

**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 II/13/2017/01

1	Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli
Na podstawie § 17 pkt 1 Porozumienia nr WER/PM/2015/1 z dnia 13 stycznia 2015 roku z późn. zm., w sprawie realizacji Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 oraz na podstawie § 17 Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach Działania 1.1 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 Nr UDA-POWR.01.01.01-22-0013/17-00 z dnia 11.04.2017 roku, współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej, w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego, w związku z art. 23 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U. 2017 poz. 1460, z późn. zm.)	
2	Nazwa jednostki kontrolującej
Wojewódzki Urząd Pracy w Gdańsku	
3	Imiona i nazwiska osób kontrolujących
P. Jarosław Andruszkiewicz – Kierownik Zespołu Kontrolującego. P. Jan Hodysz. P. Iwona Mińska.	
4	Termin kontroli
20-22.11.2017r	
5	Rodzaj kontroli (kontrola systemowa, kontrola projektu, kontrola prawidłowości realizacji projektu Pomocy Technicznej PO WER) i tryb kontroli (kontrola planowa lub doraźna)
Kontrola Projektu. Kontrola planowa.	
6	Nazwa jednostki kontrolowanej
Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku	
7	Adres jednostki kontrolowanej i miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne (o ile są różne)
ul. Leszczyńskiego 8, 76-200 Słupsk; czynności kontrolne przeprowadzono pod adresem: ul. Fabryczna 1, 76-200 Słupsk.	
8	Nazwa i numer kontrolowanego projektu oraz numer Działania/Poddziałania
Nazwa Projektu: „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie słupskim i mieście Słupsk (III)” Numer Projektu: POWR.01.01.01-22-0013/17 Oś Priorytetowa I: Osoby młode na rynku pracy Działanie 1.1 Wsparcie osób młodych pozostających bez pracy na regionalnym rynku pracy – projekty pozakonkursowe. Poddziałanie 1.1.1 Wsparcie udzielane z Europejskiego Funduszu Społecznego	
9	Wartość projektu i sposób jego rozliczania (kwoty ryczałtowe/stawki jednostkowe/rzeczywiście poniesione wydatki)
Wartość Projektu: 9 750 783,60 PLN Koszty bezpośrednie: 9 750 783,60 PLN Sposób rozliczania projektu: na podstawie rzeczywiście poniesionych wydatków	
10	Numery kontrolowanych wniosków o płatność i wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli

**Fundusze Europejskie**
Wiedza Edukacja RozwójJEDNOSTKA
SAMORZĄDU
WOJEWÓDZTWA
POMORSKIEGO**Unia Europejska**
Europejski Fundusz Społeczny

Kontrolowane wnioski o płatność:

POWR.01.01.01-22-0013/17-001-02

POWR.01.01.01-22-0013/17-002-04

Wydatki zatwierdzone do dnia kontroli: 1 727 476,16 PLN

Wydatki bezpośrednie zatwierdzone do dnia kontroli: 1 727 476,16 PLN

- | | |
|----|--|
| 11 | <p>Zakres kontroli:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Zgodność rzeczowa realizacji Projektu, w tym:<ol style="list-style-type: none">a) zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami Projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem Projektu.b) prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych w tym równości szans i niedyskryminacji i równości szans płci.2. Kwalifikowalność Uczestników Projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych.3. Prawidłowość rozliczeń finansowych.4. Poprawność stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych i przepisów unijnych (jeśli dotyczy).5. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności (jeśli dotyczy).6. Kwalifikowalność personelu Projektu (jeśli dotyczy).7. Poprawność udzielania pomocy publicznej / pomocy de minimis (jeśli dotyczy).8. Prawidłowość stosowania kwot ryczałtowych (jeśli dotyczy).9. Prawidłowość stosowania stawek jednostkowych (jeśli dotyczy).10. Archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu.11. Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych.12. Prawidłowość realizacji Projektów partnerskich (jeśli dotyczy).13. Prawidłowość realizacji projektów grantowych (jeśli dotyczy). |
|----|--|

- | | |
|----|---|
| 12 | Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli |
|----|---|

1. Zgodność rzeczowa realizacji Projektu, w tym:

- a) zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami Projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem Projektu.

