

Informacja pokontrolna nr II/76/09

1	Podstawa prawna kontroli	Na podstawie art. 27 ust. 1 pkt 5 Ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. 2006 Nr 227, poz. 1658, z późn. zm.), § 15 pkt 1 Porozumienia nr KL/PM/WUP/2007/1 z dnia 14 sierpnia 2007 roku w sprawie dofinansowania działania 6.1. Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie w Priorytecie VI Rynek Pracy otwarty dla wszystkich w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki oraz na podstawie § 13 Umowy Ramowej nr POKL06.01.03-22-019/08-00 projektu systemowego realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.
2	Nazwa jednostki kontrolującej	Wojewódzki Urząd Pracy w Gdańsku
3	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	Agnieszka Chmaruk - Król - Kierownik zespołu kontrolującego, Lidia Kłosowska, Tamara Krutul
4	Termin kontroli	14-16.07.2009r.
5	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	Kontrola planowana
6	Nazwa jednostki kontrolowanej	Powiatowy Urząd Pracy w Gdyni
7	Adres jednostki kontrolowanej	Ul. Kollątaja 8, 81-332 Gdynia
8	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/Priorytet, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli (w przypadku kontroli projektów)	Nazwa projektu: „Od dzisiaj mów do mnie szefie” Numer projektu: POKL.06.01.03-22-019/08 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) Nr umowy POKL 06.01.03-22-019/08-00 Wartość projektu w: - 2008r. - 1 063 380,05 PLN - 2009r. - 728.402,85 PLN Wydatki zatwierdzone do dnia kontroli: - 1.295.607,31 PLN, w tym wydatki rozliczone w kontrolowanych wnioskach beneficjenta o płatność - 238.576,84 PLN
9	Zakres kontroli dot:	1. Prawidłowości rozliczeń finansowych. 2. Poprawności dokumentacji dotyczącej personelu projektu (jeśli dotyczy). 3. Sposobu rekrutacji uczestników projektu (jeśli dotyczy). 4. Sposobu pozyskiwania i przechowywania oraz przetwarzania danych o uczestnikach projektu (w ramach podsystemu PEFS 2007), zgodnie z Ustawą z dnia 29 sierpnia 1997r., o Ochronie Danych Osobowych (jeśli dotyczy). 5. Zgodności danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji Projektu dostępną w siedzibie beneficjenta.



		<p>6. Poprawności udzielania zamówień publicznych (jeśli dotyczy).</p> <p>7. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności (jeśli dotyczy)/prawidłowości zakupu dostaw i usług pod kątem racjonalności wydatków (jeśli dotyczy).</p> <p>8. Poprawności udzielania pomocy publicznej (jeśli dotyczy).</p> <p>9. Sposobu realizacji działań promocyjnych.</p> <p>10. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.</p> <p>11. Rzeczywistej realizacji projektu oraz faktycznego postępu rzeczowego projektu, poprzez odbycie wizyty monitoringowej (jeśli dotyczy).</p>
10	<p>Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów</p>	<p><u>1. Prawidłowość rozliczeń finansowych.</u></p> <p>Skontrolowano 100 % rozliczeń finansowych, potwierdzających poniesione wydatki, ujętych we Wnioskach Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.03-22-019/08-11, WNP-POKL.06.01.03-22-019/08-12, WNP-POKL.06.01.03-22-019/08-13 obejmujących okres od 01.01.2009 r. do 31.05.2009r. na kwotę 238.576,84 zł, co stanowi 100 % wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli oraz 32.75 % wydatków, wynikających z Aneksu Nr 3, do Umowy o dofinansowanie Projektu.</p> <p>Koszty określone we wnioskach o dofinansowanie projektu w 2008 r. i 2009 r. wynoszą ogółem – 1.791.782,90 zł, Wydatki kwalifikowane od początku realizacji projektu systemowego wynoszą ogółem – 1.295.607,31 zł, Wydatki sprawdzone podczas kontroli na miejscu projektu w latach 2008 – 2009 wynoszą ogółem – 438.483,84 zł, co stanowi:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ 33,84 % wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli, ➤ 24,47 % wydatków wynikających z Umowy Ramowej. <p><u>2. Poprawność dokumentacji dotyczącej personelu projektu.</u></p> <p>Nie dotyczy</p> <p><u>3. Sposób rekrutacji uczestników projektu.</u></p> <p>W toku kontroli sprawdzono dokumentację 19 z 40 Uczestników Projektu, co stanowi 47,50 % liczby osób, które od 01.01.2009r. do dnia kontroli (14.07.2009r.) rozpoczęły udział w Projekcie.</p> <p>Wielkość próby skontrolowanych dokumentów dobrano metodą losową z interwałem, począwszy od losowego punktu startowego tj.:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ „Z „Listy osób, które rozpoczęły udział w Projekcie „Od dzisiaj mów do mnie szefie” w okresie od 01.01.2009r. do 14.07.2009r. – kobiety, wybrano, co drugą pozycję, począwszy od pozycji nr 2, tj. pozycje numer: 2, 4, 6, 8, 10, 12, 14, 16, 18. ➤ „Z „Listy osób, które rozpoczęły udział w Projekcie „Od dzisiaj mów do mnie szefie” w okresie od 01.01.2009r. do 14.07.2009r. – mężczyźni, wybrano, co drugą pozycję, począwszy od pozycji nr 2, tj. pozycje numer: 2, 4, 6, 8, 10, 12, 14, 16, 18, 20. <p>Liczba uczestników projektu, którzy w 2008r. rozpoczęli udział w projekcie wynosi - 78 osób.</p>

Liczba uczestników projektu, którzy w 2009r. rozpoczęli udział w projekcie wynosi - 40 osób.

W sumie, w toku odbytych kontroli na miejscu projektu w latach 2008 i 2009, skontrolowano ogółem kwalifikowalność 23 Uczestników Projektu, co stanowi 19,49 % uczestników, którzy rozpoczęli udział w Projekcie.

