



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Bielsko-Biała, dnia 20.07.2011 r.

INFORMACJA POKONTROLNA Nr 5/IP/WUP/POKL/6.1.3/2011

- 1. Podstawa prawna kontroli:**
§ 13 pkt 1-3 aneksu nr UDA-POKL.06.01.03-24-030/08-05 z dnia 30.03.2011 r. do umowy ramowej nr UDA-POKL.06.01.03-24-030/08-00 z dnia 07.04.2008 r. oraz Narodowe Strategiczne Ramy Odniesienia 2007-2013 i art. 27 ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju z dnia 6 grudnia 2006 r. (Dz. U. 2009 Nr 84, poz. 712 z późn. zm.),
- 2. Nazwa jednostki kontrolującej:** Wojewódzki Urząd Pracy w Katowicach.
- 3. Priorytet/Działanie/Poddziałanie PO KL:** Priorytet VI: Rynek pracy otwarty dla wszystkich, Działanie: 6.1 Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie, Poddziałanie 6.1.3 Poprawa zdolności do zatrudnienia oraz podnoszenie poziomu aktywności zawodowej osób bezrobotnych.
- 4. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:** Powiatowy Urząd Pracy w Chorzowie, ul. Opolska 19, 41-500 Chorzów.
- 5. Numer projektu:** WND-POKL.06.01.03-24-030/11.
- 6. Numer umowy, aneksów:** Nr umowy ramowej UDA-POKL.06.01.03-24-030/08-00 z dnia 07.04.2008 r., nr Aneksu UDA-POKL.06.01.03-24-030/08-05 z dnia 30.03.2011 r.
- 7. Tytuł projektu:** „Szansa dla Ciebie”
- 8. Opis projektu, okres realizacji:** Celem projektu jest wsparcie udzielone 200 osobom bezrobotnym w postaci staży, jednorazowych środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej oraz szkoleń dostosowanych do potrzeb rynku pracy. Okres realizacji projektu od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.
- 9. Wartość projektu i wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli:**
Wartość projektu w 2011 r. wynosi: 1 285 900,00 PLN. Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli wyniosła: 24 777,46 PLN.
- 10. Osoby uczestniczące w kontroli:**

Ze strony jednostki kontrolującej (Instytucji Pośredniczącej 2 stopnia):

Zespół kontrolujący, działający na podstawie Upoważnienia Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach nr 5/U/WUP/PO KL/6.1.3/2011 z dnia 21.06.2011 r., w składzie:

- 1. Pani Małgorzata Klajmon** - Starszy Inspektor Wojewódzki (██████████) – kierownik zespołu kontrolującego;
- 2. Panią Klaudię Kubyszek** - Starszego Inspektora (██████████) – członek zespołu kontrolującego.

Personel projektu obecny w czasie kontroli ze strony Beneficjenta:

Pani Iwona Błaszczuk - Główny Księgowy;
Pani Joanna Badura-Sitko – Specjalista ds. programów.

11. **Termin kontroli:** 28-29.06.2011 r. (2 dni).

12. **Rodzaj i numer kontroli:** Kontrola planowa nr 5/K/WUP/POKL/6.1.3/2011.

13. **Zakres kontroli:** Prawidłowa i efektywna realizacja projektu zgodnie z aneksem do umowy ramowej oraz z wnioskiem o dofinansowanie projektu. Kontrola dokumentacji dotyczącej realizacji projektu, w tym m.in. dokumentacji dotyczącej uczestników projektu, realizowanych form wsparcia, rozliczeń finansowych, wyboru wykonawców szkoleń zgodnie z ustawą Pzp, promocji i informacji, monitoringu i sprawozdawczości, sposobu archiwizacji oraz sposobu realizacji zadań wynikających z przepisów o ochronie danych osobowych.

14. **Informacje na temat sposobu wyboru próby dokumentów do kontroli:**

a) Pracownicy zaangażowani do realizacji projektów w ramach Poddziałania 6.1.3 POKL wykonują zadania w projekcie zgodnie z zakresem swoich obowiązków w Urzędzie (personel nie jest wynagradzany z budżetu projektu). W ramach kontroli stosując profesjonalny osąd zweryfikowano wybrane zakresy obowiązków dwóch osób spośród 10 pracowników, co stanowi 20% osób zaangażowanych do projektu.

b) W przypadku dokumentacji uczestników stażu zweryfikowano 10 % ogółu dokumentów z tej formy pomocy, 11 % dokumentacji dotyczącej osób, które otrzymały dotację oraz 10 % dokumentów związanych z uczestnikami szkoleń. Wybór dokumentów dokonany został dokonany metodą losową z zastosowaniem interwału. Dobór losowy z interwałem jest metodą statystyczną, opartą na założeniu, że przy określonym poziomie ufności, losowo wybrana próba elementów danej populacji będzie posiadała takie same charakterystyki, jakie występują w całej populacji. Umożliwia to wyciągnięcie wniosków na temat całej populacji objętej kontrolą na podstawie danych uzyskanych z próby reprezentatywnej. Podczas kontroli elementy próby zostały wybrane z populacji w taki sposób, aby odległość pomiędzy każdym wybranym elementem była równa określonemu interwałowi. Pierwszy element został wybrany losowo.

Sposób postępowania:

Staż: Ilość skierowanych osób na staż wyniosła 58 osób:

- wszystkie elementy populacji zostały uszeregowane (wg przedstawionej przez Beneficjenta listy uczestników projektu – 58 osób);
- obliczono wielkość interwału, dzieląc wielkość populacji przez wielkość próby (10);
- wybrano losowo punkt startowy (7);
- wybrano kolejne elementy populacji, odmierzając od punktu startowego wielkość interwału: 7, 17, 27, 37, 47, 57.

Jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej udzielono 19 osobom:

- wszystkie elementy populacji zostały uszeregowane (wg przedstawionej przez Beneficjenta listy uczestników projektu – 19 osób);
- obliczono wielkość interwału, dzieląc wielkość populacji przez wielkość próby (10);
- wybrano losowo punkt startowy (8);
- wybrano kolejne elementy populacji, odmierzając od punktu startowego wielkość interwału: 8, 18.

Szkolenia: Uczestnicy szkoleń stanowią 21 osób.

- wszystkie elementy populacji zostały uszeregowane (wg przedstawionej przez Beneficjenta listy uczestników szkoleń 21 osób); ustalono wielkość interwału (10), wybrano losowo punkt startowy (9); wybrano kolejne elementy populacji, odmierzając od punktu startowego wielkość interwału: 9, 19.

Dla ww. grupy objętej kontrolą sprawdzono również, czy dane zawarte w aplikacji PEFS są zgodne z danymi gromadzonymi w wersji papierowej w siedzibie Beneficjenta.

- c) W przypadku dokumentacji związanej z formami pomocy stosując profesjonalny osąd zweryfikowano jedną umowę szkoleniową spośród dwóch umów zawartych z jednostką szkolącą, co stanowi 50 % zawartych umów szkoleniowych. Ponadto stosując profesjonalny osąd sprawdzono wnioski oraz umowy o przyznanie bezrobotnemu środków na podjęcie działalności gospodarczej, co stanowi 10 % ogółu dokumentacji w ww. zakresie. Wnioski pracodawców oraz zawarte umowy związane z organizacją staży zostały wybrane w oparciu o profesjonalny osąd, zweryfikowano w min. 5 % ogółu dokumentów dotyczących tej form wsparcia.
- d) W przypadku dokumentacji finansowej potwierdzającej poniesienie wydatków, Zespół kontrolujący zweryfikował dokumenty, których łączna wartość przekracza co najmniej 10% wartości wydatków poniesionych w ramach danego zadania, wykazanych w załącznikach nr 1 do zatwierdzonych wniosków o płatność nr WNP-POKL.06.01.03-24-030/08-29 za okres od 01.01.2011 r. do 31.03.2011 r. oraz WNP-POKL.06.01.03-24-030/08-30 za okres od 01.04.2011 r. do 30.04.2011 r. W trakcie kontroli zweryfikowano dokumenty źródłowe ogółem o wartości 24 777,46 PLN, co stanowi 100 % ogółu wydatków poniesionych przez Beneficjenta w okresie od 01.01.2011r. do 30.04.2011r. Kontrola przeprowadzona została na próbie dokumentów źródłowych wybranej zgodnie z metodologią określoną w Planie Kontroli na 2011 r.
- c) Beneficjent, w ramach realizowanego projektu jest zobligowany do stosowania ustawy Pzp. W projekcie został przeprowadzony jeden przetarg nieograniczony na realizację dwóch szkoleń. Do dnia kontroli rozpoczęto drugie postępowanie o udzielenie zamówienia, które było na etapie oceny złożonych ofert. Dokumentację związaną z zakończoną procedurą wyboru wykonawcy sprawdzono w 100 %.

15. Ustalenia kontroli:

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych w poszczególnych obszarach stwierdzono, co następuje:

1. Realizacja projektu zaplanowana została na okres od dnia 01.01.2011 r. do dnia 31.12.2011 r. i przebiega zgodnie z *Harmonogramem realizacji projektu*.
2. Beneficjent wprowadza zmiany do projektu zgodnie z obowiązującymi *Zasadami finansowania Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki* oraz zgodnie z Anekssem do umowy ramowej.
3. Realizacja projektu jest zgodna z zasadami polityk wspólnotowych – w procesie rekrutacji zapewniono równy dostęp zainteresowanych udziałem w projekcie osób bez względu na płeć.
4. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej osób bezpośrednio zaangażowanych w realizację projektu stwierdzono, iż:
 - a) Kadra realizująca projekt wybrana została spośród pracowników zatrudnionych w PUP w Chorzowie. Kryteriami wyboru pracowników był rodzaj zajmowanego stanowiska oraz związany z tym zakres obowiązków,
 - b) Pracownicy realizują projekt zgodnie z zakresem swoich obowiązków.
5. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej realizacji obowiązków wynikających z przepisów o ochronie danych osobowych stwierdzono, iż:

- a) Oświadczenia uczestników o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych są kompletne oraz zgodne ze wzorem dokumentu, stanowiącym Załącznik nr 6 Aneksu do umowy ramowej.
 - b) Wszystkie osoby zaangażowane w realizację projektu, które mają dostęp do danych osobowych ujęte zostały w *Rejestrze osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w Formularzu PEFS 2007* oraz posiadają imienne upoważnienia do ich przetwarzania, na podstawie których prowadzona jest także ewidencja tych osób. Wszystkie dane osobowe są wykorzystywane wyłącznie na potrzeby realizacji zadań projektu.
 - c) Beneficjent projektu posiada Politykę bezpieczeństwa informacji dla PUP w Chorzowie oraz Instrukcję zarządzania systemem informatycznym i stosuje jej zapisy, które są zgodne z przepisami prawa i Wytocznymi IZ PO KL w tym zakresie.
6. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej uczestników projektu stwierdzono, iż:
- a) Uczestnicy projektu spełniają kryteria kwalifikacji zgodne z zapisami *Szczegółowego Opisu Priorytetów POKL 2007-2013* oraz z zapisami wniosku o dofinansowanie,
 - b) W dokumentacji uczestników, którzy otrzymali środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej znajdują się zaświadczenia o udzieleniu pomocy *de minimis*,
 - c) Beneficjent wprowadza dane do aplikacji PEFS w sposób prawidłowy,
 - d) Trzy osoby zrezygnowały z udziału w projekcie, co jest zgodne z danymi ujętymi w Zał. nr 2 do wniosków o płatność za miesiąc maj (2 osoby) i czerwiec (1 osoba).
7. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej realizowanych form wsparcia stwierdzono, że:
- a) Dokumentacja związana z realizowanymi formami wsparcia nie budzi zastrzeżeń,
 - b) Dokumenty zostały oznaczone zgodnie z *Wytocznymi dotyczącymi oznaczania projektów w ramach PO KL*.
8. W wyniku weryfikacji dokumentacji finansowej projektu stwierdzono, że:
- a) Spełniając wymóg prowadzenia odrębnego rachunku bankowego dla środków przyznanych na realizację projektu, Beneficjent uruchomił w dniu 21.03.2008 r. rachunek bankowy o numerze **81 1050 1243 1000 0023 2732 9880** w ING Bank Śląski S.A. Oddział Korporacyjny w Chorzowie, który przeznaczony jest na potrzeby realizacji projektu „*Szansa dla Ciebie*”,
 - b) Beneficjent otrzymał w 2011 r. kwotę na realizację projektu w wysokości 1 285 900,00 PLN. Na rok 2011 nie przewidziano wniesienia wkładu własnego,
 - c) Zespół kontrolujący dokonał weryfikacji operacji finansowych na podstawie przeglądu historii rachunku bankowego za okres od 01.01.2011 r. do 13.06.2011 r. Wszystkie przepływy pieniężne dotyczą wyłącznie realizowanego projektu,
 - d) Wyodrębniona ewidencja księgowo-finansowa prowadzona jest w sposób przejrzysty, tak aby możliwa była identyfikacja poszczególnych operacji związanych z projektem. Wydatki dokonywane są z odrębnego konta bankowego, dlatego łatwo oddzielić je od innych wydatków,
 - e) Beneficjent składa wnioski o płatność zgodnie z harmonogramem płatności,
 - f) Beneficjent oświadczył, iż w ramach realizowanego projektu nie finansuje się zwykłej (bieżącej) działalności, a środki przekazane na realizację projektu nie przyczyniły się do wygenerowania przychodu,
 - g) Na dokumentach księgowo-finansowych widnieje, m.in. numer umowy o dofinansowanie projektu; informacja, że projekt współfinansowany jest z Europejskiego Funduszu Społecznego; nazwa zadania zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie projektu, w ramach którego ponoszony jest wydatek; kwota kwalifikowalna w ramach zadania,
 - h) na dokumentach źródłowych nie występuje adnotacja, iż wydatki są finansowane w ramach PROW/PO RYBY;

