WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W GDAŃSKU
Partner w rozwoju. WUP. Pomorze
80-824 Gdańsk, ul. Podwale Przedmiejskie 30, tel. 58 32 61 801, fax: 58 32 64 894, wup@wup.gdansk.pl, www.wup.gdansk.pl

Informacja Pokontrolna Nr III/5/2013/01

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 z późn. zm. 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 § 18 Umowy o Dofinansowanie Projektu Nr POKL.06.01.01-22-022/11-00, z dnia 28.07.2011 r., Projektu „Kariera bez barier", 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. Sławomir Giedroyć – Kierownik Zespołu Kontrolującego,** **p. Paweł Rusak.**
4	Termin kontroli	**15-17.01.2013 r.**
5	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	**Kontrola planowa Projektu** (Kontrola w siedzibie Beneficjenta na zakończenie Projektu)
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: „Kariera bez barier"** **Numer Projektu: POKL.06.01.01-22-022/11** **Priorytet VI** Rynek pracy otwarty dla wszystkich **Działanie 6.1** Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie (Poddziałanie 6.1.1 Wsparcie osób pozostających bez zatrudnienia na regionalnym rynku pracy) **Nr Umowy : POKL.06.01.01-22-022/11-00** **Wartość Projektu: 364 630,00 PLN** **Wydatki zatwierdzone do dnia kontroli: 259 198.68 PLN** **Wydatki zatwierdzone w kontrolowanych Wnioskach Beneficjenta o płatność: 200 444,78 PLN**

9	Zakres kontroli dotyczy:	1. **Prawidłowość rozliczeń finansowych (*jeśli dotyczy*).** 2. **Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu Projektu (*jeśli dotyczy*).** 3. **Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność Uczestników Projektu (*jeśli dotyczy*).** 4. **Sposób przetwarzania danych osobowych Uczestników Projektu (w ramach Formularza PEFS 2007), zgodnie z Ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r., o ochronie danych osobowych (*jeśli dotyczy*).** 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 (*jeśli dotyczy*).** 6. **Prawidłowość realizacji projektów, w ramach których koszty bezpośrednie są rozliczane ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych *(jeśli dotyczy)*.** 7. **Poprawność udzielania zamówień publicznych, tj. prawidłowość stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. 2010 nr 113, poz. 759 z późn. zm.) *(jeśli dotyczy)*.** 8. **Poprawność stosowania zasady konkurencyjności *(jeśli dotyczy)*.** 9. **Poprawność udokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności *(jeśli dotyczy)*.** 10. **Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy *de minimis (jeśli dotyczy)*.** 11. **Utrzymanie trwałości operacji i/lub rezultatu *(jeśli dotyczy)*.** 12. **Prawidłowość realizacji działań informacyjno - promocyjnych.** 13. **Zapewnienie właściwej ścieżki audytu.** 14. **Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji Projektu.** 15. **Wizyta monitoringowa w miejscu realizacji usługi *(jeśli dotyczy), w tym:*** - **sprawdzenie, czy usługa jest zgodna z umową/decyzją o dofinansowanie projektu oraz umową na realizację usługi, jeśli została zlecona,** - **sprawdzenie, czy usługa jest zgodna z harmonogramem realizacji projektu przedstawionym we wniosku o dofinansowanie realizacji projektu,** - **sprawdzenie, czy zakres tematyczny realizowanej usługi (np. szkolenia, warsztatu, konferencji) jest zgodny z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu,** - **sprawdzenie, czy pomieszczenia, w których realizowana jest usługa, są oznakowane plakatami lub tablicami z logo POKL i UE, informującymi o współfinansowaniu projektu z EFS,** - **sprawdzenie, czy uczestnicy otrzymują materiały szkoleniowe, które są oznakowane zgodnie z zasadami informowania i promowania projektów w ramach POKL,** - **sprawdzenie, czy beneficjent posiada dokumenty potwierdzające zrealizowanie usługi zgodnie z liczbą osobogodzin zawartą w umowie z wykonawcą na realizację usługi,** - **przeprowadzenie wywiadu/ankiety z uczestnikiem projektu w celu poznania jego opinii na temat realizowanej usługi, w tym jej**

