

**WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W GDAŃSKU***Partner w rozwoju. WUP. Pomorze*

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

Informacja Pokontrolna Nr VI/51/2012/01

1	Podstawa prawna kontroli	Na podstawie art. 27 ust. 1 pkt 5 oraz art. 35 e Ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. 2009, Nr 84, poz. 712, z późn. zm.), § 15 pkt 1 Porozumienia nr KL/PM/WUP/2007/1 z dnia 14 sierpnia 2007 roku w sprawie dofinansowania działania 6.1. Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie w Priorytecie VI Rynek Pracy otwarty dla wszystkich, w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki oraz powierzenia realizacji zadań, związanych z wyborem i wdrażaniem projektów innowacyjnych i współpracy ponadnarodowej w Priorytecie VI oraz na podstawie § 13 Aneksu nr 15 POKL.06.01.03-22-011/08-15 do Umowy nr POKL.06.01.03-22-011/08-00 projektu systemowego realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej, w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.
2	Nazwa jednostki kontrolującej	Wojewódzki Urząd Pracy w Gdańsku
3	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	P. Juliusz Kruszewski – Kierownik Zespołu Kontrolującego, P. Jolanta Niedrowska - Kazienko.
4	Termin kontroli	24 -26.07.2012 r.
5	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	Kontrola planowa projektu (Kontrola w siedzibie Beneficjenta + wizyta monitoringowa)
6	Nazwa jednostki kontrolowanej	Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku
7	Adres jednostki kontrolowanej	Ul. Leszczyńskiego 8, 76 – 200 Słupsk
8	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/Priorytet, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli w ramach danego projektu	Nazwa Projektu: „EUROKARIERA”. Numer Projektu: POKL.06.01.03-22-011/08. Priorytet VI Rynek pracy otwarty dla wszystkich. Działanie 6.1 Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie (Poddziałanie 6.1.3 Poprawa zdolności do zatrudnienia oraz podnoszenie poziomu aktywności zawodowej osób bezrobotnych). Wydatki określone we Wnioskach o dofinansowanie Projektu w latach 2008 - 2012: 32 340 475,87 PLN. Wydatki określone w Aneksie nr 15 POKL.06.01.03-22-011/08-15 do Projektu systemowego na rok 2012: 4 196 900,00 PLN. Wydatki kwalifikowalne od początku realizacji projektu do dnia kontroli: 27 223 215,02 PLN. Wydatki zatwierdzone w kontrolowanych Wnioskach Beneficjenta o płatność: 615 301,97 PLN.

**KAPITAŁ LUDZKI**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCIUNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY

9	Zakres kontroli dotyczy:	1. Prawidłowości rozliczeń finansowych <i>(jeśli dotyczy)</i>. 2. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu <i>(jeśli dotyczy)</i>. 3. Sposobu rekrutacji uczestników projektu <i>(jeśli dotyczy)</i>. 4. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu (w ramach zbioru PEFS 2007), zgodnie z Ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r., o Ochronie Danych Osobowych <i>(jeśli dotyczy)</i>. 5. Zgodności danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta <i>(jeśli dotyczy)</i>. 6. Poprawności udzielania zamówień publicznych <i>(jeśli dotyczy)</i>. 7. Poprawności udokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności <i>(jeśli dotyczy)</i>. 8. Poprawności udzielania pomocy publicznej/pomocy <i>de minimis</i> <i>(jeśli dotyczy)</i>. 9. Prawidłowości realizacji działań informacyjno-promocyjnych. 10. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu. 11. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu. 12. Rzeczywistej realizacji projektu oraz faktycznego postępu rzeczowego projektu, poprzez odbycie wizyty monitoringowej <i>(jeśli dotyczy)</i>.
10	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów	1. Prawidłowość rozliczeń finansowych. Skontrolowano 43,26 % rozliczeń finansowych ujętych w Załączniku nr 1 <i>Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki</i> objęte Wnioskami Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.03-22-011/08-34 za okres od 01.01.2012 r. do 30.04.2012 r., oraz WNP-POKL.06.01.03-22-011/08-35 za okres od 01.05.2012 r. do 31.05.2012 r. Wielkość próby skontrolowanych dokumentów finansowych, w ramach Wniosku Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.03-22-011/08-34 za okres od 01.01.2012 r. do 30.04.2012 r., dobrano metodą losową z interwałem. Skontrolowano: • co trzecią pozycję, począwszy od pozycji Nr 3 z zestawienia dokumentów finansowych, potwierdzających poniesione wydatki, tj. pozycje 3, 6, 9, 12, 15, 18, 21. Wielkość próby skontrolowanych dokumentów finansowych, w ramach Wniosku Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.03-22-011/08-35 za okres od 01.05.2012 r. do 31.05.2012 r., dobrano metodą losową z interwałem. Skontrolowano: • co drugą pozycję, począwszy od pozycji Nr 1 z zestawienia dokumentów finansowych, potwierdzających poniesione wydatki, tj. pozycje 1, 3, 5, 7, 9, 11, 13, 15, 17, 19, 21, 23.