W celu potwierdzenia zgodności rzeczowej, wykazanej w zatwierdzonych do dnia kontroli Wnioskach Beneficjenta o płatność Nr:

- POWR.01.01.01-22-0013/17-001-02 za okres od 01.01.2017 r. do 31.03.2017 r.,
- POWR.01.01.01-22-0013/17-002-04 za okres od 01.04.2017 r. do 30.06.2017 r.,

zweryfikowano dokumentację, dotyczącą:

- realizacji poszczególnych zadań w ramach Projektu, w konfrontacji z poniesionymi wydatkami, opisanymi w pkt. 12.3 niniejszej Informacji Pokontrolnej,
- wskaźników produktu i rezultatu, założonych we Wniosku o dofinansowanie Projektu.

- b) prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych w tym równości szans i niedyskryminacji i równości szans płci.

W toku kontroli sprawdzono prawidłowość zapewnienia stosowania zasady równości szans i niedyskryminacji, a także równości szans kobiet i mężczyzn, zgodnie z *Wytycznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020.*

2. Kwalifikowalność Uczestników Projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych.

2.1

Na podstawie *Listy Uczestników Projektu pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie słupskim i mieście Słupsk (III)”. Nr POWP.01.01.01-22-0013/17, biorących udział w okresie od 01.01.2017 r. do 07.11.2017 r.*, zawierającej 436 osób, stosując metodę losową przy wykorzystaniu arkusza kalkulacyjnego, do kontroli wybrano następujące pozycje: 1, 3, 6, 14, 27, 31, 36, 51, 54, 69, 80, 90, 97, 114, 135, 141, 155, 160, 168, 173, 174, 176, 181, 202, 210, 221, 225, 228, 244, 252, 369, 392, 414, 434.

Ponadto:

- w związku z przeprowadzoną wizytą monitoringową szkolenia, do wybranej próby dołączono również osoby skierowane na przedmiotowe szkolenie, tj. pozycje 326, 328, 329, 330, 331, 332, 333, 334, 339, 349.

Skontrolowano łącznie dokumentację, dotyczącą kwalifikowalności 45 Uczestników Projektu, którzy rozpoczęli udział w Projekcie od 01.01.2017 r. do 07.11.2017 r., co stanowi:

- 10,32 % Uczestników Projektu, którzy od 01.01.2017 r. do 07.11.2017 r. rozpoczęli udział w Projekcie (436 osoby).
- 4,95 % wszystkich Uczestników Projektu, zaplanowanych w Projekcie (910 osób).

Sprawdzono poprawność dokumentacji poniżej wyszczególnionych osób:

- 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.
31.
32.
33.
34.
35.
36.
37.
38.
39.
40.
41.
42.
43.
44.
45.

2.2

Na podstawie *Listy Uczestników Projektu pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie słupskim i mieście Słupsk (III)”*, Nr POWP.01.01.01-22-0013/17, biorących udział w okresie od 01.01.2017 r. do 07.11.2017 r., zweryfikowano oświadczenia dotyczące dopełnienia obowiązków informacyjnych, wynikających z *Ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. o Ochronie Danych Osobowych (Dz. U. z 2016r., poz. 992, z późn. zm.)*, w stosunku do 45 osób, wyszczególnionych w pkt. 12.2.1 Informacji Pokontrolnej.

2.3

Skontrolowano zgodność danych, zawartych w Centralnym Systemie Teleinformatycznym - Systemie Zarządzania Tożsamością SL 2014.

Z zestawienia 45 Uczestników Projektu, weryfikowanych pod względem kwalifikowalności do udziału w Projekcie, wymienionych w pkt. 12.2.1 Informacji Pokontrolnej, do kontroli wybrano, przy pomocy metody statystycznej prostej losowej, 20 poniżej wymienionych osób, które rozpoczęły udział w Projekcie od 01.01.2017 r. do 30.06.2017 r., tj.:

1.
2.
3.
4.
5.
6.