		jakości, oraz zweryfikowania, czy wie, iż jest ona współfinansowana z EFS.
10	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów	**1. Prawidłowość rozliczeń finansowych.** Skontrolowano wydatki z *Zestawień dokumentów potwierdzających poniesione wydatki*, objęte Wnioskami Beneficjenta o płatność o numerach: ▪ WNP-POKL.06.01.01-22-022/11-03 za okres od 01.01.2012 r. do 31.03.2012 r. Skontrolowano co szóstą pozycję, z zestawienia dokumentów potwierdzających poniesione wydatki objęte powyższym Wnioskiem Beneficjenta o płatność, stosując metodę losową z interwałem (interwał = 6), rozpoczynając od pozycji Nr 1, tj. pozycje: 1, 7, 13, 19, 25, 31, 37 i 43, na kwotę 21 808,11 zł (koszty bezpośrednie – 21 678,11 zł; koszty pośrednie – 130,00 zł). ▪ WNP-POKL.06.01.01-22-022/11-04 za okres od 01.04.2012 r. do 30.06.2012 r. Skontrolowano co szóstą pozycję, z zestawienia dokumentów potwierdzających poniesione wydatki objęte powyższym Wnioskiem Beneficjenta o płatność, stosując metodę losową z interwałem (interwał = 6), rozpoczynając od pozycji Nr 1, tj. pozycje: 1, 7, 13, 19, 25 i 31, na kwotę 5 698,09 zł (koszty bezpośrednie – 4 920,42 zł; koszty pośrednie – 777,67 zł) . ▪ WNP-POKL.06.01.01-22-022/11-05 za okres od 01.07.2012 r. do 30.09.2012 r. Skontrolowano co szóstą pozycję, z zestawienia dokumentów potwierdzających poniesione wydatki objęte powyższym Wnioskiem Beneficjenta o płatność, stosując metodę losową z interwałem (interwał = 6), rozpoczynając od pozycji Nr 1, tj. pozycje: 1, 7, 13, 19, 25, 31 i 37, na kwotę 2 288,90 zł (koszty bezpośrednie – 2 258,9 zł; koszty pośrednie – 30,00 zł). Skontrolowano 21 ze 120 pozycji, zawartych w powyższych trzech zatwierdzonych Wnioskach Beneficjenta o płatność, na łączną kwotę 29 795,10 zł, co stanowi: – 11,50 % wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli (**259 198.68** zł), – 8,17 % zaplanowanych wydatków, wynikających z Umowy o dofinansowanie Projektu Nr POKL.06.01.01-22-022/11-00 (**364 630,00** zł). Podczas I kontroli powyższego Projektu w dniach 13-15-12.2011 r., skontrolowano wydatki na kwotę 16 738,01 zł. Podczas II kontroli powyższego Projektu, w dniach 13-15.03.2012 r., skontrolowano wydatki na kwotę 30 353,38 zł. W sumie podczas I, II i III kontroli powyższego Projektu, skontrolowano wydatki na łączną kwotę 76 886,49 zł, co stanowi: – 29,66 % wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli (**259 198.68** zł),

– 21,09 % zaplanowanych wydatków, wynikających z Umowy o dofinansowanie Projektu Nr POKL.06.01.01-22-022/11-00 (**364 630,00** zł).

Beneficjent, w ramach powyższego Projektu:

- nie przewidział we Wniosku o dofinansowanie Projektu wniesienia wkładu własnego,
- nie wykazał w kontrolowanych Wnioskach Beneficjenta o płatność wydatków, w ramach cross-financingu.
- Koszty pośrednie rozlicza na podstawie rzeczywiście poniesionych wydatków.

2. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu Projektu.

Na podstawie Wniosku o dofinansowanie Projektu oraz wykazu personelu zarządzającego i merytorycznego, przedstawionego przez Beneficjenta, zweryfikowano dokumentację 1 z 4 wymienionych w przedmiotowym wykazie osób, co stanowi 25,00 % dokumentacji w tym zakresie. Skontrolowano dokumentację Pani [redacted] której powierzono obowiązki związane z koordynowaniem Projektu „Kariera bez barier" od 01.07.2012 r., na czas nieobecności Pani [redacted]
Łącznie w toku kontroli w dniach 13-15.12.2011 r., 13-15.03.2012 r. i 15-17.01.2013 r., skontrolowano dokumentację wszystkich 4 osób stanowiących personel Projektu, co stanowi 100 % dokumentacji w tym zakresie.

3. Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność Uczestników Projektu.

Z *Listy Uczestników Projektu „Kariera bez barier", współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego,* podpisanej przez p. Janusza Chałubińskiego – Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku, zawierającej 19 nazwisk, w trakcie kontroli, w oparciu o dokumentację, zweryfikowano kwalifikowalność następujących 5 Uczestników Projektu, którzy przystąpili do udziału w Projekcie, po zakończeniu poprzedniej kontroli (tj. po 15.03.2012 r.). Skontrolowano dokumentację następujących osób:

1. [redacted]
2.
3.
4.
5.

Stanowi to 26,32 % wszystkich osób uczestniczących oraz zaplanowanych do udziału w Projekcie, wynikających z Wniosku o dofinansowanie Projektu.
W sumie skontrolowano dokumentację 19 Uczestników Projektu, co stanowi 100,00 % 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, na podstawie *Listy Uczestników Projektu „Kariera bez barier", współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego,* podpisanej przez p. Janusza Chałubińskiego – Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku, *zawierającej 19 nazwisk,* zweryfikowano dokumentację, dotyczącą poinformowania Uczestników Projektu o przetwarzaniu ich danych osobowych, następujących 5 Uczestników Projektu, którzy przystąpili do udziału w Projekcie, po zakończeniu poprzedniej kontroli (tj. po 15.03.2012 r.). Skontrolowano dokumentacje nastepujących osób:

1. [redacted]
2.
3.
4.
5.

Podczas kontroli niniejszego Projektu w dniach: 13-15.12.2011 r., 13-15.03.2012 r., skontrolowano dokumentację 14 Uczestników Projektu, co w sumie stanowi 100,00 % liczby Uczestników Projektu, którzy rozpoczęli udział w Projekcie do dnia kontroli.

4.2.

Zweryfikowano zgodność danych zawartych w elektronicznym Formularzu PEFS, stanowiącym załącznik do Wniosku Beneficjenta o płatność Nr WNP-POKL.06.01.01-22-022/11-05 za okres 01.07.2012 r. do 30.09.2012 r., z danymi zamieszczonymi w dokumentacji Uczestników Projektu.

Wybrano dokumentację dotyczącą pozostałych 5 Uczestników Projektu, którzy przystąpili do udziału w Projekcie, po zakończeniu poprzedniej kontroli (tj. po 15.03.2012 r.). Skontrolowano dokumentację następujących osób:

1. [redacted]
2.
3.
4.
5.

Stanowi to 26,32 % wszystkich Uczestników Projektu, którzy rozpoczęli udział w Projekcie od 01.08.2011 r.

Łącznie w toku kontroli w dniach 13-15.12.2011 r., 13-15.03.2012 r. i 15-17.01.2013 r., skontrolowano dokumentację wszystkich 19 Uczestników Projektu (100,00 %), w zakresie zgodności danych zawartych w elektronicznym Formularzu PEFS z dokumentacją papierową, dostępną w siedzibie Beneficjenta.

4.3.

Na podstawie *Rejestru osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych Uczestników Projektu „Kariera bez barier" w ramach realizacji Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki,* sprawdzono, czy osoby realizujące

Projekt, uzyskały ze strony Beneficjenta pisemne upoważnienia do przetwarzania danych osobowych w zbiorze Podsystem Monitorowania Europejskiego Funduszu Społecznego 2007. Sprawdzono pod tym względem dokumentację 4 osób, które otrzymały upoważnienia po zakończeniu poprzedniej kontroli (tj. po 15.03.2012 r.).

Powyższy Rejestr zawiera daty nadania, daty ustania, zakresy oraz numery upoważnień.
Sprawdzono upoważnienia do przetwarzania danych osobowych wydane następującym osobom:

1. [redacted]
2.
3.
4.