Zweryfikowana kwota wydatków wynosi 266 162,92 zł, co stanowi:

- 6,34 % wydatków, wynikających z Aneksu Nr 15 PO KL.06.01.03-22-011/08-15 projektu systemowego.

Wraz z wydatkami skontrolowanymi podczas poprzednich kontroli niniejszego Projektu systemowego (2 128 949,80 zł), zweryfikowano łącznie wydatki na kwotę 2 395 112,72 zł, co stanowi:

- 8,80 % wydatków kwalifikowalnych od początku realizacji projektu,
- 7,41 % wydatków określonych we Wnioskach o dofinansowanie projektu w latach 2008 - 2012.

W ramach projektu systemowego:

- nie są wykazywane koszty pośrednie,
- nie są wykazywane wydatki w ramach cross-financingu,
- Beneficjent nie przewidział wkładu własnego.

2. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.

Projekt systemowy nie przewiduje zatrudnienia personelu.

3. Sposób rekrutacji Uczestników Projektu.

W trakcie kontroli projektu, na podstawie *Wykazu Uczestników Projektu, którzy w okresie od 01.01.2012 do 24.07.2012r. rozpoczęli udział w Projekcie POKL.06.01.03-22-011/08 „EUROKARIERA”* skontrolowano dokumentację dotyczącą kwalifikowalności 35 z 141 Uczestników Projektu, którzy w okresie od 01.01.2012r. do dnia kontroli, tj. 24.07.2012r., rozpoczęli udział w projekcie, co stanowi:

- 24,82 % Uczestników Projektu, którzy od 01.01.2012r. do 24.07.2012 r. rozpoczęli udział w projekcie (141 Uczestników Projektu),
- 11,04 % nowych Uczestników Projektu, zaplanowanych na rok 2012 (317 osób).

Podczas wszystkich przeprowadzonych kontroli realizacji niniejszego Projektu, skontrolowano kwalifikowalność do Projektu łącznie 438 z 3423 Uczestników Projektu, co stanowi:

- 12,80 % wszystkich Uczestników Projektu objętych i zaplanowanych do udziału w projekcie w latach 2008 – 2012.

Sprawdzono poprawność dokumentacji poniżej wyszczególnionych osób:

Wielkość próby skontrolowanych dokumentów dobrano przy pomocy metody losowej z interwałem. Wybrano, co czwartą pozycję, począwszy od pozycji nr 4 tj. pozycje numer: 4, 8, 12, 16, 20, 24, 28, 32, 36, 40, 44, 48, 52, 56, 60, 64, 68, 72, 76, 80, 84, 88, 92, 96, 100, 104, 108, 112, 116, 120, 124, 128, 132, 136, 140.

L.p.	Imię	Nazwisko
1.	██████	██████
2.	██████	██████
3.	██████	██████

4.		
5.		
6.		
7.		
8.		
9.		
10.		
11.		
12.		
13.		
14.		
15.		
16.		
17.		
18.		
19.		
20.		
21.		
22.		
23.		
24.		
25.		
26.		
27.		
28.		
29.		
30.	Grzegorz	Kamykowski
31.	Ryszard	Rosochacki
32.	Sylwia	Przybysz
33.	Sylwia	Jóźwiak
34.	Magdalena	Sadowska
35.	Kamila	Walczak

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.