7.
8.
9.
10.
11.
12.
13.
14.
15.
16.
17.
18.
19.
20.

--

Stanowi to 44,44 % osób weryfikowanych pod względem kwalifikowalności do udziału w Projekcie.

2.4

Na podstawie *Rejestru upoważnień do przetwarzania danych osobowych w zbiorze PROGRAM OPERACYJNY WIEDZA EDUKACJA ROZWÓJ*, zawierającego 82 pozycje, w trakcie kontroli zweryfikowano upoważnienia 10 osób, które zostały upoważnione do przetwarzania danych osobowych w powyższym Projekcie. Stanowi to 8,20 % wszystkich osób, upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w niniejszym Projekcie.

Sprawdzono upoważnienia następujących osób:

1. Pani Buciarska Irena – Upoważnienie Nr 3/2015,
2. Pan Michoński Tadeusz – Upoważnienie Nr 13/2015,
3. Pani Skwarczyńska Bożena – Upoważnienie Nr 32/2015,
4. Pan Kądziera Paweł – Upoważnienie Nr 87/2015,
5. Pani Der Marzena – Upoważnienie Nr 4/2016,
6. Pani Sokołowska Małgorzata - Upoważnienie Nr 6/2016,
7. Pani Patyna Judyta - Upoważnienie Nr 12/2016,
8. Pani Dobska Paulina - Upoważnienie Nr 1/2017,
9. Pani Pietruk Karolina - Upoważnienie Nr 2/2017,
10. Pani Wieczorek Martyna - Upoważnienie Nr 3/2017.

Powyższy *Rejestr* zawiera m. in.:

- imię i nazwisko osoby upoważnionej,
- identyfikator użytkownika,
- numer upoważnienia,
- zakres przydzielonych uprawnień,
- daty przyznania i odebrania uprawnień.

Osobami upoważnionymi do przetwarzania danych osobowych w SL 2014 w ramach Projektu nr POWR.01.01.01-22-0013/17 po stronie Beneficjenta są:

1. Pani Walczyńska Małgorzata – identyfikator 00000831,

2. Pani Leśniewska Wioletta – identyfikator 00000832,
3. Pani Uzar Aleksandra – identyfikator 00000833,
4. Pani Sokołowska Małgorzata – identyfikator 00006118 – odwołanie uprawnień z dniem 21.08.2017 r.,
5. Pani Skwarczyńska Bożena – identyfikator 00000834,
6. Pan Paweł Kądziela – identyfikator 00006117.

Dla ww. osób Beneficjent prowadzi *Rejestr upoważnień do przetwarzania danych osobowych w zbiorze Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych w ramach realizacji projektu POWR.01.01.01-22-0013/17.*

2.5

Sprawdzono, czy Beneficjent posiada Politykę Bezpieczeństwa oraz Instrukcję Zarządzania Systemem Informatycznym. Ponadto przeprowadzono oględziny pomieszczeń i stanowisk pracy w siedzibie Beneficjenta, w celu weryfikacji przestrzegania zapisów znajdujących się w ww. dokumentach.

3. Prawdliwość rozliczeń finansowych.

3.1

Skontrolowano 34 z 209 pozycji, ujętych w *Zestawieniach dokumentów*, objętych Wnioskami Beneficjenta o Płatność Nr:

- POWR.01.01.01-22-0013/17-001-02 za okres od 01.01.2017 r. do 31.03.2017 r.,
- POWR.01.01.01-22-0013/17-002-04 za okres od 01.04.2017 r. do 30.06.2017 r.

Próbę dokumentów wybrano w następujący sposób:

- Z łącznej liczby 209 pozycji z kontrolowanych Wniosków Beneficjenta o płatność, odrzucono 12 sprawdzonych przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje Nr 9, 11, 26 z Wniosku Beneficjenta o Płatność Nr POWR.01.01.01-22-0013/17-001-02 oraz pozycje Nr 1, 3, 25, 56, 70, 86, 101, 135, 150 z Wniosku Beneficjenta o Płatność Nr POWR.01.01.01-22-0013/17-002-04.
- następnie, metodą doboru losowego z interwałem, wyselekcjonowano elementy próby z ogółu populacji, na zasadzie odmierzania interwału pomiędzy elementami. Interwał = 11,58824.
- w celu zapewnienia reprezentatywności próby, losowo określono 2 punkty startowe (3 i 7), od których obliczono interwały.

Wylosowano następujące pozycje z Wniosku Beneficjenta o Płatność Nr:

- **POWR.01.01.01-22-0013/17-001-02:**

- Zadanie 2 - Staże: pozycja Nr 3, 7.
- Zadanie 5 – Bony na zasiedlenie: pozycja Nr 17, 21, 29, 33.

- **POWR.01.01.01-22-0013/17-002-04:**

- Zadanie 1 – Szkolenia: pozycja Nr 2, 7, 14.
- Zadanie 2 - Staże: pozycja Nr 18, 27, 31, 39, 43, 50, 54, 63, 67.
- Zadanie 3 – Jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej: pozycje Nr 75, 79, 88, 92.
- Zadanie 4 – Bony szkoleniowe: pozycja Nr 99, 104, 112, 116, 124, 128.

- Zadanie 5 – Bony na zasiedlenie: pozycja Nr 136, 140, 148, 153, 160, 164.

Zweryfikowana kwota wydatków wynosi **198 669,26 zł**, co stanowi:

- 11,50 % wydatków wynikających z zatwierdzonych do dnia kontroli Wniosków Beneficjenta o płatność Nr POWR.01.01.01-22-0013/17-001-02 (292 362,52 zł) oraz POWR.01.01.01-22-0013/17-002-04 (1 435 113,64 zł).
- 2,04 % wydatków, wynikających z Umowy Nr UDA-POWR.01.01.01-22-0013/17-00 z dnia 11.04.2017 r. (9 750 783,60 zł).

Beneficjent we Wniosku o dofinansowanie Projektu Nr WND-POWR.01.01.01-22-0013/17:

- nie przewidział wniesienia wkładu własnego,
- nie rozlicza kosztów pośrednich,
- nie dokonywał zakupów w ramach cross-financingu.

3.2

Z Wykazu zamówień publicznych zrealizowanych przez beneficjenta w ramach projektu nr POWR.01.01.01-22-0013/17 oraz Wniosku o dofinansowanie Nr WND-POWR.01.01.01-22-0013/17 wynika, że Beneficjent nie realizował postępowań na podstawie rozeznania rynku.

4. Poprawność stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych i przepisów unijnych (jeśli dotyczy).

Na podstawie Wykazu zamówień publicznych zrealizowanych przez beneficjenta w ramach projektu nr POWR.01.01.01-22-0013/17 oraz Planu Postępowań o udzielenie zamówień na rok 2017 w Powiatowym Urzędzie Pracy w Słupsku stwierdzono, że w ramach niniejszego Projektu do dnia kontroli tj. 20.11.2017 r. przeprowadzono jedno zamówienie objęte rygorem ustawy Prawo Zamówień Publicznych. Zamówienie to zostało objęte kontrolą.

Zweryfikowano zamówienie na szkolenia pn. „Część I: Spawanie stali niestopowych elektrodą topliwą - metoda MAG - 135, I, II, III modul; Część II: Spawanie stali wysokostopowych elektrodą nietopliwą - metoda TIG - 141, I, II, III modul.” udzielone wykonawcom na kwotę kwalifikowalną – Część I - 111 000,00 zł. (szacunkowa wartość zamówienia – 113 266,67 zł); Część II - 114 000,00 zł. (szacunkowa wartość zamówienia – 115 600,00 zł).

5. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności (jeśli dotyczy).

Nie dotyczy.

Z Wykazu zamówień publicznych zrealizowanych przez beneficjenta w ramach projektu nr POWR.01.01.01-22-0013/17 oraz Wniosku o dofinansowanie Nr WND-POWR.01.01.01-22-0013/17 wynika, że Beneficjent nie realizował postępowań na podstawie zasady konkurencyjności.