- i) Beneficjent nie jest zarejestrowany jako podatnik VAT, nie dokonywał zakupów towarów i usług zawierających podatek VAT.
9. Beneficjent, w ramach projektu przeprowadza dwa postępowania w trybie przetargu nieograniczonego, z czego jedno postępowanie zakończono, natomiast drugie zostało rozpoczęte. Zweryfikowana dokumentacja dotycząca wyboru wykonawcy usług szkoleniowych w ramach projektu prowadzona jest w sposób prawidłowy.
10. System monitorowania osiągnięć zamierzonych rezultatów projektu prowadzony jest na bieżąco, w trakcie realizacji projektu monitoruje się poziom osiągnięcia założonych wskaźników. Prowadzona jest również ewaluacja w projekcie za pomocą ankiet dla uczestników na początku udziału w projekcie i po jego zakończeniu.
11. W wyniku weryfikacji sposobu i miejsca przechowywania dokumentacji związanej z projektem stwierdzono, iż dokumentacja jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo i będzie archiwizowana zgodnie z zapisami § 10 Aneksu o nr UDA-POKL.06.01.03-24-030/08-05 z dnia 30.03.2011 r.
12. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej promocji, informacji i wizualizacji stwierdzono, iż:
- przy promocji projektu wykorzystywane są, (finansowane z własnych środków) ulotki, plakaty artykuły prasowe, materiały promocyjne oraz ogłoszenia na stronie internetowej projektu;
 - strona internetowa projektu oraz dokumenty związane z realizowanym projektem zostały oznaczone zgodnie z zapisami *Wytycznych dotyczących oznaczania projektów w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki*.

16. Kwestie wymagające wyjaśnienia:

Brak kwestii wymagających wyjaśnień.

17. Stwierdzone nieprawidłowości i/lub uchybienia:

Nie stwierdzono uchybień bądź nieprawidłowości w kontrolowanym projekcie.

18. Ocena systemu/projektu według kryteriów:

W wyniku kontroli poszczególnych obszarów, dokonano oceny systemu/projektu zgodnie z następującym schematem:

Kategoria nr 1 – system funkcjonuje/projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia,

Kategoria nr 2 – system funkcjonuje/projekt jest realizowany w sposób poprawny, ale potrzebne są usprawnienia,

Kategoria nr 3 – system działa/projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, potrzebne są znaczne usprawnienia,

Kategoria nr 4 – system w zasadzie nie funkcjonuje/projekt jest realizowany nieprawidłowo.

Pouczenie

Informuję, iż kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem *Informacji pokontrolnej*, uzasadnionych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w przedmiotowej *Informacji* oraz załączonej *Listy sprawdzającej do przeprowadzenia kontroli na miejscu projektu*. W takim przypadku kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania *Informacji pokontrolnej* wraz z jednym egzemplarzem *Listy sprawdzającej* (każdorazowo zachowywanej przez Beneficjenta w dokumentacji projektowej), przesyła do jednostki kontrolującej zastrzeżenia na piśmie i jeden egzemplarz niepodpisanej *Informacji*. W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną terminu na zgłoszenie uwag do *Informacji pokontrolnej* oraz *Listy sprawdzającej*, jednostka kontrolująca odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

W przypadku braku uwag do *Informacji pokontrolnej* i *Listy sprawdzającej* ze strony kierownika jednostki kontrolowanej, należy przekazać jeden egzemplarz podpisanej *Informacji pokontrolnej* do jednostki kontrolującej w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania powyższych dokumentów. Podpisanie informacji pokontrolnej jest jednoznaczne z zaakceptowaniem przez Beneficjenta treści *Listy sprawdzającej*.

Informację pokontrolną wraz z *Listą sprawdzającą do przeprowadzenia kontroli na miejscu projektu* sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej.

Brak podpisu Pani Małgorzaty Klajmon z powodu usprawiedliwionej nieobecności w dniu podpisywania *Informacji pokontrolnej*.

..... STARSZY INSPEKTOR.....

Klaudia Kubyszek

Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego

DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
mgr Jerzy Kędziora

Podpis kierownika jednostki kontrolowanej
lub osoby uprawnionej do podejmowania decyzji wiążących w imieniu Beneficjenta

Załącznik nr 1 do *Informacji pokontrolnej*:

- *Listy sprawdzająca do przeprowadzenia kontroli na miejscu projektu* (1 egzemplarz dla Beneficjenta).

Kierownik Wydziału
Kontrolny EFS

Wydział Kontrolny EFS
KIEROWNIK ZESPÓŁU
ds. Kontroli w Bielsku Podlaskim

Izabela Bytalec

Zenobia Gągolek-Żytek