4. Sposób pozyskiwania i przechowywania oraz przetwarzania danych o uczestnikach projektu (w ramach podsystemu PEFS), zgodnie z Ustawą z dnia 29 sierpnia 1997r. o Ochronie Danych Osobowych.

4.1 Wielkość próby skontrolowanych dokumentów dobrano metodą losową z interwałem, począwszy od losowego punktu startowego tj.:

➤ „Z „Listy osób, które rozpoczęły udział w Projekcie „Od dzisiaj mów do mnie szefie” w okresie od 01.01.2009r. do 14.07.2009r.” – kobiety, wybrano, co drugą pozycję, począwszy od pozycji nr 2, tj. pozycje numer: 2, 4, 6, 8, 10, 12, 14, 16, 18.

➤ „Z „Listy osób, które rozpoczęły udział w Projekcie „Od dzisiaj mów do mnie szefie” w okresie od 01.01.2009r. do 14.07.2009r.” – mężczyźni, wybrano, co drugą pozycję, począwszy od pozycji nr 2, tj. pozycje numer: 2, 4, 6, 8, 10, 12, 14, 16, 18, 20.

Liczba uczestników projektu objętych wsparciem w 2009 r. wynosi 40 osób.

Skontrolowano dokumentację 19 z 40 Uczestników Projektu, którzy od 01.01.2009r. do dnia kontroli (14.07.2009r.) rozpoczęli udział w projekcie oraz wyrazili zgodę na przetwarzanie danych osobowych dla celów realizacji Projektu, co stanowi 19,49 % Uczestników Projektu, którzy do dnia kontroli rozpoczęli udział w Projekcie oraz wyrazili zgodę na przetwarzanie danych osobowych.

4.2 Zespół Kontrolujący sprawdził zgodność danych, zawartych w elektronicznych nakładkach PEFS, stanowiących załącznik do Wniosków Beneficjenta o płatność nr: WNP-POKL.06.01.03-22-019/08-11, za okres od 01.01.2009 r. do 31.03.2009 r., oraz WNP-POKL.06.01.03-22-019/08-13, za okres od 01.05.2009 r. do 31.05.2009r. Skontrolowano 6 osób (100 %), które w okresie od 01.01.2009 r. do 31.05.2009 r. ukończyły udział w Projekcie.

4.3 Wielkość próby skontrolowanych dokumentów dobrano metodą losową z interwałem, począwszy od losowego punktu startowego.

Z „Ewidencji osób upoważnionych do przetwarzania danych w projekcie „Od dzisiaj mów do mnie szefie” w ramach realizacji Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki” wybrano, co czwartą pozycję, począwszy od pozycji 1, tj. pozycje numer: 1, 5, 9, 13, 17, 21, 25.

Wybrano 7 z 28 osób oraz sprawdzono dokumentację w postaci (Oświadczeń i Upoważnień), co stanowi 25 % osób zaangażowanych przy realizacji Projektu i upoważnionych przez Beneficjenta do przetwarzania danych osobowych Uczestników Projektu.

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.

Nie dotyczy

6. Poprawność udzielania zamówień publicznych.

Z „Zestawienia zamówień publicznych udzielonych od dnia 01.01.2009 w ramach projektu „Od dzisiaj mów do mnie szefie”, przeprowadzonych do dnia kontroli (14.07.2009r.), wybrano metodą prostą losową 1 z 2 zakończonych postępowań, co stanowi 50% przeprowadzonych postępowań.

7. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności (jeśli dotyczy) /prawidłowości zakupu dostaw i usług pod kątem racjonalności wydatków.

Nie dotyczy

8. Poprawność udzielania pomocy publicznej.

Wielkość próby skontrolowanych dokumentów dobrano metodą losową prostą, tj.:

- Z „Listy osób, które otrzymały dotację na założenie własnej firmy w ramach projektu „Od dzisiaj mów do mnie szefie” w okresie 01.01.2009 – 31.05.2009” – kobiety, wybrano 1 z 7 udzielonych dotacji, co stanowi 14,26 % udzielonych dotacji w tym okresie.
- Z „Listy osób, które otrzymały dotację na założenie własnej firmy w ramach projektu „Od dzisiaj mów do mnie szefie” w okresie 01.01.2009 – 31.05.2009” – mężczyźni, wybrano 1 z 8 udzielonych dotacji, co stanowi 12,50 % udzielonych dotacji w tym okresie.

9. Sposób realizacji działań promocyjnych.

Nie dotyczy

10. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Nie dotyczy

11. Rzeczywista realizacja projektu oraz faktyczny postęp rzeczowy projektu, poprzez odbycie wizyty monitoringowej.

1. Skontrolowano 1 szkolenie, realizowane przez Beneficjenta, w trakcie trwania kontroli realizacji projektu w dniu 16.07.2009r.

2. Z „Listy osób, które otrzymały dotację na założenie własnej firmy w ramach projektu „Od dzisiaj mów do mnie szefie” w okresie 01.01.2009 – 31.05.2009”, wybrano i przeprowadzono w dniu 16.07.2009r. wizytę monitoringową 1 z 15 udzielonych dotacji, co stanowi 6,66 % udzielonych dotacji w tym okresie. Wielkość próby wybrano metodą losową prostą.

