

**WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W GDAŃSKU**

Partner w rozwoju. WUP, Pomorze

80-824 Gdańsk, ul. Podwałe Przedmiejskie 30, tel. (058) 326-18-01, fax: (058) 326-48-04, wup@wup.gdansk.pl, www.wup.gdansk.pl

**Informacja Pokontrolna Nr I/30/2012/01**

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, a także na podstawie § 18 Umowy o Dofinansowanie Projektu Nr POKL.06.01.02-22-004/11-00, realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.
2	Nazwa jednostki kontrolującej	Wojewódzki Urząd Pracy w Gdańsku
3	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	p. Edyta Kasprzyk – Kierownik Zespołu Kontrolującego, p. Paweł Rusak
4	Termin kontroli	14-15.05.2012 r.
5	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	<b>Kontrola planowa Projektu</b> (Kontrola w siedzibie Beneficjenta)
6	Nazwa jednostki kontrolowanej	<b>Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku</b>
7	Adres jednostki kontrolowanej	<b>ul. Leszczyńskiego 8, 76-200 Słupsk</b>
8	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/Priorytet, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli w ramach danego projektu	<b>Nazwa Projektu: „Profesjonalna kadra 2012-2013”</b> <b>Numer Projektu: POKL.06.01.02-22-004/11</b> <b>Priorytet VI Rynek pracy otwarty dla wszystkich</b> <b>Działanie 6.1 Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie (Poddziałanie 6.1.2 Wsparcie powiatowych i wojewódzkich urzędów pracy w realizacji zadań na rzecz aktywizacji zawodowej osób bezrobotnych w regionie)</b>  <b>Nr Umowy : POKL.06.01.02-22-004/11-00</b> <b>Wartość Projektu: 894 119,60 PLN</b> <b>Koszty bezpośrednie: 892 919,60 PLN</b> <b>Koszty pośrednie: 1 200,00 PLN</b> <b>Wydatki zatwierdzone do dnia kontroli: 62 270,32 PLN</b>

chm



9	Zakres kontroli dotyczy:	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Prawidłowości rozliczeń finansowych <i>(jeśli dotyczy)</i>.</li> <li>2. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu Projektu <i>(jeśli dotyczy)</i>.</li> <li>3. Sposobu rekrutacji Uczestników Projektu <i>(jeśli dotyczy)</i>.</li> <li>4. Sposobu przetwarzania danych osobowych Uczestników Projektu (w ramach Formularza PEFS 2007), zgodnie z Ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r., o ochronie danych osobowych <i>(jeśli dotyczy)</i>.</li> <li>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>.</li> <li>6. Poprawności udzielania zamówień publicznych <i>(jeśli dotyczy)</i>.</li> <li>7. Poprawności udokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności <i>(jeśli dotyczy)</i>.</li> <li>8. Prawidłowości realizacji działań informacyjno - promocyjnych.</li> <li>9. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.</li> <li>10. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji Projektu.</li> <li>11. Rzeczywistej realizacji Projektu oraz faktycznego postępu rzeczowego Projektu, poprzez odbycie wizyty monitoringowej <i>(jeśli dotyczy)</i>.</li> </ol>
10	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów	<p><b>1. Prawidłowość rozliczeń finansowych.</b></p> <p>Skontrolowano wszystkie 16 pozycji z zestawienia dokumentów finansowych, potwierdzających poniesione wydatki, objęte Wnioskiem Beneficjenta o płatność nr:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Nr WNP-POKL.06.01.02-22-004/11-01, za okres od 01.01.2012r. do 29.02.2012r.,</li> </ul> <p>na łączną kwotę 62 270,32 zł, co stanowi:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 100% wydatków zatwierdzonych od początku realizacji Projektu do dnia kontroli,</li> <li>▪ 6,96 % wydatków wynikających z Umowy o dofinansowanie Projektu Nr POKL.06.01.02-22 - 004/11-00 (894 119,60 zł),</li> <li>▪ 15,19% wydatków zaplanowanych na rok 2011 (409 883,60 zł).</li> </ul> <p>Beneficjent, we wniosku o dofinansowanie Projektu:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• nie przewidział poniesienia wydatków w ramach cross- finansingu,</li> <li>• wykazał koszty pośrednie rozliczane na podstawie rzeczywiście poniesionych wydatków,</li> <li>• przewidział wniesienie wkładu własnego.</li> </ul>

## 2. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu Projektu.

Na podstawie Wniosku o dofinansowanie Projektu (Zadanie 5 – Zarządzanie Projektem), sprawdzono dokumentację 2 osób, które zostały zatrudnione na stanowiskach związanych z zarządzaniem Projektem.

