieżącego roku, w którym ubiegają się o pomoc oraz w ciągu dwóch poprzedzających go lat przed złożeniem wniosku nie otrzymali pomocy de minimis (kontrola dotyczyła dotacji na podjęcie działalności gospodarczej).

Stwierdzone uchybienia /nieprawidłowości

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

VIII. KWOTY RYCZAŁTOWE

Nie dotyczy – we wniosku o dofinansowanie projektu nie założono kwot ryczałtowych.

IX. STAWKI JEDNOSTKOWE

Nie dotyczy – we wniosku o dofinansowanie projektu nie założono kwot ryczałtowych.

X. ŚCIEŻKA AUDYTU I ARCHIWIZACJA DOKUMENTACJI

Kontrola polegała na sprawdzeniu archiwizacji dokumentacji i zapewnienia ścieżki audytu.

Ustalenia kontroli

W wyniku kontroli ustalono, że:

- 10.1. Beneficjent przechowuje dokumenty dotyczące projektu zgodnie z wymogami określonymi w umowie o dofinansowanie.
- 10.2. Kontrola wykazała, że dokumentacja dotycząca projektu jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu.
- 10.3. Kontrola wykazała, że beneficjent zapewnia dostępność dokumentacji w sposób umożliwiający weryfikację zgodności z prawem i prawidłowości zadeklarowanych wydatków.

Stwierdzone uchybienia /nieprawidłowości

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

XI. DZIAŁANIA PROMOCYJNO-INFORMACYJNE

Kontrola polegała na sprawdzeniu prawidłowości realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

Ustalenia kontroli

W wyniku kontroli ustalono, że:

- 11.1. Beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne zgodnie z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie oraz w zgodnie z *Podręcznikiem beneficjentów programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji i Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020*.
- 11.2. Beneficjent należycie informuje społeczeństwo o otrzymaniu wsparcia z Unii Europejskiej, w tym z Funduszu oraz z Programu, tj.:
 - a. Realizowane działania są adekwatne do zakresu merytorycznego i zasięgu oddziaływania projektu;
 - b. Miejsce realizacji projektu zostało oznaczone prawidłowo;
 - c. Skontrolowane dokumenty związane z realizacją projektu oraz strona internetowa beneficjenta zostały oznaczone zgodnie z *Podręcznikiem beneficjentów programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji i Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020*.
- 11.3. Beneficjent na stronie internetowej [http://strzelcekrajenkie.praca.gov.pl/-/1553760-aktywizacja-osob-młodych-pozostających-bez-pracy-w-powiecie-strzelecko-drezdeneckim-i-](http://strzelcekrajenkie.praca.gov.pl/-/1553760-aktywizacja-osob-młodych-pozostających-bez-pracy-w-powiecie-strzelecko-drezdeneckim-i) zamieścił opis projektu.
- 11.4. W budżecie projektu nie założono wydatków na działania informacyjno-promocyjne.

Stwierdzone uchybienia /nieprawidłowości

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

XII. WIZYTA MONITORINGOWA

Nie dotyczy – w trakcie kontroli nr POWR.01.0102-08-0004/15-002 nie przeprowadzono wizyty monitoringowej. Kontrola w miejscu organizacji stażu oraz u osób, które otrzymały jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej została przeprowadzona podczas kontroli nr POWR.01.01.02-08-0004/15-001 w dniu 23.09.2015 r.

STWIERDZONE UCHYBIENIA/ NIEPRAWIDŁOWOŚCI:

Podsumowanie wyników kontroli według poniższych kryteriów:

1. **ZGODNOŚĆ RZECZOWA REALIZACJI PROJEKTU:** ryzyko niezrealizowania założeń merytorycznych projektu oraz osiągnięcia jego wskaźników.
2. **KWALIFIKOWALNOŚĆ UCZESTNIKÓW PROJEKTU/DANE OSOBOWE:** brak uwag.
3. **ROZLICZENIA FINANSOWE:** brak uwag.
4. **STOSOWANIE USTAWY PRAWO ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH I PRZEPISÓW WSPÓLNOTOWYCH:** brak uwag
5. **STOSOWANIE ZASADY KONKURENCYJNOŚCI:** brak uwag.
6. **KWALIFIKOWALNOŚĆ PERSONELU PROJEKTU:** nie dotyczy.
7. **POMOC PUBLICZNA:** brak uwag.
8. **KWOTY RYCZAŁTOWE:** nie dotyczy
9. **STAWKI JEDNOSTKOWE:** nie dotyczy
10. **ŚCIEŻKA AUDYTU I ARCHIWIZACJA DOKUMENTACJI:** brak uwag.
11. **DZIAŁANIA PROMOCYJNO-INFORMACYJNE:** brak uwag.
12. **WIZYTA MONITORINGOWA:** nie dotyczy

Stwierdzone podejrzenia oszustw finansowych lub działania o charakterze korupcyjnym:

W wyniku przeprowadzonej kontroli w dniach 28-30.10.2015 r. nie stwierdzono oszustw finansowych lub działań o charakterze korupcyjnym.