6. Kwalifikowalność personelu Projektu (jeśli dotyczy).

Nie dotyczy.

Projekt nie przewiduje zatrudnienia personelu.

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

W oparciu o metodę statystyczną losową prostą, wybrano dokumentację 1 z 66 osób, którym do dnia 07.11.2017 r., przyznano jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej. Stanowi to 1,51 % wszystkich osób, z którymi w ramach realizacji Projektu, zawarto umowę w sprawie przyznania jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej, do dnia kontroli. Skontrolowano dokumentację związaną z przyznaniem środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej Panu [] w zakresie działalności: *wypożyczanie i dzierżawa sprzętu rekreacyjnego i sportowego PKD: 77.21.Z.*

W Projekcie nie udzielono pomocy publicznej.

8. Prawidłowość stosowania kwot ryczałtowych

Nie dotyczy.

Projekt nie zakłada stosowania kwot ryczałtowych.

9. Prawidłowość stosowania stawek jednostkowych.

Nie dotyczy.

Projekt nie zakłada stosowania stawek jednostkowych.

10. Archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu.

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

11. Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

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

12. Prawidłowość realizacji projektów partnerskich (jeśli dotyczy).

Nie dotyczy.

Projekt nie jest projektem partnerskim.

13. Prawidłowość realizacji Projektów grantowych.

Nie dotyczy.

Projekt nie jest projektem grantowym.

1. Zgodność rzeczowa realizacji Projektu, w tym:

- a) zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami Projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem Projektu.**

Zespół Kontrolujący, na podstawie opisanej w niniejszej Informacji Pokontrolnej dokumentacji finansowej oraz merytorycznej, potwierdził:

- zgodność rzeczową realizacji Projektu, określoną we Wnioskach Beneficjenta o płatność Nr :
 - POWR.01.01.01-22-0013/17-001-02 za okres od 01.01.2017 r. do 31.03.2017 r.,
 - POWR.01.01.01-22-0013/17-002-04 za okres od 01.04.2017 r. do 30.06.2017 r.,
- osiągnięte w zatwierdzonych Wnioskach Beneficjenta o płatność, wskaźniki produktu oraz rezultatu, a także stan realizacji poszczególnych zadań w Projekcie na dzień kontroli.

- b) prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych w tym równości szans i niedyskryminacji i równości szans płci.**

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji Projektu stwierdzono, że Beneficjent prawidłowo stosuje zasady równości szans i niedyskryminacji, a także równości szans kobiet i mężczyzn, zgodnie z *Wytocznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020.*

2. Kwalifikowalność Uczestników Projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych.

2.1

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 Osi Priorytetowych Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020, Wytocznym w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* oraz Wniosku o dofinansowanie Projektu PO WER Nr POWR.01.01.01-22-0013/17.

2.2

Na podstawie weryfikowanych oświadczeń Uczestników Projektu, stwierdzono, że zostali oni poinformowani o przetwarzaniu danych osobowych, zgodnie z § 20 *Umowy o dofinansowanie Projektu Nr UDA-POWR.01.01.01-22-0013/17-00, realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. o Ochronie Danych Osobowych (Dz. U. z 2016 r., poz. 922, z późn. zm.).*

2.3

Na podstawie kontrolowanej dokumentacji, potwierdzono zgodność danych, zawartych w Centralnym Systemie Teleinformatycznym - Systemie Zarządzania Tożsamością SL 2014, z dokumentacją papierową, znajdującą się w siedzibie Beneficjenta.

2.4

Personel przetwarzający dane osobowe Uczestników Projektu, posiada stosowne upoważnienia.

2.5

Beneficjent w zakresie ochrony danych osobowych posiada:

- Zarządzenie nr 30/2017 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku z dnia 21.06.2017 r. w sprawie: Instrukcji zarządzania systemem informatycznym, służącym do przetwarzania danych osobowych, ze szczególnym uwzględnieniem bezpieczeństwa informacji wraz z załącznikami, stanowiącymi instrukcje działań dotyczących polityki bezpieczeństwa danych osobowych.