Stanowi to 100,00 % wszystkich upoważnień, wydanych po zakończeniu poprzedniej kontroli (tj. po 15.03.2012 r.).

Podczas wszystkich kontroli niniejszego Projektu w dniach: 13-15.01.2011 r., 13-15.03.2012 r. i 15-17.01.2013 r., skontrolowano w sumie dokumentację 14 osób, które uzyskały ze strony Beneficjenta pisemne upoważnienia do przetwarzania danych osobowych w zbiorze Podsystem Monitorowania Europejskiego Funduszu Społecznego 2007. Stanowi to 73,68 % wszystkich osób, które uzyskały ze strony Beneficjenta pisemne upoważnienia do przetwarzania danych osobowych.
Pani [redacted] została upoważniona w dniu 02.07.2012 r., do przetwarzania danych osobowych w elektronicznym Formularzu PEFS 2007, przez Administratora Bezpieczeństwa Informacji PEFS 2007 u 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.

W celu potwierdzenia postępu rzeczowego oraz postępu finansowego, wykazanego w zatwierdzonych do dnia kontroli, tj., 15.01.2013 r. Wnioskach Beneficjenta o płatność o numerach:

- WNP-POKL.06.01.01-22-022/11-03 za okres od 01.01.2012 r. do 31.03.2012 r.,
- WNP-POKL.06.01.01-22-022/11-04 za okres od 01.04.2012 r. do 30.06.2012 r.,
- WNP-POKL.06.01.01-22-022/11-05 za okres od 01.07.2012 r. do 30.09.2012 r.,

zweryfikowano dokumentację opisaną w próbach w pozostałych obszarach podlegających kontroli, opisanych w niniejszej Informacji Pokontrolnej, dotyczącą realizacji poszczególnych zadań w ramach Projektu, w konfrontacji z poniesionymi wydatkami.

Ponadto, w związku z tym, że jest to kontrola na zakończenie Projektu, sprawdzono stopień osiągnięcia wskaźników Projektu oraz zgodność Projektu

z kryteriami dostępu oraz kryteriami strategicznymi określonymi we Wniosku o dofinansowanie Projektu. Sprawdzono 100,00 % dokumentacji w tym zakresie.

6. Prawidłowość realizacji projektów, w ramach których koszty bezpośrednie są rozliczane ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych.

Nie dotyczy.
W niniejszym Projekcie, koszty bezpośrednie nie są rozliczane ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych.

7. Poprawność udzielania zamówień publicznych, tj. prawidłowość stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. 2010 nr 113, poz. 759 z późn. zm.).

Na podstawie „Rejestru postępowań o udzielenie zamówienia na usługi szkoleniowe w ramach Projektu „Kariera bez barier", do kontroli wybrano, za pomocą doboru prostego losowego 1 spośród 5 zamówień udzielonych w ramach Projektu w trybie przetargu nieograniczonego, co stanowi 20,00 % dokumentacji w tym zakresie.

Skontrolowano zamówienie PUP.OK.3251.1/3/11/EFS, dotyczące szkolenia „Kucharz" udzielone wykonawcy na kwotę 13 746,00 zł.

Łącznie w toku kontroli w dniach 13-15.12.2011 r., 13-15.03.2012 r. i 15-17.01.2013 r., skontrolowano dokumentację dotyczącą 3 zamówień udzielonych w trybie przetargu nieograniczonego na łączną kwotę 44 121,00 zł, co stanowi 60,00 % dokumentacji w tym zakresie.

8. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.

Nie dotyczy. Beneficjent był zobligowany do stosowania przy zakupach ustawy Prawo zamówień publicznych.

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

Z *Rejestru postępowań o udzielenie zamówienia,* w zakresie poprawności udokumentowania rozeznania rynku, do kontroli wybrano metoda losowa prostą 1 z 13 postępowań, przeprowadzonych w oparciu o ww. zasadę (Zakup Roll-up'u) . Stanowi to 7,69 % dokumentacji w tym zakresie.

10. Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy *de minimis*.

Nie dotyczy.
Beneficjent w powyższym Projekcie nie założył udzielania pomocy publicznej ani pomocy *de minimis*.

11. Utrzymanie trwałości operacji i/lub rezultatu.

Nie dotyczy.