		Skontrolowano minimum 30 dokumentów finansowych Projektu, wynikających z zatwierdzonych do dnia kontroli Wniosków Beneficjenta o płatność oraz minimum 30 dokumentów merytorycznych.
11	Ustalenia kontroli – opis zastanego stanu faktycznego w podziale na obszary badań kontrolnych	<p><u>1. Prawdliwość rozliczeń finansowych.</u></p> <p>1.1 Sprawdzenie reprezentatywnej próby oryginałów księgowych dokumentujących wydatki poniesione w ramach Projektu.</p> <p>Stwierdzono, że niżej wybrane pozycje wydatków, ujęte w zatwierdzonych Wnioskach Beneficjenta o płatność mają odzwierciedlenie w odpowiednich dokumentach w postaci:</p> <p>WUP-POKL.06.01.03-22-019/08-12</p> <p>Zadanie Nr 4 – Jednorazowe środki na rozpoczęcie własnej działalności Pozycja Nr 1 Dokument o numerze księgowym EFS/360/164/5 – tj. Jednorazowe dotacje na założenie firmy (zgodnie z Umową nr 1/2009 z dnia 27.04.2009 r.), tytułem: przyznanie środków finansowych z tytułem: przyznanie jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej w kwocie 17.000,00 zł. p. zgodnie z pismem nr PD-9423-2-1/09/BSt/09 z dnia 27.04.2009r. Potwierdzeniem dokonania wypłaty w dniu 28.04.2009r., jest wyciąg nr 3 z rachunku bankowego Projektu.</p> <p>WUP-POKL.06.01.03-22-019/08-13</p> <p>Zadanie Nr 3 – Szkolenia Pozycja nr 1 Dokument o numerze księgowym EFS/387/164/9 – tj. Faktura VAT nr 016/09 z dnia 28.04.2009r., tytułem: koszt szkolenia „Jak założyć własną firmę”, na kwotę kwalifikowalną 6.030,00 zł. Potwierdzeniem dokonania zapłaty w dniu 07.05.2009r., jest wyciąg nr 7 z rachunku bankowego Projektu.</p> <p>Pozycja nr 2 Dokument o numerze księgowym EFS/494/164/24 – tj. Faktura VAT nr 027/09 z dnia 21.05.2009r., tytułem: koszt szkolenia „Jak założyć własną firmę”, na kwotę kwalifikowalną 6.030,00 zł. Potwierdzeniem dokonania zapłaty w dniu 29.05.2009r., jest wyciąg nr 14 z rachunku bankowego Projektu.</p> <p>Pozycja nr 3 Dokument o numerze księgowym EFS/437/164/20 – tj. Lista wypłat świadczeń nr ek3/09/001 z dnia 11.05.2009r., tytułem: Wypłata stypendium szkoleniowych, na kwotę 1362,30 zł w tym kwota kwalifikowalna 1.275,00 zł. Potwierdzeniem dokonania wypłaty w dniu 12.05.2009 r., jest wyciąg nr 8 z rachunku bankowego Projektu.</p> <p>Pozycja nr 4 Dokument o numerze księgowym EFS/445/164/21 – tj. Lista wypłat świadczeń nr ek3a/09/001 z dnia 11.05.2009r., tytułem: Wypłata stypendium szkoleniowych, na kwotę 537,60 zł, w tym kwota</p>

kwalikowalna 414,80 zł.

Potwierdzeniem dokonania wypłaty w dniu 13.05.2009 r., jest pokwitowanie przekazów pocztowych.

Pozycja nr 5

Dokument o numerze księgowym EFS/488/164/23 – tj. przekazanie podatku od szkoleń nr 05/09/6.1.3/9/styp. szkol. wraz z Raportem imiennym wypłat finansowanych z programu Od dzisiaj mów do mnie szefie z dnia 25.05.2009r., tytułem: Podatek od stypendium szkoleniowego za miesiąc maj 2009r., na kwotę kwalifikowalną 10,00 zł. Potwierdzeniem dokonania wypłaty w dniu 25.05.2009 r., jest wyciąg nr 11 z rachunku bankowego Projektu.

Pozycja nr 6

Dokument o numerze księgowym EFS/488/164/23 – tj. ZUS P DRA 51-05.2009 z dnia 09.06.2009r., tytułem: Składki ZUS od stypendium szkoleniowego, na kwotę 386.729,34 zł, w tym kwota kwalifikowana 448,04 zł. Potwierdzeniem dokonania zapłaty w dniu 25.05.2009 r., jest wyciąg nr 11 z rachunku bankowego Projektu.

Zadanie Nr 4 – Jednorazowe środki na rozpoczęcie własnej działalności

Pozycja Nr 7

Dokument o numerze księgowym EFS/382/164/7 – tj. Jednorazowe dotacje na założenie firmy (zgodnie z Umową nr 4/2009 z dnia 30.04.2009 r.), tytułem: przyznanie jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej w kwocie 16.569,00 zł. p. zgodnie z pismem nr PD-9423-2-4/JO/09 z dnia 30.04.2009r.

Potwierdzeniem dokonania wypłaty w dniu 05.05.2009r., jest wyciąg nr 5 z rachunku bankowego Projektu.

Pozycja Nr 8

Dokument o numerze księgowym EFS/383/164/8 – Jednorazowe dotacje na założenie firmy (zgodnie z Umową nr 3/2009 z dnia 30.04.2009 r.), tytułem: przyznanie jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej w kwocie 17.800,00 zł. P. , zgodnie z pismem nr PD-9423-2-3/JO/09 z dnia 30.04.2009r.

Potwierdzeniem dokonania wypłaty w dniu 05.05.2009r., jest wyciąg nr 5 z rachunku bankowego Projektu.

Pozycja Nr 9

Dokument o numerze księgowym EFS/397/164/10 – tj. Jednorazowe dotacje na założenie firmy (zgodnie z Umową nr 2/2009 z dnia 27.04.2009 r.), tytułem: przyznanie jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej w kwocie 17.000,00 zł p. .. zgodnie z pismem nr PD-9423-2-2/09/BSI/09 z dnia 04.05.2009r.

Potwierdzeniem dokonania wypłaty w dniu 05.05.2009r., jest wyciąg nr 5 z rachunku bankowego Projektu.

Pozycja Nr 10

Dokument o numerze księgowym EFS/405/164/12 – tj. Jednorazowe dotacje na założenie firmy (zgodnie z Umową nr 5/2009 z dnia 05.05.2009 r.), tytułem: przyznanie jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej w kwocie 17.000,00 zł p. i

zgodnie z pismem nr PD-9423-2/5/09/JL/09 z dnia

05.05.2009r.

Potwierdzeniem dokonania wypłaty w dniu 06.05.2009r., jest wyciąg nr 6 z rachunku bankowego Projektu.

Pozycja Nr 11

Dokument o numerze księgowym EFS/408/164/14 – tj. Jednorazowe dotacje na założenie firmy (zgodnie z Umową nr 6/2009 z dnia 06.05.2009 r.), tytułem: przyznanie jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej w kwocie 16.900,00 zł p.

zgodnie z pismem nr PD-9423-2/6/09/JL/09 z dnia 06.05.2009r.

Potwierdzeniem dokonania wypłaty w dniu 07.05.2009r., jest wyciąg nr 7 z rachunku bankowego Projektu.

Pozycja Nr 12

Dokument o numerze księgowym EFS/409/164/15 – tj. Jednorazowe dotacje na założenie firmy (zgodnie z Umową nr 7/2009 z dnia 06.05.2009 r.), tytułem: przyznanie jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej w kwocie 17.000,00 zł p.

Kohnke, zgodnie z pismem nr PD-9423-2-7/JO/09 z dnia 06.05.2009r.

Potwierdzeniem dokonania wypłaty w dniu 07.05.2009r., jest wyciąg nr 7 z rachunku bankowego Projektu.

Pozycja Nr 13

Dokument o numerze księgowym EFS/424/164/18 – tj. Jednorazowe dotacje na założenie firmy (zgodnie z Umową nr 8/2009 z dnia 11.05.2009 r.), tytułem: przyznanie jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej w kwocie 17.800,00 zł p.

zgodnie z pismem nr PD-9423-2/8/09/JL/09 z dnia 11.05.2009r.

Potwierdzeniem dokonania wypłaty w dniu 12.05.2009r., jest wyciąg nr 8 z rachunku bankowego Projektu.

Pozycja Nr 14

Dokument o numerze księgowym EFS/495/164/25 – tj. Jednorazowe dotacje na założenie firmy (zgodnie z Umową nr 10/2009 z dnia 26.05.2009 r.), tytułem: przyznanie jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej w kwocie 17.000,00 zł p.

zgodnie z pismem nr PD-9423-2/10/09/JL/09 z dnia 26.05.2009r.

Potwierdzeniem dokonania wypłaty w dniu 27.05.2009r., jest wyciąg nr 12 z rachunku bankowego Projektu.

Pozycja Nr 15

Dokument o numerze księgowym EFS/496/164/26 – tj. Jednorazowe dotacje na założenie firmy (zgodnie z Umową nr 11/2009 z dnia 26.05.2009 r.), tytułem: przyznanie jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej w kwocie 17.000,00 zł p.

zgodnie z pismem nr PD-9423-2-11/JO/09 z dnia 26.05.2009r.

Potwierdzeniem dokonania wypłaty w dniu 27.05.2009r., jest wyciąg nr 12 z rachunku bankowego Projektu.

Pozycja Nr 16

Dokument o numerze księgowym EFS/497/164/27 – tj. Jednorazowe

dotacje na założenie firmy (zgodnie z Umową nr 9/2009 z dnia 25.05.2009 r.), tytułem: przyznanie jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej w kwocie 17.700,00 zł p. zgodnie z pismem nr PD-9423-2-9/JO/09 z dnia 25.05.2009r.

Potwierdzeniem dokonania wypłaty w dniu 27.05.2009r., jest wyciąg nr 12 z rachunku bankowego Projektu.

Pozycja Nr 17

Dokument o numerze księgowym EFS/503/164/28– tj. Jednorazowe dotacje na założenie firmy (zgodnie z Umową nr 12/2009 z dnia 27.05.2009 r.), tytułem: przyznanie jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej w kwocie 17.800,00 zł p.

zgodnie z pismem nr PD-9423-2-12/09/BSI/09 z dnia 27.05.2009r.

Potwierdzeniem dokonania wypłaty w dniu 28.05.2009r., jest wyciąg nr 13 z rachunku bankowego Projektu.

Pozycja Nr 18

Dokument o numerze księgowym EFS/504/164/29 – tj. Jednorazowe dotacje na założenie firmy (zgodnie z Umową nr 13/2009 z dnia 27.05.2009 r.), tytułem: przyznanie jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej w kwocie 17.800,00 zł p.

zgodnie z pismem nr PD-9423-2-13/09/BSI/09 z dnia 27.05.2009r.

Potwierdzeniem dokonania wypłaty w dniu 28.05.2009r., jest wyciąg nr 13 z rachunku bankowego Projektu.

1.2 Sprawdzenie dowodów zapłaty i innych dokumentów potwierdzających fakt poniesienia wydatków w ramach cross – finansingu.

W ramach Projektu systemowego nie są wykazywane wydatki w ramach cross – finansingu.

1.3 Sprawdzenie opisu dokumentów księgowych o poniesieniu wydatku w ramach Projektu oraz czy wyodrębniona została ewidencja wydatków dla Projektu.

Na podstawie weryfikowanych oryginałów dokumentów księgowych, potwierdzających poniesienie wydatków w ramach Projektu, które zostały rozliczone w kontrolowanym zatwierdzonym przez IW (IP 2) Wniosku Beneficjenta o płatność stwierdzono, że:

➤ prowadzona jest wyodrębniona ewidencja wydatków dla Projektu, zgodnie z zasadami określonymi dla programu operacyjnego w Systemie Realizacji Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 oraz płatności, co do zasady realizowane są z rachunku bankowego Projektu nr 33 1440 1026 0000 0000 0012 2716.

Ponadto w/w dokumenty księgowe zawierały trwały opis dotyczący między innymi:

- numeru Umowy o dofinansowanie Projektu i tytuł Projektu.
- informacji, że Projekt współfinansowany jest z EFS.
- nazwy zadania w ramach, którego wydatek został poniesiony.
- kwoty kwalifikowanej,
- informacji o stosowaniu ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo

- zamówień publicznych,
- sprawdzenia operacji pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym,
 - sprawdzenia operacji pod względem legalności, celowości, gospodarności,

Jednocześnie każdy dokument księgowy zawierał informację o udziale środków kwalifikowalnych (EFS – 85 % z czwartą cyfra „8”, środki krajowe – 15 % z czwartą cyfra „9”).

1.4 Sprawdzenie czy w ramach Projektu nie finansuje się zwykłej działalności jednostki realizującej Projekt.

Trwale opisane dokumenty księgowe nie wskazują, by Beneficjent finansował zwykłą działalność jednostki.

1.5 Sprawdzenie wniesienia wkładu własnego zgodnie z harmonogramem Projektu.

Beneficjent w ramach realizacji Projektu nie miał obowiązku wniesienia wkładu własnego do Projektu.

1.6 Weryfikacja statusu podatkowego Beneficjenta.

➤ Powiatowy Urząd Pracy w Gdyni jest jednostką organizacyjną samorządu terytorialnego. W związku z tym realizując Projekt pt.: „Od dzisiaj mów do mnie szefie” nie może odzyskać w żaden sposób poniesionego kosztu podatku VAT, którego wysokość została określona w budżecie Projektu.

Ponadto, na podstawie: „Oświadczenia o kwalifikowalności VAT” z dnia 14.07.2009r. Beneficjent stwierdził, iż realizując Projekt nie może odzyskać w żaden sposób poniesionego kosztu podatku VAT, którego wysokość została zawarta w budżecie Projektu. Jednocześnie Beneficjent zobowiązał się do zwrotu, zrefundowanej w ramach Projektu części poniesionego podatku VAT, jeżeli zaistnieją przesłanki umożliwiające odzyskanie tego podatku.

W/w „Oświadczenie” stanowi Akta Kontroli.

1.7 Prawidłowość sporządzenia metodologii wyliczania kosztów pośrednich rozliczanych ryczałem.

W ramach projektu systemowego nie są wykazywane koszty pośrednie.

2. Poprawność dokumentacji dotyczącej personelu projektu.

Nie dotyczy

3. Sposób rekrutacji uczestników projektu.

Na podstawie „Listy osób, które rozpoczęły udział w Projekcie „Od dzisiaj mów do mnie szefie” w okresie od 01.01.2009r. do 14.07.2009r.”, Deklaracji Uczestnictwa w Projekcie, Kart rejestracyjnych oraz skierowań na szkolenie, sprawdzono kwalifikowalność do udziału w Projekcie 19 Uczestników Projektu, tj.:

➤ Na podstawie kart rejestracyjnych, deklaracji udziału w Projekcie oraz wpisów do ewidencji działalności gospodarczej, zweryfikowano przekazane przez Beneficjenta informacje w formularzu PEFS w/w osób, w szczególności: imię, nazwisko, nr PESEL, adres zamieszkania, formy wsparcia, datę rozpoczęcia oraz zakończenia udziału uczestników w Projekcie oraz stwierdzono:

➤ poprawność przestanych danych w załączniku PEFS z weryfikowaną dokumentacją w/w Uczestników Projektu odnośnie: imienia, nazwiska, nr PESEL, adresu zamieszkania, formy wsparcia, daty rozpoczęcia udziału w Projekcie, daty zakończenia udziału w Projekcie.

4.3 Na podstawie:

➤ „Ewidencji osób posiadających upoważnienia do przetwarzania danych w projekcie „Od dzisiaj mów do mnie szefie” w ramach realizacji Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki” wybrano 7 Oświadczenia o zachowaniu w tajemnicy danych osobowych i Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych, następujących osób:

- Pani Alicji Wróbel,
- Pani Agnieszki Śliż,
- Pani Doroty Lach,
- Pani Hanny Czajkowskiej,
- Pani Katarzyny Wrzosek,
- Pani Alicji Kołatka,
- Pani Karoliny Czaja.

Stwierdzono, że wybrane osoby, uzyskały ze strony Beneficjenta Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych, po uprzednim podpisaniu oświadczenia o zachowaniu w tajemnicy danych osobowych, do których uzyskują dostęp w związku z wykonywaniem swoich obowiązków.

W/w Ewidencja osób stanowi Akta Kontroli.

4.4 Podczas kontroli Beneficjent przedstawił dokumenty, z których wynika, iż właściwe zabezpieczenie systemu informatycznego oraz prawidłowa ochrona danych osobowych zostały uregulowane w postaci:

- Zarządzenia nr 23/08- Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Gdyni z dnia 19 grudnia 2008r. w sprawie ogłoszenia jednolitego zarządzenia nr 4/09 z dnia 9 stycznia 2006r. w sprawie wprowadzenia wzorów dokumentów dotyczących ochrony danych osobowych tworzących Dziennik ABI,
- Zarządzenia nr 22/08 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Gdyni z dnia 19 grudnia 2008r. Zarządzenie zmieniające nr 7/07 z dnia 24 maja 2007r. w sprawie wprowadzenia instrukcji określającej sposób zarządzania systemami informatycznymi,
- Zarządzenia nr 26/08 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Gdyni z dnia 19 grudnia 2008r. zmieniające zarządzenie nr 6/07 z dnia 24 maja 2007r. w sprawie polityki bezpieczeństwa informacji.

Beneficjent złożył oświadczenie, iż w Powiatowym Urzędzie Pracy

w Gdyni obowiązują i są przestrzegane w/w zarządzenia.

W/w Oświadczenie stanowi akta kontroli

5. Zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją realizacji Projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta.

Zespół Kontrolujący sprawdził zgodność danych, przekazywanych we Wniosekach Beneficjenta o płatność nr: WNP-POKL.06.01.03-22-019/08-11, WNP-POKL.06.01.03-22-019/08-12, WNP-POKL.06.01.03-22-019/08-13 obejmujących okres od 01.01.2009r. do 31.05.2009r. w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją realizacji Projektu, dostępną w siedzibie Beneficjenta.

5.1 Postęp rzeczowy

➤ Na podstawie:

Na podstawie:

- Listy beneficjentów ostatecznych projektów „Od dzisiaj mów do mnie szefie” na dzień 15.06.2009r.

- Deklaracji uczestnictwa w Projekcie.

Zespół Kontrolujący sprawdził wskaźniki rzeczowej realizacji Projektu wykazane przez Beneficjenta w tabeli 1B „Przepływ uczestników projektu” wniosku beneficjenta o płatność nr WUP-POKL.06.01.03-22-019/08-13 za okres od 01.04.2009 r. do 31.05.2009 r. w części dotyczącej ilości osób, które rozpoczęły udział w Projekcie.