Na podstawie Wykazu Uczestników Projektu, którzy w okresie od 01.01.2012 do 24.07.2012 r. rozpoczęli udział w Projekcie POKL.06.01.03-22-011/08 „EUROKARIERA” skontrolowano dokumentację pn. Oświadczenie uczestnika projektu dotyczącą wyrażenia przez Uczestników Projektu zgody na przetwarzanie danych osobowych 35 ze 141 osób, wymienionych w pkt. 3 Informacji Pokontrolnej, które w ww. okresie rozpoczęły udział w projekcie, co stanowi:

- 24,82 % Uczestników Projektu, którzy od 01.01.2012r. do 24.07.2012 r. rozpoczęli udział w projekcie (141 Uczestników Projektu),
- 11,04 % nowych Uczestników Projektu, zaplanowanych na rok 2012 (317 osób).

4.2.

Na podstawie *Rejestru osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w zbiorze Podsystem Monitorowania Europejskiego Funduszu Społecznego 2007* spośród Upoważnień wydanych w 2012 r. wybrano losowo do kontroli 10 z 43 (23,26%) *Upoważnień do przetwarzania danych osobowych w zbiorze Podsystem Monitorowania Europejskiego Funduszu Społecznego*. Upoważnienia dotyczą pracowników:

1. Biernacka - Stenka Urszula – Upoważnienie nr 2/2012,
2. Czereś Bożena – Upoważnienie nr 6/2012,
3. Emilianowicz Aneta - Upoważnienie nr 10/2012,
4. Jagiełło Anna - Upoważnienie nr 14/2012,
5. Juskiewicz Aleksandra - Upoważnienie nr 18/2012,
6. Kędziora Magdalena - Upoważnienie nr 20/2012,
7. Leśniewska Wioletta - Upoważnienie nr 23/2012,
8. Prycka Julia - Upoważnienie nr 30/2012,
9. Trofimowicz Anna - Upoważnienie nr 37/2012,
10. Konewko Agnieszka - Upoważnienie nr 43/2012.

4.3.

Skontrolowano zgodność danych zawartych w elektronicznym Formularzu PEFS, stanowiącym załącznik do Wniosku Beneficjenta o płatność Nr WNP-POKL.06.01.03-22-011/08-35 za okres 01.05.2012 r. do 31.05.2012 r. Na podstawie *Wykazu Uczestników Projektu, którzy w okresie od 01.01.2012 do 31.05.2012 r. rozpoczęli udział w Projekcie POKL.06.01.03-22-011/08 „EUROKARIERA”* skontrolowano metodą losową z interwałem dane 10 z 85 osób, które w ww. okresie rozpoczęły udział w Projekcie, co stanowi:

- 11,76 % Uczestników Projektu, którzy od 01.01.2012r. do 31.05.2012 r. rozpoczęli udział w projekcie (85 Uczestników Projektu),
- 3,15 % nowych Uczestników Projektu, zaplanowanych na rok 2012 (317 osób).

Skontrolowano dane następujących osób:

L.p.	Imię	Nazwisko
1.	[REDACTED]	[REDACTED]
2.	[REDACTED]	[REDACTED]
3.	[REDACTED]	[REDACTED]
4.	[REDACTED]	[REDACTED]

5.		
6.		
7.		
8.		
9.		
10.		

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

W celu potwierdzenia postępu rzeczowego oraz postępu finansowego wykazanego w zatwierdzonych do dnia kontroli w 2012r. Wnioskach Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.03-22-011/08-34 za okres od 01.01.2012r. do 30.04.2012r., oraz WNP-POKL.06.01.03-22-011/08-35 za okres od 01.05.2012r. do 31.05.2012r. zweryfikowano dokumentację dotyczącą realizacji poszczególnych zadań w ramach projektu w konfrontacji z poniesionymi wydatkami.