W związku z tym, że:

- w ramach Projektu nie przewidziano udzielenia pomocy publicznej oraz pomocy *de minimis*, w Projekcie nie występuje trwałość operacji.
- do dnia kontroli nie zatwierdzono wniosku o płatność końcową, co do zasady nie przeprowadza się kontroli trwałości rezultatu.

12. Sposób realizacji działań promocyjnych.

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

13. Zapewnienie właściwej ścieżki audytu.

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

14. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji Projektu.

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

15. Wizyta monitoringowa w miejscu realizacji usługi.

- **sprawdzenie, czy usługa jest zgodna z umową/decyzją o dofinansowanie projektu oraz umową na realizację usługi, jeśli została zlecona,**
- **sprawdzenie, czy usługa jest zgodna z harmonogramem realizacji projektu przedstawionym we wniosku o dofinansowanie realizacji projektu,**
- **sprawdzenie, czy zakres udzielonego wsparcia jest zgodny z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu,**
- **sprawdzenie, czy pomieszczenia, w których realizowana jest usługa, są oznakowane plakatami lub tablicami z logo POKL i UE, informującymi o współfinansowaniu projektu z EFS,**
- **sprawdzenie, czy uczestnicy otrzymują materiały, które są oznakowane zgodnie z zasadami informowania i promowania projektów w ramach POKL,**
- **sprawdzenie, czy beneficjent posiada dokumenty potwierdzające zrealizowanie usługi zgodnie z umową zawartą z wykonawcą, w tym np. w zakresie liczby osobogodzin,**
- **przeprowadzenie wywiadu/ankiety z uczestnikami projektu w celu poznania ich opinii na temat realizowanej usługi, w tym jej jakości, oraz zweryfikowania, czy wie, iż jest ona współfinansowana z EFS.**

Nie dotyczy. Okres realizacji Projektu zakończył się 30.11.2012 r.

		Podczas niniejszej kontroli sprawdzono co najmniej 30 dokumentów: ▪ **finansowych Projektu, wynikających z zatwierdzonych do dnia kontroli Wniosków Beneficjenta o płatność.** ▪ **co najmniej 30 dokumentów merytorycznych, dotyczących Projektu, dostępnych do dnia kontroli.**
11	Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego	**1. Prawidłowość rozliczeń finansowych.** Na podstawie sprawdzonej dokumentacji, w zakresie rozliczeń finansowych, Zespół Kontrolujący stwierdził, że wydatki przedstawione w kontrolowanych Wnioskach o płatność Nr WNP-POKL.06.01.01-22-022/11-03 za okres od 01.01.2012 r. do 31.03.2012 r., WNP-POKL.06.01.01-22-022/11-04 za okres od 01.04.2012 r. do 30.06.2012 r. i WNP-POKL.06.01.01-22-022/11-05 za okres od 01.07.2012 r. do 30.09.2012 r., są kwalifikowalne, a także 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.** Zespół Kontrolujący, podczas weryfikacji dokumentacji personelu, potwierdził kwalifikowalność wydatków dotyczących Personelu Projektu. **3. Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność 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.** W toku kontroli stwierdzono, że: - wszyscy Uczestnicy Projektu zostali poinformowani o przetwarzaniu ich danych osobowych, - personel przetwarzający dane osobowe Uczestników Projektu, posiada stosowne upoważnienia, - osoby mające przetwarzać dane osobowe w PEFS 2007, są do tego upoważnione przez ABI PEFS 2007, - dane Uczestników Projektu wprowadzone do elektronicznego Formularza PEFS, stanowiącego załącznik do Wniosku Beneficjenta o płatność Nr WNP-POKL.06.01.01-22-022/11-05, są zgodne z kontrolowaną dokumentacją.

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 merytorycznej, przedstawionej przez Beneficjenta w trakcie kontroli, a także dokumentacji finansowej, opisanej w punkcie 11.1 niniejszej Informacji Pokontrolnej, potwierdził postęp rzeczowy i finansowy, przedstawiony we Wnioskach Beneficjenta o płatność o numerach:

- WNP-POKL.06.01.01-22-022/11-03 za okres od 01.01.2012 r. do 31.03.2012 r.,
- WNP-POKL.06.01.01-22-022/11-04 za okres od 01.04.2012 r. do 30.06.2012 r.,
- WNP-POKL.06.01.01-22-022/11-05 za okres od 01.07.2012 r. do 30.09.2012 r.

