



INFORMACJA POKONTROLNA NR KPR-POKL.09.05.00-02-225/11-01

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 2006 r., Nr 227, poz. 1658 z późn. zm. – art. 27 ust. 1 pkt 5).
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 rok 2012.
6. Umowa nr UDA-POKL.09.05.00-02-225/11-00 z dnia 30 listopada 2011 roku o dofinansowanie projektu numer POKL.09.05.00-02-225/11 realizowanego w ramach Działania 9.5 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:

- Agnieszka Kinast – Purat – Kierownik Zespołu Kontrolującego,
- Krystyna Lasota – Członek Zespołu Kontrolującego.

4. Termin kontroli:

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach od 28 do 29 sierpnia 2012 roku.

5. Rodzaj kontroli projektu:

Kontrola planowa (kontrola na miejscu w siedzibie Beneficjenta).

6. Nazwa Jednostki Kontrolowanej:

Gmina Chocianów.

7. Adres Jednostki Kontrolowanej:

59 - 140 Chocianów, ul. Ratuszowa 10.

8. Nazwa i numer kontrolowanego projektu:

Tytuł: *Gdy się Jaś nauczy...*

Numer: POKL.09.05.00-02-225/11.

9. Działanie / Priorytet:

Priorytet IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach.

Działanie 9.5 Oddolne inicjatywy edukacyjne na obszarach wiejskich.

10. Numer umowy:

UDA-POKL.09.05.00-02-225/11.



11. Wartość projektu:

46 039,00 zł.

12. Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli:

27 339,55 zł.

13. Zakres kontroli:

1. Prawidłowość 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 rezeźnienia 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 30 listopada 2011 roku o numerze UDA-POKL.09.05.00-02-225/11-00 i załączonym do niej wnioskiem o dofinansowanie projektu oraz sprawdzenie, czy informacje dotyczące postępu realizacji projektu i poniesione wydatki przedstawiane przez Beneficjenta we wniosku 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, w wysokości nie mniejszej niż 10% dokumentacji każdego z zakresów. Metodologia doboru próby oraz jej wielkość wskazana jest w opisie kontrolowanych obszarów.

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

15.1. Prawidłowość rozliczeń finansowych.

Weryfikacji poddano dokumentację księgową projektu udostępnioną w siedzibie Beneficjenta. Do dnia kontroli rozliczono wydatki na łączną kwotę 27 339,55 zł. Zespół Kontrolujący zweryfikował 100% dokumentów finansowych rozliczonych w losowo wybranym (funkcja LOS Microsoft Office Excel) wniosku o płatność o nr WNP-POKL.09.05.00-02-225/11-02. Kontroli poddano dokumenty na łączną kwotę 15 759,08 zł, co stanowi 57,64% wartości wydatków rozliczonych w zatwierdzonych wnioskach o płatność. 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 był on realizowany prawidłowo.

15.2. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.

W ramach projektu zawarto 3 umowy cywilno-prawne na realizację zadań merytorycznych przewidzianych we wniosku o dofinansowanie. Zespół Kontrolujący zweryfikował 2 losowo wybrane (funkcja LOS w programie Microsoft Office Excel) umowy, co stanowi 66% przedstawionej dokumentacji. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca 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 był on realizowany prawidłowo.

15.3. Sposób rekrutacji uczestników projektu.

Zespół Kontrolujący dokonał weryfikacji kwalifikowalności oraz przeanalizował złożone *Deklaracje uczestnictwa w projekcie* 25 uczestników projektu, wylosowanych za pomocą losowania numerów, co stanowi 10,42% wszystkich uczestników projektu. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotyczących 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 (w ramach zbioru PEFS 2007) 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. Kontrolni poddano upoważnienia do przetwarzania danych osobowych, dokumentację w zakresie formularza PEFS oraz ewidencję dostępu do zbiorów 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.

Dokumentacja dotycząca zakresu objętego działaniami kontrolnymi została zweryfikowana na podstawie losowego doboru próby za pomocą losowania numerów z wykazu merytorycznych form wsparcia. Wylosowano jedną z trzech form wsparcia, dokumentacja poddana kontroli stanowi 33,33% całości dokumentacji dotyczącej realizacji wszystkich merytorycznych form wsparcia. 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.

Gmina Chocianów jako jednostka sektora finansów publicznych, jest zobligowana do stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku prawo zamówień publicznych. Zgodnie z art. 4. pkt. 8 ustawy nie stosuje się do zamówień i konkursów, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14 000 euro. Żadna z kwot zaplanowanych w projekcie nie przekroczyła równowartości kwoty 14 000 euro.

15.7. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.

Gmina Chocianów jako jednostka sektora finansów publicznych, jest zobligowana do stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku prawo zamówień publicznych, tym samym nie jest zobowiązana do stosowania zasady konkurencyjności.

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

Analiza budżetu projektu oraz przedstawionych w trakcie kontroli dokumentów wykazała, że Beneficjent nie dokonywał zakupu towarów i usług o wartości powyżej 20 000,00 zł, 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. Prawidłowość realizacji działań promocyjnych.

Zespół Kontrolujący zweryfikował 100% przedłożonej dokumentacji dotyczącej sposobu przechowywania i archiwizowania dokumentów. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca 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. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu oraz zapewnienie właściwej ścieżki audytu.

Zespół Kontrolujący zweryfikował 100% przedłożonej dokumentacji dotyczącej sposobu przechowywania i archiwizowania dokumentów. 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 był on realizowany prawidłowo. Beneficjent zapewnił w ramach kontrolowanego projektu istnienie czytelnej ścieżki audytu, pozwalającej prześledzić poszczególne czynności i dokonać weryfikacji ich prawidłowości.

16. Stwierdzone nieprawidłowości / uchybienia:

Zespół Kontrolujący nie stwierdził uchybień/nieprawidłowości występujących podczas realizacji projektu Gminy Chocianów o numerze POKL.09.05.00-02-225/11, pn. *Gdy się Jaś nauczy...*

17. Ocena projektu:

Projekt jest realizowany prawidłowo.

18. Data sporządzenia Informacji Pokontrolnej:

Wrocław, dnia 14 września 2012 r.

Informacja Pokontrolna zawiera 4 strony i została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej. Lista sprawdzająca stanowi integralną część niniejszej *Informacji Pokontrolnej*. 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 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.

Podpisy członków Zespołu Kontrolującego:

Agnieszka Kinast-Purat – Kierownik Zespołu Kontrolującego:

Krzyszyna Lasota – Członek Zespołu Kontrolującego:

Podpis Kierownika Jednostki Kontrolowanej:

.....
Krzyszyna Lasota
BURMISTRZ
.....
Roman Kowalski
.....