6. Poprawność udzielania zamówień publicznych (jeśli dotyczy).

Na podstawie wykazu *przeprowadzonych procedur przetargowych w ramach projektu „Eurokariera” Poddziałanie 6.1.3 w 2012 roku* wybrano za pomocą doboru prostego losowego 1 z 4 zamówień publicznych na zorganizowanie usługi szkoleniowej pn. „Spawanie stali niestopowych elektrodą topliwą – metoda MAG - 135”, w trybie przetargu nieograniczonego, co stanowi 25 % wszystkich zamówień publicznych, przeprowadzonych przez Beneficjenta w 2012 roku w ramach ww. projektu do dnia kontroli, tj. do dnia 24.07.2012 r.

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

Beneficjent nie dokonywał zakupów dostaw lub usług o wartości od 20 tys. zł netto do 14 tys. euro netto w ramach kontrolowanego projektu.

8. Poprawności udzielania pomocy publicznej/pomocy *de minimis* (jeśli dotyczy).

Na podstawie *Listy osób, które w ramach projektu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego pn. „EUROKARIERA” skorzystały z jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej* dobrano metodą prostą losową dokumentację 1 z 50 uczestników projektu, dotyczącą przyznania środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej, co stanowi 2% wszystkich przyznanych do dnia kontroli, tj. 24.07.2012 r. środków na podjęcie działalności gospodarczej w

ramach realizacji projektu w 2012r. Skontrolowano dokumentację, związaną z przyznaniem środków na podjęcie działalności gospodarczej Pani [REDACTED]

9. Sposób realizacji działań promocyjnych.

Nie dotyczy.

10. Zapewnienie właściwej ścieżki audytu.

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

11. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Nie dotyczy.

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

Na podstawie Harmonogramu planowanych szkoleń na lipiec 2012r., przeprowadzono wizytę monitoringową jednego z 2 trwających podczas kontroli szkoleń (co stanowi 50%), pn. „Kucharz ze specjalnością sporządzania potraw z ryb morskich”. Szkolenie wybrano metodą prostą losową. Kontrola rzeczywistej realizacji Projektu została przeprowadzona w Pomorskiej Akademii Kształcenia Zawodowego Sp. z o.o. ul. Przemysłowa 9 A, w której zajęcia teoretyczne odbywała jedna 12 osobowa grupa szkoleniowa.

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

11 Ustalenia kontroli –
krótki opis
zastanego stanu
faktycznego

1. Prawidłowość rozliczeń finansowych.

Sprawdzono prawidłowość rozliczeń finansowych, zawartych w zatwierdzonych Wnioskach Beneficjenta o płatność Nr WNP-POKL.06.01.03-22-011/08-34 za okres od 01.01.2012r. do 30.04.2012r., oraz WNP-POKL.06.01.03-22-011/08-35 za okres od 01.05.2012r. do 31.05.2012r.

Na podstawie przedstawionych dokumentów w zakresie rozliczeń finansowych Zespół Kontrolujący stwierdził, że wydatki przedstawione w kontrolowanych Wnioskach Beneficjenta o płatność zostały rzeczywiście poniesione oraz są poparte stosownymi dokumentami księgowymi. Dokumenty księgowe są opisane zgodnie z Zasadami Finansowania Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

2. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.

Projekt systemowy nie przewiduje zatrudnienia personelu projektu.

3. Sposób rekrutacji Uczestników Projektu.

Stwierdzono, że kontrolowana dokumentacja potwierdza kwalifikowalność Uczestników Projektu do udziału w Projekcie, tj. kontrolowane osoby spełniają kryteria doboru zawarte w *Szczegółowym Opisie Priorytetów Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL*, Wniosku o dofinansowanie projektu nr POKL.06.01.03-22-011/12 będącym Załącznikiem nr 2 do umowy nr POKL.06.01.03-22-011/08-00 projektu systemowego realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.

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

Stwierdzono, że:

4.1 Kontrolowani Uczestnicy Projektu wyrazili pisemną zgodę na przetwarzanie swoich danych osobowych, co jest zgodne z § 15 Aneksu Nr 15 POKL.06.01.03-22-011/08-15 do Umowy nr PO KL.06.01.03-22-011/08-00 projektu systemowego realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego oraz *Ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2002 r. Nr 101, poz. 926, z późn. zm.)*.

4.2

Potwierdzono prawidłowość wystawienia *Upoważnień do przetwarzania danych osobowych w zbiorze Podsystem Monitorowania Europejskiego Funduszu Społecznego* pracowników Beneficjenta.