Stanowi to 100 % dokumentacji dotyczącej personelu Projektu.

## 3. Sposób rekrutacji Uczestników Projektu.

Z Zestawienia uczestników projektu- osób objętych szkoleniem w ramach projektu, w trakcie kontroli w oparciu o dokumentację, zweryfikowano kwalifikowalność następujących 12 Uczestników Projektu:

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.
- 5.
- 6.
- 7.
- 8.
- 9.
- 10.
- 11.
- 12.

Stanowi to 100 % wszystkich osób uczestniczących oraz zaplanowanych do udziału w Projekcie, wynikających z Wniosku o dofinansowanie Projektu.

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

4.1. W toku kontroli skontrolowano wyrażenie zgody na przetwarzanie danych osobowych przez 12 Uczestników Projektu (wymienionych w punkcie 3 powyżej), którzy rozpoczęli w nim udział, co stanowi 100% skontrolowanych dokumentów w tym zakresie.

Doboru dokumentów do kontroli dokonano w oparciu o Zestawienie uczestników projektu- osób objętych szkoleniem w ramach projektu.

4.2. Nie kontrolowano poprawności danych osobowych i adresowych Uczestników Projektu w formularzu PEFS, ponieważ do Wniosku Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.02-22-004/11-01 za okres od 01.01.2012r. do

*Handwritten signature*

29.02.2012r., Beneficjent nie przekazał na Formularzu PEFS 2007 danych Uczestników Projektu, gdyż w tym okresie nie było osób, które rozpoczęły udział w Projekcie.

**4.3.** Na podstawie *Rejestru osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych uczestników projektu „Profesjonalna kadra 2012-2013” nr POKL.06.01.02-22-004/11* sprawdzono, czy osoby realizujące Projekt, uzyskały ze strony Beneficjenta pisemne upoważnienia do przetwarzania danych osobowych. Z przedmiotowego Rejestru sprawdzono dokumentację 2 osób, tj. 100 % personelu, który ma dostęp do danych osobowych Uczestników Projektu.

Sprawdzono również Rejestr osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w formularzu PEFS 2007.

**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 zatwierdzonym do dnia kontroli Wniosku Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.02-22-004/11-01 za okres od 01.01.2012r. do 29.02.2012r., zweryfikowano dokumentację, dotyczącą realizacji poszczególnych zadań w ramach Projektu, w konfrontacji z poniesionymi wydatkami.

**6. Poprawność udzielania zamówień publicznych.**

Szacowana kwota poszczególnych zamówień nie przekroczyła równowartości kwoty 14 tys. euro, a zgodnie z art. 4 punkt 8 Ustawy Prawo zamówień publicznych, do zamówień, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14 000 euro Ustawy nie stosuje się.

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

Nie dotyczy.

Beneficjent nie dokonywał zakupów towarów lub usług o wartości powyżej 20 tys. zł netto i poniżej 14 tys. euro netto.

**8. Sposób realizacji działań promocyjnych.**

Zakres weryfikacji odnosi się do próby dokumentacji opisanej w niniejszej Informacji Pokontrolnej.

*Handwritten signature and initials*

**9. Zapewnienie właściwej ścieżki audytu.**

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

**10. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji Projektu.**

Zakres weryfikacji odnosi się do próby dokumentacji opisanej w niniejszej Informacji Pokontrolnej próby dokumentacji.

**11. Rzeczywista realizacja Projektu oraz faktyczny postęp rzeczowy Projektu, poprzez odbycie wizyty monitoringowej.**

Nie dotyczy.