W trakcie weryfikacji powyższych dokumentów stwierdzono, że 9 osób rozpoczęło udział w Projekcie, w tym 4 kobiet oraz 5 mężczyzn.

➤ Zespół Kontrolujący sprawdził postęp rzeczowy realizacji Projektu, wykazany przez Beneficjenta w pkt. 5 Wniosekach Beneficjenta o płatność nr: WNP-POKL.06.01.03-22-019/08-11, WNP-POKL.06.01.03-22-019/08-12, WNP-POKL.06.01.03-22-019/08-13, obejmujących okres od 01.01.2009r. do 31.05.2009r.

W ramach poszczególnych zadań stwierdzono, że Beneficjent realizował:

Zadanie nr 1 – szkolenia – o czym świadczą przedstawiane podczas kontroli przez Beneficjenta:

- Umowy dotyczące organizacji szkoleń,
- Faktury za przeprowadzenie kursu (ujęte w punkcie 1.1 Informacji Pokontrolnej).
- Zaświadczenia o ukończeniu kursu.

Zadanie nr 2 – Jednorazowe środki na podjęcie własnej działalności – o czym świadczą przedstawiane podczas kontroli przez Beneficjenta:

- polecenia wypłaty środków na podjęcie działalności gospodarczej.
- wyciągi bankowe potwierdzające przekazanie środków (ujęte w punkcie 1.1 Informacji Pokontrolnej).

Realizacja w/w zadań jest zgodna ze szczegółowym Harmonogramem realizacji Projektu, stanowiącym załącznik do Wniosku

o dofinansowanie Projektu.

5.2 Postęp finansowy

Na podstawie „Zestawień obrotów i sald za miesiąc maj 2009”, sprawdzono postęp finansowy realizacji Projektu opisany w pkt 4 „Postęp finansowy realizacji Projektu”- kolumna dot. Wydatków poniesionych w okresie rozliczeniowym Wniosków Beneficjenta o płatność nr WUP-POKL.06.01.03-22-019/08-11, nr WUP-POKL.06.01.03-22-019/08-12 oraz WNP-POKL.06.01.03-22-019/08-13, obejmujących okres od 01.01.2009r. do 31.05.2009r. Stwierdzono, że Beneficjent wydatkował środki w kwocie 238.576,84 zł.

W/w Zestawienie obrotów i sald stanowi akta kontroli.

6. Poprawność udzielania zamówień publicznych.

Podczas kontroli sprawdzono dokumentację udzielonego zamówienia publicznego na szkolenie pt.: ”Jak założyć własną firmę” pod względem prawidłowości stosowania przez Beneficjenta Ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. 2007 Nr 223, poz. 1655 z późn. zm.).

Oznaczenie sprawy: PS-3450-1/3/UG/09

Na podstawie przedstawionej do kontroli dokumentacji stwierdzono, że:

- Wykonawcę szkolenia wyłoniono przeprowadzając zamówienie publiczne w trybie zamówienia z wolnej ręki na podstawie art. 66 w oparciu o art.5 ust. 1 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z dnia 2007r. nr 223, poz. 1655).
- Wartość zamówienia ustalona została na kwotę 25.460.00 zł netto, co stanowi równowartość 6.566,76 euro,
- Ustalenia wartości zamówienia dokonano w dniu 25.02.2009 r. na podstawie badania lokalnego rynku szkoleniowego,
- Zaproszenie do udziału w negocjacjach, zostało przekazane wykonawcy zamówienia publicznego wraz z informacjami niezbędnymi do wykonania zamówienia oraz z drukiem oświadczenia o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu, w dniu 23.03.2009r.,
- Po przeprowadzeniu ostatecznych negocjacji w dniu 03.04.2009r. (sporządzono protokół z negocjacji) Zamawiający w dniu 08.04.2009 r. zawarł z wykonawcą Umowę nr PS-9340-7/3/2009 dotyczącą organizacji szkolenia pt.: ”Jak założyć własną firmę”. z jednostką szkoleniową O.K. Ośrodkiem Kursów z siedzibą w Wejherowie, na przeszkolenie 38 osób w terminie od 15.04.2009r. do 24.07.2009r. za kwotę 25.460.00 zł. Faktyczny termin realizacji szkoleń został określony w Harmonogramie, stanowiącym załącznik nr 1 do Umowy,
- Zamawiający posiada kompletny Protokół postępowania o udzielenie zamówienia publicznego ZP-2 i ZP-2/WR,
- Wykonawca złożył pisemne oświadczenie, iż spełnia warunki udziału w postępowaniu oraz że nie podlega wykluczeniu z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego,
- Kierownik Zamawiającego wraz z 2 osobami wykonującymi czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego, złożyli w dniu 23.03.2009 r. oświadczenia pod groźbą odpowiedzialności karnej

za składanie fałszywych zeznań o nie podleganiu wyłączeniu z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na druku ZP – 11, co jest zgodne z art. 17 ust.1 i 2 ustawy Prawo zamówień publicznych.

➤ Zamawiający zamieścił ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w Biuletynie zamówień publicznych na portalu UZP (numer ogłoszenia 122692-2009).

Zespół Kontrolujący stwierdził, poprawność przedstawionej podczas kontroli dokumentacji dotyczącej, udzielenia zamówienia publicznego na szkolenie pt.: „Jak założyć własną firmę”. Beneficjent prawidłowo zastosował Ustawę z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. 2007 Nr 223, poz. 1655 z późn. zm.).

7. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności (jeśli dotyczy)/prawidłowości zakupu dostaw i usług pod kątem racjonalności wydatków.

Beneficjent dokonywał do dnia kontroli zakupu usług przy zastosowaniu ustawy Prawo zamówień publicznych.

8. Poprawność udzielania pomocy publicznej.

W trakcie kontroli sprawdzono zgodność wydanych zaświadczeń o udzielonej pomocy de minimis 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. Nr 53 poz. 354).