OCENA WEDŁUG KRYTERIÓW:⁴

- a) Kategoria nr 1 – projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia,
- b) ~~Kategoria nr 2 – projekt jest realizowany co do zasady w sposób poprawny, ale występują uchybienia i potrzebne są usprawnienia,~~
- c) ~~Kategoria nr 3 – system działa/projekt jest realizowany tylko częściowo poprawnie, występują istotne uchybienia (w tym skutkujące wydatkami niekwalifikowalnymi), potrzebne są znaczne usprawnienia/wdrożenie planu naprawczego²⁹ oraz w przypadku kontroli systemowej istnieje możliwość nałożenia sankcji wynikających z porozumienia,~~
- d) ~~Kategoria nr 4 – system w zasadzie nie funkcjonuje/projekt jest realizowany nieprawidłowo, co powoduje konieczność nałożenia sankcji wynikających z porozumienia i/lub nałożenia korekty ryczałtowej (kontrola systemowa) /rozwiązania umowy o dofinansowanie projektu (kontrola projektu).~~

ZALECENIA POKONTROLNE

- I. Rekomendacje zmierzające do usunięcia stwierdzonych uchybień i nieprawidłowości oraz mające na celu uniknięcie podobnych błędów w przyszłości

⁴ Niepotrzebne skreślić

Należy dochować staranności, aby założenia merytoryczne projektu oraz wskaźniki w projekcie zostały osiągnięte na koniec realizacji projektu.

II. Informacje o skutkach niewdrożenia Zaleceń pokontrolnych

Informuję, iż zgodnie z § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-POWR.01.01.02-008-0004/15-00 z dnia 24 czerwca 2015 r. „Beneficjent zobowiązuje się do przedstawiania na wezwanie Instytucji Pośredniczącej wszelkich informacji i wyjaśnień związanych z realizacją Projektu, w terminie określonym w wezwaniu, jednak nie krótszym niż 5 dni roboczych”. Wobec powyższego, Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje beneficjenta w terminie wyznaczonym w zaleceniach pokontrolnych do pisemnego poinformowania o sposobie wykorzystania uwag i wniosków oraz realizacji zaleceń pokontrolnych, bądź działaniach podjętych w celu realizacji zaleceń lub przyczynach niepodjęcia odpowiednich działań.

Jednocześnie informuję, iż zgodnie § 23 ust. 2 pkt 3 ww. umowy o dofinansowanie projektu, Instytucja Pośrednicząca stopnia może rozwiązać umowę w określonym terminie, gdy beneficjent w ustalonym terminie nie doprowadzi do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości.

III. Termin na przekazanie informacji o wdrożeniu Zaleceń pokontrolnych

Przedstawiając powyższe, proszę o udzielenie pisemnej informacji o wdrożeniu zaleceń pokontrolnych w terminie do dnia 10.12.2015 r.

POUCZENIE

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo wniesienia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania lub terminie przedłużonym zgodnie z art. 25 ust. 3 ustawy wdrożeniowej.

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach: jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi dla kierownika jednostki kontrolującej.

Data sporządzenia dokumentu: 26.11.2015 r.

Podpisy osób kontrolujących

Przemysław Proga
Wojciech Sękal

Podpis kierownika jednostki kontrolującej

Waldemar Stępak
p.o. Dyrektora
Wojewódzkiego Urzędu Pracy
w Zielonej Górze



Lubuskie

Wojewódzki Urząd Pracy
w Zielonej Górze

Y.P. (Kierownik)



Zielona Góra, dnia 26 listopada 2015 r.

EK.KK.097.P.11.2.2015.PP

dot. projektu nr WND-POWR.01.01.02-08-0004/14



Pani
Marlena Płotecka
Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Strzelcach Krajeńskich

Szanowna Pani Dyrektor,

w związku z przeprowadzoną w dniach 28-30.10.2015 r. kontrolą planową projektu realizowanego przez Powiatowy Urząd Pracy w Strzelcach Krajeńskich przekazuję w załączeniu 1 egzemplarz Informacji pokontrolnej z kontroli projektu pt. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie strzelecko-drezdeneckim (I)”, nr WND-POWR.01.01.02-08-0004/14 realizowanego w ramach PO WER 2014-2020.

Jednocześnie informuję, że kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo wniesienia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania lub w terminie przedłużonym zgodnie z art. 25 ust. 3 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (Dz.U. 2014 poz. 1146).

Z poważaniem

Waldemar Stępak
p.o. Dyrektora
Wojewódzkiego Urzędu Pracy
w Zielonej Górze
Waldemar Stępak



Fundusze
Europejskie
Wiedza Edukacja Rozwój

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

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

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny

