

INFORMACJA POKONTROLNA NR KPR-POKL.09.01.02-02-110/10-01

1. Podstawa prawna kontroli:

1. Rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 (art. 60 lit. b).
2. Rozporządzenie Komisji Europejskiej (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiające szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (art. 13 pkt 2 - 3).
3. Ustawa z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2009 r., Nr 84, poz. 712).
4. System realizacji Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007 – 2013. Zasady kontroli w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007 – 2013.
5. Uchwała nr 1895/IV/12 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 28 lutego 2012 roku w sprawie zatwierdzenia Roczno Planu Kontroli Departamentu Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego – Instytucji Pośredniczącej na 2012 rok.
6. Umowa nr UDA-POKL.09.01.02-02-110/10-00 z dnia 11 maja 2011 roku o dofinansowanie projektu nr POKL.09.01.02-02-110/10 realizowanego w ramach Działania 9.1 Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

2. Nazwa Jednostki Kontrolującej:

Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego – Departament Europejskiego Funduszu Społecznego.

3. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony Jednostki Kontrolującej:

W skład Zespołu Kontrolującego weszli następujący pracownicy Departamentu Europejskiego Funduszu Społecznego:

- Krystyna Lasota – Kierownik Zespołu Kontrolującego,
- Paulina Lichwa-Grabska – Członek Zespołu Kontrolującego.

4. Termin kontroli:

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach od 17 do 19 grudnia 2012 roku.

5. Rodzaj kontroli projektu:

Kontrola planowa (kontrola na miejscu w siedzibie Beneficjenta).

6. Nazwa Jednostki Kontrolowanej:

Gmina Strzelin.

7. Adres Jednostki Kontrolowanej:

57-100 Strzelin, ul. Ząbkowicka 11.

8. Nazwa i numer kontrolowanego projektu:

Tytuł: *Słabsi dziś - mocniejsi jutro.*

Numer: POKL.09.01.02-02-110/10.

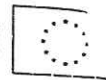
9. Działanie / Priorytet:

Priorytet IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach.

Działanie 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty.

10. Numer umowy:

UDA - POKL.09.01.02-02-110/10-00



11. Wartość projektu:

353 276,07 zł.

12. Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli:

222 647,59 zł.

13. Zakres kontroli:

1. Prawdliwość rozliczeń finansowych.
2. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.
3. Sposób rekrutacji uczestników projektu.
4. Sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych.
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.
6. Poprawność udzielania zamówień publicznych, tj. prawidłowość zastosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 r., Nr 113, poz. 759 z późn. zm.) oraz przepisów prawa wspólnotowego.
7. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.
8. Poprawność zastosowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności.
9. Poprawność udzielania pomocy publicznej.
10. Poprawność realizacji działań promocyjnych.
11. Zapewnienie właściwej ścieżki audytu.
12. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Celem kontroli była weryfikacja prawidłowości realizacji projektu zgodnie z umową o dofinansowanie projektu z dnia 11 maja 2011 roku o numerze UDA-POKL.09.01.02-02-110/10-00, załączonym do niej wnioskiem o dofinansowanie projektu oraz sprawdzenie, czy informacje dotyczące postępu realizacji projektu i poniesione wydatki przedstawiane przez Beneficjenta we wnioskach o płatność są zgodne ze stanem rzeczywistym.

14. Informacje nt. sposobu wyboru dokumentów do kontroli:

Dokumentacja dotycząca zakresów objętych działaniami kontrolnymi została zweryfikowana na podstawie losowego doboru próby. Metodologia doboru próby oraz jej wielkość wskazana jest w opisie każdego kontrolowanego obszaru.

15. Ustalenia kontroli – opis zastanego stanu faktycznego w podziale na obszary badań kontrolnych:

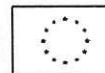
15.1. Prawdliwość rozliczeń finansowych.

Do dnia kontroli rozliczono wydatki w kwocie 222 647,59 zł. Do kontroli wybrano - za pomocą losowania numerów z wykazu przedstawionego przez Beneficjenta - dokumentację na łączną kwotę 66 276,93 zł, co stanowi 29,76% wartości rozliczonych środków. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej stanowiącej załącznik do Informacji Pokontrolnej, w punkcie 4. Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru, w zakresie objętym kontrolą, pozwalają uznać, że jest on realizowany prawidłowo.

15.2. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.

Kontrolą objęto wszystkie umowy zawarte z nauczycielami realizującymi formy wsparcia w jednej z pięciu szkół znajdujących się w Gminie Strzelin (co stanowi 20% szkół biorących udział w realizacji projektu), tj. w Szkole Podstawowej Nr 4 im. Tadeusza Kościuszki w Strzelinie. Doboru próby dokonano za pomocą losowania numerów z wykazu szkół wskazanych we wniosku o dofinansowanie projektu. Szczegółowa informacja o ustaleniach wynikających z kontroli badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej stanowiącej załącznik do Informacji Pokontrolnej, w punkcie 2.

Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru, w zakresie objętym kontrolą, pozwalają uznać, że jest on realizowany prawidłowo.



15.3. Sposób rekrutacji uczestników projektu.

Zespół Kontrolujący czynnościom kontrolnym poddał dokumentację dotyczącą kwalifikowalności wszystkich uczniów Szkoły Podstawowej nr 4 w Strzelinie. Szkoła do kontroli została wylosowana za pomocą losowania numerów spośród szkół wskazanych we wniosku o dofinansowanie projektu. Skontrolowano deklaracje uczestnictwa 54 uczestników projektu, co stanowi 23,58% całości dokumentacji w przedmiotowym zakresie. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej stanowiącej załącznik do Informacji Pokontrolnej, w punkcie 3.

Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru, w zakresie objętym kontrolą, pozwalają uznać, że jest on realizowany prawidłowo.

15.4. Sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych.

Zespół Kontrolujący zweryfikował całość dokumentacji w zakresie przetwarzania przez Beneficjenta danych osobowych. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej stanowiącej załącznik do Informacji Pokontrolnej, w punkcie 7.

Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru, w zakresie objętym kontrolą, pozwalają uznać, że jest on realizowany prawidłowo.

15.5. 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 czynnościom kontrolnym poddał całość dokumentacji dotyczącej realizacji merytorycznych form wsparcia zrealizowanych w roku szkolnym 2011/2012, a odnoszącej się do działań prowadzonych w Szkole Podstawowej nr 4 w Strzelinie (co stanowi 20% szkół biorących udział w realizacji projektu). Szkoła do kontroli została wylosowana za pomocą losowania numerów spośród szkół wskazanych we wniosku o dofinansowanie projektu. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej stanowiącej załącznik do Informacji Pokontrolnej, w punkcie 1.

Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru, w zakresie objętym kontrolą, pozwalają uznać, że jest on realizowany prawidłowo.

15.6. Poprawność udzielania zamówień publicznych, tj. prawidłowość stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 r., Nr 113, poz. 759 z późn. zm.) oraz przepisów prawa wspólnotowego.

Beneficjent przeprowadził dwa zamówienia na podstawie ustawy PZP. Zespół Kontrolujący zweryfikował jedno postępowanie na zakup usługi edukacyjnej. Dokumentację do kontroli wylosowano za pomocą losowania numerów z *Wykazu przeprowadzonych zamówień publicznych* (co stanowi 50% zweryfikowanej dokumentacji w tym zakresie). Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej stanowiącej załącznik do Informacji Pokontrolnej, w punkcie 5.

Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru, w zakresie objętym kontrolą, pozwalają uznać, że był on realizowany prawidłowo.

15.7. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.

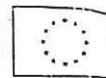
Nie wystąpiły przesłanki do zastosowania przez Beneficjenta zasady konkurencyjności w projekcie.

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

Beneficjent nie dokonywał zakupu towarów i usług o wartości powyżej 20 000,00 zł i poniżej równowartości kwoty 14 tys. euro, tym samym nie wystąpiły przesłanki zobowiązujące Beneficjenta do dokumentowania rozeznania rynku.

15.9. Poprawność udzielania pomocy publicznej.

Wsparcie udzielane w ramach projektu nie stanowi pomocy publicznej.



15.10. Poprawność realizacji działań promocyjnych.

Zespół Kontrolujący zweryfikował 100% przedłożonej dokumentacji w zakresie promocji i informacji. Szczegółowa informacja o ustaleniach wynikających z kontroli badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej stanowiącej załącznik do Informacji Pokontrolnej, w punkcie 8.

Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru, w zakresie objętym kontrolą, pozwalają uznać, że był on realizowany prawidłowo.

15.11. Zapewnienie właściwej ścieżki audytu oraz sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Zespół Kontrolujący zweryfikował 100% przedłożonej dokumentacji dotyczącej sposobu przechowywania i archiwizowania dokumentów. Beneficjent zapewnił w ramach kontrolowanego projektu istnienie czytelnej ścieżki audytu, pozwalającej prześledzić poszczególne czynności i dokonać weryfikacji ich prawidłowości. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotyczących badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej stanowiącej załącznik do Informacji Pokontrolnej, w punkcie 1.1.

Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru, w zakresie objętym kontrolą, pozwalają uznać, że jest on realizowany prawidłowo.

16. Stwierdzone nieprawidłowości / uchybienia:

Zespół Kontrolujący nie stwierdził uchybień i nieprawidłowości występujących podczas realizacji projektu Gminy Strzelin o numerze POKL.09.01.02-02-110/10 pn. *Stabsi dziś - mocniejsi jutro*.

17. Ocena projektu:

Projekt jest realizowany prawidłowo.

18. Data sporządzenia Informacji Pokontrolnej:

Wrocław, dnia 3 stycznia 2013 roku.

Informacja Pokontrolna zawiera 4 strony i została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej. Dane osobowe zawarte w niniejszej *Informacji Pokontrolnej* są chronione na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2002 r., Nr 101, poz. 926 ze zm.) oraz ustawy z dnia 16 kwietnia 1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji (Dz. U. z 2003 r., Nr 153, poz. 1503 ze zm.).

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem *Informacji Pokontrolnej*, uzasadnionych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w *Informacji Pokontrolnej*. W takim przypadku kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania *Informacji Pokontrolnej* przesyła do jednostki kontrolującej zastrzeżenia na piśmie wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej *Informacji*.

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.

Podpisy członków Zespołu Kontrolującego:

Krystyna Lasota – Kierownik Zespołu Kontrolującego

Paulina Lichwa-Grabska – Członek Zespołu Kontrolującego

Podpis kierownika jednostki kontrolowanej:

Krystyna Lasota
.....
Paulina Lichwa-Grabska
.....
BURMISTRZ
Dorota Pawnuć
.....