Ponadto stwierdzono, że

- Zostały spełnione kryteria dostępu, warunkujące otrzymanie przez Beneficjenta dofinansowania.
- Zostały spełnione kryteria strategiczne, określone przez Beneficjenta dla Projektu.
- Został zrealizowany cel Projektu, wyrażony wskaźnikami pomiaru celu głównego i celów szczegółowych, wskazanymi we Wniosku o dofinansowanie Projektu.

6. **Prawidłowość realizacji projektów, w ramach których koszty bezpośrednie są rozliczane ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych.**

Nie dotyczy.
W niniejszym Projekcie, koszty bezpośrednie nie są rozliczane ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych.

7. **Poprawność udzielania zamówień publicznych, tj. prawidłowość stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 20904 r. Prawo zamówień pub licznych (Dz. U. 2010 nr 113, poz. 759 z późn. zm.**

Oznaczenie sprawy – PUP.OK.3251.1/3/11/EFS.

Beneficjent przeprowadził postępowanie, dotyczące przeprowadzenia usługi szkolenia grupowego dla 5 niepełnosprawnych osób bezrobotnych, zarejestrowanych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Słupsku. Szkolenie pn. „Kucharz", w trybie przetargu nieograniczonego.

Szacunkowa wartość zamówienia, ustalona w dniu 20.10.2011 r., na podstawie analizy rynku – 38 303,00 zł, co stanowi równowartość 9 977,34 euro.
Wartość wydatków kwalifikowanych związanych z zamówieniem: 13 746,00 zł.

Zespół Kontrolujący stwierdził, że Beneficjent przeprowadził w sposób prawidłowy, zgodny z Ustawą Prawo zamówień publicznych, postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego, w trybie przetargu nieograniczonego, na

zorganizowanie usługi szkoleniowej, w ramach Projektu „Kariera bez barier". Przedmiot zamówienia: Szkolenie „Kucharz" dla 5 niepełnosprawnych osób bezrobotnych .

8. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.

Nie dotyczy.
Beneficjent był zobligowany do stosowania przy zakupach ustawy Prawo zamówień publicznych.

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

Zespół Kontrolujący stwierdził, że Beneficjent przeprowadził w sposób prawidłowy, zgodny z zasadą rozeznania rynku, postępowanie dotyczące zakupu roll-up'u, wybierając na wykonawcę firmę Pixelia S.C. z Gdańska.

10. Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy *de minimis (jeśli dotyczy).*

Nie dotyczy.
Beneficjent w powyższym Projekcie nie założył udzielania pomocy publicznej ani pomocy *de minimis*.

11. Utrzymanie trwałości operacji i/lub rezultatu.

Nie dotyczy.
W związku z tym, że:

- w ramach Projektu nie przewidziano udzielenia pomocy publicznej oraz pomocy *de minimis*, w Projekcie nie występuje trwałość operacji.
- do dnia kontroli nie zatwierdzono wniosku o płatność końcową, co do zasady nie przeprowadza się kontroli trwałości rezultatu.

12. Prawidłowość realizacji działań informacyjno - promocyjnych.

Stwierdzono, że Beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne zgodnie z § 22 Umowy o Dofinansowanie Projektu Nr POKL.06.01.01-22-022/11-00.

13. 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.