Do kontroli wybrano 2 zaświadczenia o udzielonej pomocy de minimis wystawione przez Powiatowy Urząd Pracy w Gdyni niżej wymienionym Uczestnikom Projektu, otrzymującym jednorazowo środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej w ramach Projektu „Od dzisiaj mów do mnie szefie”. tj.:

1. Zaświadczenie nr PD-9423-2-13/BSt/09 o udzielonej pomocy de minimis wystawione Panu Przemysławowi Rembas,
2. Zaświadczenie nr PD-9423-2/8/JL/09 o udzielonej pomocy de minimis wystawione Pani Sylwi Brezgieł.

Stwierdzono, że Beneficjent – Powiatowy Urząd Pracy w Gdyni wystawił w/w osobom zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis, zgodnie ze wzorem określonym w załączniku nr 1 do Rozporządzenia 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. Nr 53 poz. 354) w tym.:

- dzień wystawienia zaświadczenia jest tożsamy z dniem podpisania przez Uczestnika Projektu umowy w sprawie przyznania jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej, tj. z dniem udzielonej pomocy publicznej.
- Zaświadczenia o pomocy de minimis podpisane zostały z upoważnienia Prezydenta Miasta przez p. Joannę Siwicką- Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Gdyni.
- Kurs euro służący do przeliczenia wielkości pomocy na kwotę w euro, jest zgodny z kursem ogłaszanym przez Narodowy Bank Polski

obowiązującym w dniu udzielenia pomocy.

W ramach kontrolowanych zaświadczeń de minimis, Zespół Kontrolujący sprawdził dokumentację merytoryczną, związaną z przyznaniem pomocy de minimis w postaci przyznania środków na podjęcie działalności gospodarczej, w/w osobom. tj.:

1. Wniosek złożony w dniu 16.02.2009r. przez p.
rodzaj planowanej działalności: „REMBITON - usługi informatyczne”, kwota wnioskowana: 17.800 zł. Powiatowy Urząd Pracy w Gdyni powiadomił w dniu 18.03.2009r. pisemnie bezrobotnego o poprawnym złożeniu wniosku od strony formalnej i merytorycznej oraz o możliwości uzyskania jednorazowo wnioskowanych środków na podjęcie działalności gospodarczej. Z uwagi na brak środków, Powiatowy Urząd Pracy nie miał możliwości podpisania umowy z bezrobotnym o przyznanie dotacji. W momencie, kiedy Beneficjent dysponował środkami na rozpoczęcie własnej działalności, Bezrobotny w dniu 11.05.2009r. złożył aktualny Wniosek o przyznanie środków na podjęcie działalności gospodarczej.

2. Wniosek złożony w dniu 30.01.2009r. przez p.
rodzaj planowanej działalności: „usługi -- gabinet kosmetyczny”, kwota wnioskowana: 17.800 zł. Powiatowy Urząd Pracy w Gdyni powiadomił bezrobotnego pismem z dnia 02.03.2009r. o negatywnym rozpatrzeniu wniosku w związku z niewystarczającym zabezpieczeniem dotacji. W dniu 09.03.2009r. Pani złożyła prośbę o ponowne rozpatrzenie wniosku w związku ze zgłoszeniem zmiany poręczyciela. Powiatowy Urząd Pracy w Gdyni powiadomił w dniu 16.03.2009r. pisemnie bezrobotną o poprawnym złożeniu wniosku od strony formalnej i merytorycznej oraz o możliwości uzyskania jednorazowo wnioskowanych środków na podjęcie działalności gospodarczej. Z uwagi na brak środków, Powiatowy Urząd Pracy nie miał możliwości podpisania umowy z bezrobotnym o przyznanie dotacji. W momencie, kiedy Beneficjent dysponował środkami na rozpoczęcie własnej działalności, Bezrobotny w dniu 14.04.2009r. złożył aktualny Wniosek o przyznanie środków na podjęcie działalności gospodarczej.

Powiatowy Urząd Pracy w Gdyni zawarł z w/w osobami następujące umowy:

1. Umowa nr 13/2009 o przyznanie jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej, zawarta w dniu 27.05.2009r., na kwotę 17.800,00 zł, z przeznaczeniem na podjęcie działalności gospodarczej w zakresie: „usługi informatyczne”.

2. Umowa nr 8/2009 przyznanie jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej, zawarta w dniu 11.05.2009r., na kwotę 17.800,00 zł, z przeznaczeniem na podjęcie działalności gospodarczej, w zakresie: „usługi kosmetyczne”.

Ad.1

Stwierdzono, że p. wywiązała się z nałożonych na niego w wyniku Umowy następujących zobowiązań:

- rozpoczął działalność gospodarczą w terminie do 01.07.2009r.,
- wydatkował otrzymane środki w okresie od dnia zawarcia umowy do 30 dnia od dnia podjęcia działalności gospodarczej zgodnie z przeznaczeniem,
- udokumentował i rozliczył przyznaną dotację w terminie do 2 miesięcy licząc od dnia rozpoczęcia działalności gospodarczej,
- przedłożył zaświadczenie o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej,
- złożył pisemne oświadczenie o nie uzyskaniu pomocy de minimis w okresie ostatnich trzech lat poprzedzających dzień złożenia wniosku,
- Udokumentował i rozliczył się z wydatkowania otrzymanych środków w terminie od dwóch miesięcy od dnia podjęcia działalności gospodarczej.

Ad.2

Stwierdzono, że p. _____ wywiązała się z nałożonych na nią w wyniku Umowy następujących zobowiązań:

- rozpoczęła działalność gospodarczą w terminie do 15.06.2009r.,
- wydatkowała otrzymane środki w okresie od dnia zawarcia umowy do 30 dnia od dnia podjęcia działalności gospodarczej zgodnie z przeznaczeniem,
- udokumentowała i rozliczyła przyznaną dotację w terminie do 2 miesięcy, licząc od dnia rozpoczęcia działalności gospodarczej,
- przedłożyła zaświadczenie o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej,
- złożył pisemne oświadczenie o nie uzyskaniu pomocy de minimis w okresie ostatnich trzech lat poprzedzających dzień złożenia wniosku,
- Udokumentował i rozliczył się z wydatkowania otrzymanych środków w terminie od dwóch miesięcy od dnia podjęcia działalności gospodarczej.

