

Wrocław, dnia 11 lutego 2013 r.

Zalecenia Pokontrolne
Kontrola nr KPR-POKL.09.01.02-02-117/10-01

Opracowane na podstawie ustaleń kontroli planowej nr KPR-POKL.09.01.02-02-117/10-01, przeprowadzonej przez pracowników Departamentu Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego w dniach od 13 do 14 grudnia 2012 roku w ramach projektu Gminy Chocianów o numerze POKL.09.01.02-02-117/10-01 pn. *Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych w Gminie Chocianów.*

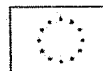
1. Podstawa prawna:

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 z późn. zm.).
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 Roczego Planu Kontroli Departamentu Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego – Instytucji Pośredniczącej na 2012 rok.
6. Umowa nr UDA-POKL.09.01.02-02-117/10-00 z dnia 14 marca 2011 roku o dofinansowanie projektu nr POKL.09.01.02-02-117/10 realizowanego w ramach Działania 9.1: *Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty.*

2. Ocena kontrolowanej działalności:

W toku kontroli stwierdzono, co następuje:

1. W zakresie rozliczeń finansowych – projekt jest realizowany prawidłowo.
2. W zakresie kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu – Beneficjent nie zatrudnia personelu projektu w rozumieniu *Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.*
3. W zakresie sposobu rekrutacji uczestników projektu – projekt jest realizowany prawidłowo.
4. W zakresie przetwarzania danych osobowych uczestników projektu (w ramach zbioru PEFS 2007) zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych – projekt jest co do zasady realizowany prawidłowo, stwierdzono jednak, że Beneficjent powierzył zewnętrznym wykonawcom przetwarzanie danych osobowych mimo braku odrębnej umowy.
5. W zakresie zgodności danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta – projekt w znacznej części jest realizowany niezgodnie z harmonogramem przedstawionym we wniosku o dofinansowanie projektu.
6. W zakresie udzielania zamówień publicznych, tj. prawidłowości 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 – projekt jest realizowany prawidłowo.
7. W zakresie stosowania zasady konkurencyjności – Beneficjent jest zobowiązany do stosowania ustawy prawo zamówień publicznych.
8. W zakresie dokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności – nie wystąpiły przesłanki zobowiązujące Beneficjenta do dokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP.



9. W zakresie udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis – wsparcie udzielane w ramach projektu nie stanowi pomocy publicznej/pomocy de minimis.
10. W zakresie realizacji działań promocyjnych – projekt jest realizowany prawidłowo.
11. W zakresie prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu i zapewnienia właściwej ścieżki audytu – projekt jest realizowany prawidłowo.

3. Zalecenia pokontrolne:

Uchybienia kluczowe:

1. Uchybienie:

Projekt w znacznej części (Zadania nr: 2, 4, 6 oraz 8) jest realizowany niezgodnie z harmonogramem przedstawionym we wniosku o dofinansowanie projektu. Do dnia przeprowadzenia czynności kontrolnych realizacja wymienionych wyżej zadań była opóźniona o osiem miesięcy.

Rekomendacja:

Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje Beneficjenta do analizy zapotrzebowania na doposażenie bazy dydaktycznej szkół biorących udział w projekcie oraz specjalistyczny sprzęt odpowiednio do rozpoznanych potrzeb i zaplanowanych zajęć dodatkowych z uwzględnieniem obecnego etapu realizacji projektu i przesłanie do Instytucji Pośredniczącej informacji o planowanych zmianach w projekcie w formie *Formularza zmian w projekcie*.

Wydatki związane z doposażeniem bazy dydaktycznej szkół biorących udział w projekcie oraz z zakupem specjalistycznego sprzętu - w sytuacji, gdy zostaną poniesione na zaawansowanym etapie realizacji projektu - mogą zostać uznane za poniesione sprzecznie z zapisami *Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL*, tj. uznane za zbędne do prawidłowej realizacji projektu.

2. Uchybienie:

Beneficjent powierzył zewnętrznym wykonawcom przetwarzanie danych osobowych uczestników projektu pn. *Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych w Gminie Chocianów* o numerze POKL.09.01.02-02-117/10 mimo braku odrębnej umowy o powierzenie przetwarzania danych osobowych, wymaganej zapisami § 21, pkt 9 umowy nr UDA-POKL.09.01.02-02-117/10-00 z dnia 14 marca 2011 roku o dofinansowanie projektu nr POKL.09.01.02-02-117/10 realizowanego w ramach Działania 9.1: *Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty*.

Rekomendacja:

Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje Beneficjenta do zawarcia umów o powierzenie przetwarzania danych osobowych z CARGO Centrum Edukacji, (43 – 600 Jaworzno, ul. Krakowska 9) oraz Tomasz Mościcki i Łukasz Tomaszewski V12 CALL CENTER spółka cywilna, (33-300 Nowy Sącz, ul. Jagiellońska 22/1).

4. Termin na przekazanie informacji o wdrożeniu zaleceń pokontrolnych:

Pisemne poinformowanie o sposobie wykorzystania uwag i wykonania zaleceń pokontrolnych oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań należy przestać w terminie 14 dni kalendarzowych od daty doręczenia niniejszych zaleceń.

5. Informacje o skutkach niewdrożenia zaleceń pokontrolnych:

Niewdrożenie zaleceń może skutkować uznaniem części wydatków poniesionych w ramach projektu za wydatki niekwalifikowalne.

Podpisy Zespołu Kontrolującego:

Adam Hahn – Kierownik Zespołu Kontrolującego:

Grzegorz Stefaniak – Członek Zespołu Kontrolującego:

Grzegorz Stefaniak

Dyrektor
Departamentu Europejskiego Funduszu Społecznego

Mieczysław Białczyk

Podpis Osoby Zatwierdzającej