		14. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji Projektu. Stwierdzono, że Beneficjent prowadzi archiwizację dokumentacji w sposób zgodny z § 17 Umowy o Dofinansowanie Projektu Nr POKL.06.01.01-22-022/11-00. **15. Wizyta monitoringowa w miejscu realizacji usługi.** - **sprawdzenie, czy usługa jest zgodna z umową/decyzją o dofinansowanie projektu oraz umową na realizację usługi, jeśli została zlecona,** - **sprawdzenie, czy usługa jest zgodna z harmonogramem realizacji projektu przedstawionym we wniosku o dofinansowanie realizacji projektu,** - **sprawdzenie, czy zakres udzielonego wsparcia jest zgodny z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu,** - **sprawdzenie, czy pomieszczenia, w których realizowana jest usługa, są oznakowane plakatami lub tablicami z logo POKL i UE, informującymi o współfinansowaniu projektu z EFS,** - **sprawdzenie, czy uczestnicy otrzymują materiały, które są oznakowane zgodnie z zasadami informowania i promowania projektów w ramach POKL,** - **sprawdzenie, czy beneficjent posiada dokumenty potwierdzające zrealizowanie usługi zgodnie z umową zawartą z wykonawcą, w tym np. w zakresie liczby osobogodzin,** - **przeprowadzenie wywiadu/ankiety z uczestnikami projektu w celu poznania ich opinii na temat realizowanej usługi, w tym jej jakości, oraz zweryfikowania, czy wie, iż jest ona współfinansowana z EFS.** Nie dotyczy. Okres realizacji Projektu zakończył się 30.11.2012 r. **Dokumenty zebrane podczas kontroli stanowią akta kontroli.**
	Stwierdzone nieprawidłowości /uchybienia	**W toku kontroli nie stwierdzono uchybień oraz nieprawidłowości.**
13	Ocena według kryteriów	A) Na podstawie przeprowadzonej kontroli obszarów tematycznych wymienionych w punkcie 9 niniejszej Informacji Pokontrolnej dokonano podsumowania wyników kontroli zgodnie z kryteriami określonymi dla kontroli Projektu ustalonymi w punkcie 11.3 *Zasad kontroli w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013*, (obowiązującymi od 1 stycznia 2013r.) i stwierdzono, że: • ścieżka audytu została zapewniona poprzez udokumentowanie poszczególnych obszarów realizowanego projektu w sposób pozwalający na prześledzenie przebiegu danego procesu i jego ocenę, • zarządzanie Projektem odbywało się prawidłowo, personel projektu został prawidłowo wyłoniony, • uczestnicy projektu kwalifikują się do udziału w projekcie, • rozliczenia finansowe potwierdzają kwalifikowalność i prawidłowość ponoszenia wydatków w ramach projektu pod kątem ich zgodności

		z zapisami *Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL*, • postęp rzeczowy wykazany w kontrolowanych Wnioskach Beneficjenta o płatność jest zgodny z dokumentacją dostępną w siedzibie Beneficjenta, • realizacja projektu odbywała się zgodnie z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne), Beneficjent prawidłowo realizował działania informacyjno-promocyjne kierowane do opinii publicznej, informując o finansowaniu realizacji Projektu przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego. --- B) W wyniku kontroli poszczególnych obszarów, zgodnie z punktem 11.3 *Zasad kontroli w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013* (obowiązującymi od 1 stycznia 2013 r.). Projekt oceniono jako spełniający kryteria określone dla: **Kategorii Nr 1** – Projekt jest realizowany prawidłowo.
14	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	**29.01.2013 r.**

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 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 wraz z ewentualną dokumentacją w sprawie. W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną terminu na zgłoszenie uwag do Informacji Pokontrolnej jednostka kontrolująca może odmówić 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, po zweryfikowaniu uzasadnienia zastrzeżeń i/lub dokonaniu przeglądu odpowiednich dokumentów w sprawie, 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 niepodpisanej Informacji Pokontrolnej.

W przypadku odmowy kontrolujący załącza do Informacji pokontrolnej pismo stanowiące o odmowie podpisania Informacji pokontrolnej. Odmowa podpisania Informacji pokontrolnej przez Kierownika jednostki kontrolowanej nie wstrzymuje sporządzenia i przekazania zaleceń pokontrolnych.

Samodzielny Specjalista
ds. Programów
Stanisław Giedroyć

Samodzielny Specjalista
ds. Programów
Paweł Rusek

.....

Podpisy członków Zespołu kontrolującego, w tym Kierownika Zespołu Kontrolującego

.....

Podpis eksperta (w przypadku uczestnictwa w kontroli)

DYREKTOR
POWIATOWEGO URZĘDU PRACY
Janusz Chabukiński

... ...