Kontrolowana dokumentacja oraz przeprowadzone oględziny pomieszczeń i stanowisk pracy w siedzibie Beneficjenta, świadczą o przestrzeganiu zapisów znajdujących się w ww. dokumentach.

3. Prawdliwość rozliczeń finansowych.

3.1

Na podstawie sprawdzonej dokumentacji, w zakresie rozliczeń finansowych, Zespół Kontrolujący stwierdził, że weryfikowane wydatki, przedstawione w kontrolowanych Wniosekach Beneficjenta o płatność są kwalifikowalne, zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.

3.2

Z Wykazu zamówień publicznych zrealizowanych przez beneficjenta w ramach projektu nr POWR.01.01.01-22-0013/17 oraz Wniosku o dofinansowanie Nr WND-POWR.01.01.01-22-0013/17 wynika, że Beneficjent nie realizował postępowań na podstawie rozeznania rynku.

4. Poprawność stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych i przepisów unijnych (jeśli dotyczy).

Beneficjent przeprowadził w sposób prawidłowy postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego, na zorganizowanie usług szkoleniowych pn.:

- Część I: „Spawanie stali niestopowych elektrodą topliwą – metoda MAG-135, I, II, III moduł”,
- Część II: „Spawanie stali wysokostopowych elektrodą nietopliwą, metoda TIG-141, I, II, III moduł”.

Tryb: na podstawie art. 138o ustawy Prawo zamówień publicznych.

Oznaczenie sprawy: PUP.OK.3250.1.2017/EFS.

Data wszczęcia postępowania: 06.03.2017 r.

Wartość szacunkowa zamówień:

- Część I: 113 266,67 zł,
- Część II: 115 600,00 zł.

Wartość ustalona zamówień:

- Część I: 111 000,00 zł,
- Część II: 114 000,00 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. 2015, poz. 2164 z późn. zm.).

5. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności (jeśli dotyczy).

Nie dotyczy.

Z Wykazu zamówień publicznych zrealizowanych przez beneficjenta w ramach projektu nr POWR.01.01.01-22-0013/17 oraz Wniosku o dofinansowanie Nr WND-POWR.01.01.01-22-0013/17 wynika, że Beneficjent nie realizował postępowań na podstawie zasady konkurencyjności.

6. Kwalifikowalność personelu Projektu (jeśli dotyczy).

Nie dotyczy.

Powyższy Projekt nie przewiduje zatrudnienia personelu.

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

W zakresie kontrolowanej pomocy *de minimis* stwierdzono, że środki przyznane Panu w zakresie działalności: *wypożyczanie i dzierżawa sprzętu rekreacyjnego i sportowego* PKD: 77.21.Z., w kwocie 25 313,52 zł., przyznano zgodnie z:

- Ustawą z dnia 20 kwietnia 2004r. *o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy* (Dz. U. 2016, poz. 645 z późn. zm.),
- Ustawą z dnia 30 kwietnia 2004r. *o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej* (Dz. U. 2016, poz. 1808 z późn. zm.),
- Rozporządzeniem Komisji Europejskiej (UE) Nr 1407/2013 z dnia 18 grudnia 2013r. *w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis*.
- Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 29 marca 2010r. *w sprawie zakresu informacji przedstawianych przez podmiot ubiegający się o pomoc de minimis* (Dz. U. 2010, Nr 53 poz. 311 z późn. zm.).
- Rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 23 kwietnia 2012r. *w sprawie dokonywania z Funduszu Pracy refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego oraz przyznawania środków na podjęcie działalności gospodarczej* (Dz. U. 2015, poz. 1041).

- Umową przyznania bezrobotnemu jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej Nr PUP.IP.3155/84/2017 z dnia 08.06.2017 r.