4.3

Dane kontrolowanych Uczestników Projektu zawarte w elektronicznym Formularzu PEFS załączonym do zatwierdzonego Wniosku Beneficjenta o płatność Nr WNP-POKL.06.01.03-22-011/08-35 za okres od 01.05.2012r. do 31.05.2012r., są zgodne z dokumentacją dostępną w siedzibie Beneficjenta.

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

Zespół Kontrolujący, na podstawie dokumentacji przedstawionej przez Beneficjenta w trakcie kontroli, a także dokumentacji finansowej, opisanej w punkcie 1 niniejszej Informacji Pokontrolnej potwierdził postęp finansowy

przedstawiony we Wnioskach Beneficjenta o płatność Nr: WNP.POKL.06.01.03-22-011/08-34 za okres od 01.01.2012r. do 30.04.2012r., oraz WNP.POKL.06.01.03-22-011/08-35 za okres od 01.05.2012r. do 31.05.2012r

W zakresie postępu rzeczowego stwierdzono rozbieżność polegającą na tym, że 2 Uczestniczki Projektu: [REDAKTOWANE], która otrzymała jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej i [REDAKTOWANE] skierowana na stanowisko w ramach kosztów doposażenia i wyposażenia stanowiska pracy, rozpoczęły udział w projekcie w maju 2012r. i nie zostały wykazane przez Beneficjenta w załączniku nr 2 Wniosku Beneficjenta o płatność nr WNP.POKL.06.01.03-22-011/08-35 za okres od 01.05.2012r. do 31.05.2012r., oraz w zbiorze PEFS. Beneficjent złożył pisemne wyjaśnienie w powyższym zakresie, które stanowi akta kontroli.

6. Poprawność udzielania zamówień publicznych.

Stwierdzono, że Beneficjent przeprowadził w sposób prawidłowy postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego, na zorganizowanie usługi szkoleniowej pn. „Spawanie stali niestopowych elektrodą topliwą – metoda MAG - 135”.

Tryb: Przetarg nieograniczony.

Oznaczenie sprawy: PUP.OK.3251.1.8.2012/EFS.

Szacunkowa wartość zamówienia Usługi szkoleniowej pn. „Spawanie stali niestopowych elektrodą topliwą – metoda MAG - 135”: 57 500 zł netto, co stanowi równowartość 14 304,91 euro netto.

Wartość kwoty kwalifikowalnej wynosi 57 480,00 zł.

Na podstawie kontrolowanej dokumentacji stwierdzono że w toku postępowania nie doszło do naruszeń ustawy Prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004 r. (Dz. U. 2007 nr 223, poz. 1655 z późn. zm.).

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

Beneficjent nie dokonywał zakupów dostaw lub usług o wartości od 20 tys. zł netto do 14 tys. euro netto w ramach kontrolowanego projektu w 2012r. Beneficjent złożył oświadczenie w powyższym zakresie, stanowiące akta kontroli.

8. Poprawności udzielania pomocy publicznej/pomocy *de minimis* (jeśli dotyczy).

8.1 Przyznane [REDAKTOWANE] środki na podjęcie działalności gospodarczej zostały udzielone zgodnie z:

- Ustawą z dnia 20 kwietnia 2004r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. 2008 r. Nr 69, poz. 415 z późn. zm.),
- Ustawą z dnia 30 kwietnia 2004r o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej (Dz.U. 2007 nr 59 poz. 404 z późn. zm.),
- Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 29 marca 2010r. w sprawie zakresu informacji przedstawianych przez podmiot ubiegający się

o pomoc de minimis (Dz. U. z 2010 r. Nr 53, poz. 311),

- Rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25 lipca 2011 r. w sprawie dokonywania refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego oraz przyznawania bezrobotnemu środków na podjęcie działalności gospodarczej (Dz. U. z 2011r. nr 155, poz. 922),

Wydane przez Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku beneficjentowi pomocy Pani [REDAKOWANE] zaświadczenie o pomocy de minimis, jest zgodne z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 26 stycznia 2011r. zmieniające rozporządzenie w sprawie zaświadczeń o pomocy de minimis i pomocy de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie (Dz. U. Nr 34 poz. 174).