Podczas niniejszej kontroli sprawdzono:

- 100% dokumentów finansowych Projektu, wynikających z zatwierdzonego do dnia kontroli Wniosku Beneficjenta o płatność.
- co najmniej 30 dokumentów merytorycznych, dotyczących Projektu, dostępnych do dnia kontroli.

11 Ustalenia kontroli –  
krótki opis  
zastanego stanu  
faktycznego

**1. Prawdliwość rozliczeń finansowych.**

Na podstawie przedstawionych dokumentów w zakresie rozliczeń finansowych, zawartych w zatwierdzonym Wniosku Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.02-22-004/11-01 za okres od 01.01.2012r. do 29.02.2012r., Zespół Kontrolujący stwierdził, że wydatki przedstawione w kontrolowanym Wniosku Beneficjenta o płatność, są zgodne z wydatkami zawartymi we Wniosku o dofinansowanie Projektu, a także zostały rzeczywiście poniesione oraz były poparte stosownymi dokumentami księgowymi.

Ponadto Zespół Kontrolujący stwierdził, że dokumenty księgowe są opisane zgodnie z Zasadami finansowania Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

**2. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu Projektu.**

Wydatki dotyczące Personelu Projektu są kwalifikowalne.

*skw*

### **3. Sposób rekrutacji Uczestników Projektu.**

Na podstawie kontrolowanej dokumentacji stwierdzono, że wszyscy zweryfikowani podczas kontroli Uczestnicy Projektu kwalifikują się do udziału w Projekcie, tj. spełniają kryteria doboru zawarte w Szczegółowym Opisie Priorytetów Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach POKL, we Wniosku o dofinansowanie Projektu PO KL oraz dokumentacji konkursowej.

### **4. Sposób przetwarzania danych osobowych Uczestników Projektu (w ramach Formularza PEFS 2007), zgodnie z Ustawą z dnia 29 sierpnia 1997r., o ochronie danych osobowych.**

**4.1.** Na podstawie Oświadczeń Uczestników Projektu o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych stwierdzono, że Uczestnicy Projektu wyrazili pisemną zgodę na przetwarzanie ich danych osobowych, zgodnie z Ustawą z dnia 29 sierpnia 1997r. o *Ochronie Danych Osobowych (Dz.U.z 2002r. Nr 101, poz. 926, z późn. zm.)*.

**4.2.** Nie kontrolowano poprawności danych osobowych i adresowych Uczestników Projektu w formularzu PEFS, ponieważ do Wniosku Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.02-22-004/11-01 za okres od 01.01.2012r. do 29.02.2012r., Beneficjent nie przekazał na Formularzu PEFS 2007 danych Uczestników Projektu, gdyż w tym okresie nie było osób, które rozpoczęły udział w Projekcie.

**4.3.** Zespół Kontrolujący stwierdził, iż kontrolowane osoby ujęte w *Rejestrze osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych uczestników projektu „Profesjonalna kadra 2012-2013” nr POKL.06.01.02-22-004/11* posiadają stosowne upoważnienia do przetwarzania danych osobowych Uczestników Projektu.

### **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 wyciągów z rachunku bankowego Projektu za okres od 01.01.2012r. do 29.02.2012r., stwierdził, że dane przekazane w zatwierdzonym Wniosku Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.02-22-004/11-01 za okres od 01.01.2012r. do 29.02.2012r., są zgodne ze stanem

rzeczywistym, z danymi zawartymi w punkcie 4 ww. Wniosku (Postęp finansowy realizacji Projektu) oraz z Załącznikiem Nr 1 do ww. Wniosku

Beneficjenta o płatność.

W zakresie postępu rzeczowego, na podstawie skontrolowanych m. in.:

- deklaracji uczestnictwa w Projekcie,
- zestawienia Uczestników Projektu,
- oświadczeń Uczestników Projektu o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych,
- listy obecności na szkoleniu

stwierdzono, że:

- rzeczywista liczba osób, która przystąpiła do Projektu na dzień 29.02.2012r. wynosi 0. Jest to zgodne z Załącznikiem nr 2 (Przeływ uczestników projektu) do kontrolowanego Wniosku o płatność. Powyższy wskaźnik na dzień kontroli, tj. 14.05.2012r. wynosi 12 osób,
- do 29.02.2012r. liczba kluczowych pracowników PSZ, którzy zakończyli udział w szkoleniach realizowanych w systemie pozaszkolnym, istotnych z punktu widzenia regionalnego rynku pracy wynosiła 0. Jest to zgodne z Załącznikiem nr 2 (Osiągnięte wartości wskaźników) do kontrolowanego Wniosku o płatność. Powyższy wskaźnik na dzień kontroli, tj. 14.05.2012r. wynosi 12 osób.