Zaświadczenie o pomocy de minimis Nr 84/2017 z dnia 08.06.2017 r., wydane przez Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku Beneficjentowi pomocy – Panu [] jest zgodne z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 20 marca 2007 r. w sprawie zaświadczeń o pomocy de minimis i pomocy de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie (Dz. U. z 2015 r. poz. 1983 z późn. zm.).

W Projekcie nie udzielono pomocy publicznej.

8. Prawdliwość stosowania kwot ryczałtowych (jeśli dotyczy).

Nie dotyczy.

Projekt nie zakłada stosowania kwot ryczałtowych.

9. Prawdliwość stosowania stawek jednostkowych (jeśli dotyczy).

Nie dotyczy.

Projekt nie zakłada stosowania stawek jednostkowych.

10. Archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu.

Stwierdzono, że Beneficjent prowadzi i archiwizuje dokumentację Projektu w sposób zgodny z § 16 Umowy o dofinansowanie Projektu Nr UDA-POWR.01.01.01-22-0013/17-00 z dnia 11.04.2017 r., realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

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.

11. Prawdliwość realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

Stwierdzono, że Beneficjent realizuje działania informacyjno – promocyjne, zgodnie z § 21 Umowy o dofinansowanie Projektu Nr UDA-POWR.01.01.01-22-0013/17-00 z dnia 11.04.2017 r., realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

12. Prawdliwość realizacji projektów partnerskich (jeśli dotyczy).

Nie dotyczy.

Projekt nie jest projektem partnerskim.

13. Prawidłowość realizacji Projektów grantowych.

Nie dotyczy.

Projekt nie jest projektem grantowym.

Dokumenty zebrane podczas kontroli stanowią akta kontroli.

14 | Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości

W zakresie kontrolowanej dokumentacji nie stwierdzono nieprawidłowości i uchybień.

15 | Stwierdzone podejrzenia oszustw finansowych lub działania o charakterze korupcyjnym

Nie stwierdzono podejrzenia oszustw finansowych lub działań o charakterze korupcyjnym.

16 | Ocena według kryteriów

A)

1. Zgodność rzeczowa realizacji Projektu (stopień wykonania rezultatów/produktów/zadań) oraz sposób jego monitorowania.

Postęp rzeczowy, wykazany w kontrolowanych Wnioskach Beneficjenta o płatność jest zgodny z dokumentacją dostępną w siedzibie Beneficjenta.

Potwierdzono osiągnięte w zatwierdzonych Wnioskach Beneficjenta o płatność wskaźniki produktu oraz rezultatu, a także stan realizacji poszczególnych zadań w Projekcie, na dzień kontroli.

2. Zarządzanie Projektem i personel Projektu.

Zarządzanie Projektem odbywa się prawidłowo. Personel Projektu nie jest finansowany w ramach kosztów bezpośrednich w Projekcie.

3. Kwalifikowalność uczestników (w tym jakość i kompletność danych uczestników).

Uczestnicy Projektu kwalifikują się do udziału w Projekcie, a ich dane są kompletne.

4. Rozliczenia finansowe.

Rozliczenia finansowe potwierdzają kwalifikowalność i prawidłowość 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.*

5. Zgodność realizacji Projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne).

Projekt co do zasady realizowany jest zgodnie z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne). Zamówienia realizowane w Projekcie, przeprowadzane były zgodnie z Ustawą Prawo Zamówień Publicznych, na podstawie art. 138o.

6. Działania informacyjno-promocyjne.

Beneficjent prawidłowo realizuje działania informacyjno-promocyjne, kierowane do opinii publicznej, informując o finansowaniu realizacji Projektu przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.

7. Ścieżka audytu.

Ścieżka audytu została zapewniona poprzez udokumentowanie poszczególnych obszarów realizowanego Projektu, w sposób pozwalający na prześledzenie przebiegu danego procesu i jego ocenę.

B)

W wyniku kontroli poszczególnych obszarów, zgodnie z punktem 10.1.3 *Wytycznych w zakresie kontroli dla PO WER 2014-2020* (obowiązującymi od 3 lipca 2015r.), Projekt oceniono jako spełniający kryteria określone dla:

Kategorii nr 1 – Projekt jest realizowany prawidłowo.