9. Prawidłowości realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

W trakcie kontroli na podstawie:

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

potwierdzono, że Beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne zgodnie z § 16 Aneksu Nr 15 PO KL.06.01.03-22-011/08-15 do Umowy nr POKL.06.01.03-22-011/08-00.

Ww. oświadczenie stanowi akta kontroli.

10. Zapewnienie właściwej ścieżki audytu.

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

11. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

W trakcie kontroli na podstawie:

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

stwierdzono, że Beneficjent prowadzi oraz przechowuje dokumentację w sposób zgodny z § 12 Aneksu Nr 15 POKL.06.01.03-22-011/08-15 do Umowy nr POKL.06.01.03-22-011/08-00.

Ww. oświadczenie stanowi akta kontroli.

		12. Rzeczywista realizacja Projektu oraz faktyczny postęp rzeczowy Projektu, poprzez odbycie wizyty monitoringowej. W dniu 24.07.2012 r. Zespół Kontrolujący przeprowadził wizytę monitoringową w miejscu realizacji szkolenia pn. „Kucharz ze specjalnością sporządzania potraw z ryb morskich”. Kontrola rzeczywistej realizacji Projektu została przeprowadzona w Pomorskiej Akademii Kształcenia Zawodowego w Słupsku przy ulicy Przemysłowej 9 A, w której zajęcia teoretyczne odbywała jedna 12 osobowa grupa szkoleniowa. Stwierdzono, że szkolenie odbywało się zgodnie z Umową oraz Harmonogramem planowanych szkoleń na miesiąc lipiec 2012r., przesłanym do Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Gdańsku. Zebrana dokumentacja w trakcie kontroli stanowi akta kontroli.
12	Stwierdzone nieprawidłowości /uchybień	W zakresie kontrolowanej dokumentacji nie stwierdzono nieprawidłowości. Stwierdzono uchybienie polegające na tym, że 2 Uczestniczki Projektu rozpoczęły udział w projekcie w maju 2012r. i nie zostały wykazane przez Beneficjenta w załączniku nr 2 Wniosku Beneficjenta o płatność nr WNP.POKL.06.01.03-22-011/08-35 za okres od 01.05.2012r. do 31.05.2012r., oraz w zbiorze PEFS.
13	Ocena według kryteriów	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 2011 r., a obowiązującymi od 1 stycznia 2012 r.). Oceny dokonano, w wyniku kontroli poszczególnych obszarów, wymienionych w pkt. 9 niniejszej Informacji Pokontrolnej.
14	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	06.08.2012 r.

Załączniki:

1. Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu.

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

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie przez Niego upoważnionej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem Informacji Pokontrolnej, uzasadnionych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w Informacji Pokontrolnej i przekazanie ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania dokumentu wraz z jednym egzemplarzem nie podpisanej Informacji Pokontrolnej.

W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną terminu na zgłoszenie uwag do Informacji Pokontrolnej jednostka kontrolująca odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

W przypadku braku uwag do Informacji Pokontrolnej ze strony kierownika jednostki kontrolowanej należy przekazać do jednostki kontrolującej podpisaną Informację Pokontrolną w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania od niej przedmiotowego dokumentu.

W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń do Informacji Pokontrolnej przez jednostkę kontrolowaną:

- Jednostka kontrolująca stwierdza zasadność zastrzeżeń jednostki kontrolowanej w całości lub części; w takiej sytuacji kontrolujący zmienia lub uzupełnia odpowiednią część Informacji Pokontrolnej, a następnie w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zastrzeżeń, wysyła ponownie do podpisu kierownikowi jednostki kontrolowanej 2 podpisane przez członków zespołu kontrolującego egzemplarze Informacji Pokontrolnej. Zmiany powstałe w wyniku procedury 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.

Samodzielny Specjalista
ds. Programów

Juliusz Kruszewski

Specjalista ds. Programów

Jolanta Niedrowska-Każienko

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

Z-CADYREKTORA
Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku

Paweł Kadziela

Data i podpis Kierownika jednostki kontrolowanej
lub osoby przez Niego upoważnionej

Do wiadomości:

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