Stwierdzono, że postęp rzeczowy koresponduje z postępowaniem finansowym.

#### **6. Poprawność udzielania zamówień publicznych.**

Na realizację szkolenia z zakresu obsługi i wspierania osób niepełnosprawnych i osób powyżej 50 roku życia w ramach projektu „Profesjonalna kadra 2012-2013”, Beneficjent zaplanował kwotę 9 960,00 zł.

Na podstawie podpisanego przez Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku *Planu zamówień publicznych na rok 2012/Szkolenia Zespół Kontrolujący* stwierdził, że Beneficjent nie planował w 2012r. realizacji innych szkoleń o tym samym przedmiocie zamówienia.

W związku z powyższym, Beneficjent zgodnie z art. 4 punkt 8 Ustawy Prawo zamówień publicznych, do zamówień, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14 000 euro Ustawy nie stosował.

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

Nie dotyczy.

Beneficjent nie dokonywał zakupów towarów lub usług o wartości powyżej 20 tys. zł netto i poniżej 14 tys. euro netto.

**8. Prawdliwość realizacji działań informacyjno - promocyjnych.**

Stwierdzono, że Beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne zgodnie z § 22 Umowy o dofinansowanie Projektu nr POKL.06.01.02-22-004/11-00.

**9. Zapewnienie właściwej ścieżki audytu.**

Na podstawie kontrolowanych dokumentów wyłonionych z próby stwierdzono, że ścieżka audytu została zapewniona poprzez udokumentowanie poszczególnych obszarów realizowanego Projektu, w sposób pozwalający na prześledzenie przebiegu danego procesu i jego ocenę.

**10. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji Projektu.**

Stwierdzono, że Beneficjent prowadzi archiwizację dokumentacji w sposób zgodny z § 17 Umowy o dofinansowanie Projektu nr POKL.06.01.02-22-004/11-00.

**11. Rzeczywista realizacja Projektu oraz faktyczny postęp rzeczowy Projektu, poprzez odbycie wizyty monitoringowej.**

Nie przeprowadzono wizyty monitoringowej, gdyż z Harmonogramu planowanych szkoleń na miesiąc marzec 2012r. i dokumentacji przedstawionej podczas kontroli wynika, że jedyne szkolenie w projekcie pn. „ Obsługa i wspieranie osób niepełnosprawnych i osób powyżej 50 roku życia” odbyło się w marcu 2012r.

**Dokumenty zebrane podczas kontroli stanowią akta kontroli.**

12	Stwierdzone nieprawidłowości /uchybienia	<b>W toku kontroli nie stwierdzono żadnych nieprawidłowości i uchybień.</b>
13	Ocena według kryteriów	<b>Kategoria nr 1 – system funkcjonuje/projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia (ocena zgodna z <i>Zasadami 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.).</b> Oceny dokonano, w wyniku kontroli poszczególnych obszarów, wymienionych w pkt. 9 niniejszej Informacji Pokontrolnej.
14	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	<b>18.05.2012r.</b>





*Załącznik: 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 kontradyktoryjnej 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.

**Samiodzielny Specjalista**  
**ds. Programów**

*Ewelina Kuspryż*  
**Ewelina Kuspryż**

**Samiodzielny Specjalista**  
**ds. Programów**

*Patrycja Kowalska*  
**Patrycja Kowalska**

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

*Janusz Chęć*  
**Janusz Chęć**  
22.05.2012

Data i podpis Kierownika jednostki kontrolowanej

lub osoby przez niego upoważnionej

Do wiadomości:

1. Wydział Obsługi Finansowej (RF)
2. Wydział Wdrażania Funduszy (RW)