Załącznik: (jeśli dotyczy)

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

Pouczenie:

Informacja pokontrolna jest sporządzana i przekazywana w jednym egzemplarzu do jednostki kontrolowanej w terminie do 30 dni kalendarzowych od dnia zakończenia kontroli. Drugi egzemplarz Informacji pokontrolnej archiwizowany jest w aktach kontroli. W uzasadnionych przypadkach, gdy sporządzenie Informacji pokontrolnej wymaga dodatkowych wyjaśnień, polegających w szczególności na zasięgnięciu przez oceniających opinii prawnych, powyższy termin może ulec przedłużeniu w zakresie niezbędnym do uzyskania tych wyjaśnień. O przedłużeniu ww. terminu jednostka kontrolująca poinformuje pisemnie jednostkę kontrolowaną.

Instytucja kontrolująca ma prawo poprawienia w Informacji pokontrolnej, w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek podmiotu kontrolowanego, oczywistych omyłek. Informację o zakresie sprostowania przekazuje się bez zbędnej zwłoki podmiotowi kontrolowanemu;

Jednostka kontrolująca zapewnia możliwość wniesienia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej (w przypadku przekazania pierwszej wersji dokumentu) przez kierownika jednostki kontrolowanej 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 finansowych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U. 2017 poz. 1460, z późn. zm.).

W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń instytucja kontrolująca ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub zażądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie. Podjęcie przez jednostkę kontrolującą, w trakcie rozpatrywania zastrzeżeń, dodatkowych czynności kontrolnych lub żądania przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie, przerywa bieg terminu na rozpatrzenie zastrzeżeń jednostki kontrolowanej. W wyniku rozpatrzenia zastrzeżeń jednostka kontrolująca:

- stwierdza zasadność zastrzeżeń jednostki kontrolowanej w całości lub w części. W takiej sytuacji sporządzana jest ostateczna Informacja pokontrolna wraz z pisemnym stanowiskiem jednostki kontrolującej w zakresie zastrzeżeń złożonych przez jednostkę kontrolowaną. Dokumenty wysyłane są w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zastrzeżeń do jednostki kontrolowanej;

- nie uwzględnia zastrzeżeń zgłoszonych przez jednostkę kontrolowaną. W takiej sytuacji kontrolujący w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zastrzeżeń przekazują pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń;

Zastrzeżenia, które zostały wycofane przez beneficjenta, pozostawia się bez rozpatrzenia.

Od ostatecznej Informacji pokontrolnej nie przysługuje odwołanie.

W przypadku stwierdzenia podczas przeprowadzanej kontroli uchybień lub nieprawidłowości Informacja pokontrolna zawiera zalecenia pokontrolne. Jednostka kontrolująca zobowiązuje kierownika jednostki kontrolowanej do wdrożenia, w wyznaczonym terminie, Zaleceń pokontrolnych oraz do pisemnego poinformowania jednostki kontrolującej o sposobie wykorzystania uwag i wniosków oraz realizacji zaleceń pokontrolnych lub przyczynach niepodjęcia odpowiednich działań.

Brak konieczności sporządzenia Zaleceń pokontrolnych.

Data sporządzenia dokumentu: 05.12.2017 r.

Specjalista ds. programów

Jarosław Andruszkiewicz

Podpisy osób kontrolujących

STARSZY INSPEKTOR
WOPŁEWODZKI

Iwona Mińska

Główny Specjalista

Jan Hodysz
Jan Hodysz

KIEROWNIK
Wydziału Obsługi Finansowej
i Kontroli EFS

Aneta Hanowska
Aneta Hanowska

(Podpis Kierownika Wydziału Obsługi Finansowej i Kontroli EFS jednostki kontrolującej)

WICEDYREKTOR
ds. Funduszy

Ewa Olejniczak
Ewa Olejniczak

Podpis Kierownika jednostki kontrolującej/osoby upoważnionej