W/w udzielone dotacje zgodne są z:

- Ustawą z dnia 20 kwietnia 2004r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2004 r., Nr 99, poz. 1001 z późn. zm.),
- Rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 17 kwietnia 2009 r. w sprawie dokonywania refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego oraz przyznawania bezrobotnemu środków na podjęcie działalności gospodarczej (Dz.U. 2009 nr 62 poz. 512).

9. Sposób realizacji działań promocyjnych.

W toku kontroli sprawdzono wywiązanie się Beneficjenta z obowiązków promocyjnych i informacyjnych, wynikających z § 16 Aneksu Nr 3 do Umowy nr POKL.06.01.03-22-019/08-00.

Podczas kontroli Beneficjent przedstawił Oświadczenie pt. „Opis promocji projektu „Od dzisiaj mów do mnie szefie” z którego wynika, iż na terenie Powiatowego Urzędu Pracy w Gdyni rozprowadzone zostały ulotki rekrutacyjne zachęcające do wzięcia udziału w projekcie. Zostały również opracowane i wydrukowane plakaty informujące

o współfinansowaniu projektu ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego, a także o realizowanych formach wsparcia. Plakaty zostały rozwieszone na flipczartach i tablicach informacyjnych na terenie Powiatowego Urzędu Pracy w Gdyni, a także w miejscach prowadzenia szkoleń. Informacje na temat Projektu umieszczone zostały na stronie internetowej Biuletynu Informacji Publicznej www.pup.gdynia.ibip.pl oraz w „Ratuszu” (*bezpłatny tygodnik informacyjny Rady i Prezydenta Miasta Gdyni*).

Zespół Kontrolujący Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Gdańsku w trakcie kontroli stwierdził, że Beneficjent:

- Umieścił informacje o realizowanym Projekcie na stronie internetowej <http://pup.gdynia.ibip.pl/public/>.
- Zawiesił plakaty informujące o realizacji Projektu w budynku Powiatowego Urzędu Pracy w Gdyni oraz w miejscu organizacji szkolenia.
- Zamieścił na dokumentach dotyczących realizacji Projektu informację o współfinansowaniu Projektu przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego, tytuł Projektu, emblemat Wspólnoty Europejskiej oraz logo Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

Opisane wyżej informacje są zgodne z działaniami wskazanymi we Wniosku o dofinansowanie realizacji Projektu, a także Wytycznymi w zakresie informacji i promocji.

W/w Oświadczenie stanowi Akta Kontroli.

10. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Podczas kontroli stwierdzono, że kontrolowana dokumentacja jest przechowywana w sposób trwały (spięta w teczkach), a dokumenty zostały opisane w taki sposób, aby widoczny był ich związek z Projektem. Podczas kontroli Beneficjent przedstawił „Oświadczenie dotyczące przechowywania dokumentacji projektu „Od dzisiaj mów do mnie szefie” z którego wynika, że dokumentacja projektu jest przechowywana zgodnie z wytycznymi, zawartymi w Umowie ramowej projektu, tzn. w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Dostęp do dokumentacji mają tylko osoby upoważnione. Dokumenty przechowywane są w pomieszczeniach zamkniętych. Dokumentacja Projektowa będzie przechowywana do 31.12.2020r. W przypadku konieczności przedłużenia tego terminu Beneficjent zobowiązuje się do przechowywania dokumentacji projektowej zgodnie z wytycznymi Instytucji Wdrażającej.

W/w Oświadczenie stanowi Akta Kontroli.

11. Weryfikacja rzeczywistej realizacji projektu oraz faktycznego postępu rzeczowego poprzez odbycie wizyty monitoringowej.

1. W dniu 16.07.2009 r. Zespół Kontrolujący przeprowadził wizytę monitoringową w miejscu realizacji szkolenia pt.: „Jak założyć własną firmę”, które zorganizowane i przeprowadzone było w Gdyni, przy ul. Polskiej 32. Szkolenie prowadził Pan Kryspin Dacko.

Przedstawicielem Beneficjenta w trakcie wizyty monitoringowej była Pani Joanna Rogalska.

Ad. 1 W toku kontroli stwierdzono, że:

- Beneficjent w dniu 08.07.2009r. zawarł Umowę nr PS-9340-7/8/2009 na przeprowadzenie szkolenia,
- osoba prowadząca szkolenie posiadała odpowiednie kwalifikacje,
- frekwencja na szkoleniu wyniosła 100 % (na zajęciach obecnych było 12 uczestników szkolenia), co zostało odnotowane na imiennej liście obecności,
- dziennik zajęć prowadzony był prawidłowo i na bieżąco,
- uczestnicy szkolenia znali nazwę szkolenia, w którym biorą udział oraz funduszu współfinansującego Projekt,
- uczestnicy szkolenia otrzymali materiały szkoleniowe, które były opatrzone informacją o współfinansowaniu Projektu ze środków Unii Europejskiej,
- uczestnicy szkolenia oświadczyli, że otrzymują poczęstunek podczas szkolenia,
- w pomieszczeniu, w którym odbywało się szkolenie zamieszczono informację o współfinansowaniu Projektu ze środków Unii Europejskiej.

Podczas wizyty monitoringowej, każdy z uczestników szkolenia wypełnił kwestionariusz na temat szkolenia, w którym bierze udział (Załącznik nr 1).

Z analizy kwestionariuszy wynika, że:

- szkolenie odbywa się zgodnie z planem,
- wszyscy uczestnicy szkolenia otrzymali materiały szkoleniowe,
- Beneficjent poinformował uczestników szkolenia o możliwości zwrotu kosztów dojazdu na i z miejsca szkolenia,
- Beneficjent zapewnił uczestnikom poczęstunek w trakcie szkolenia,
- Uczestnicy szkolenia nie uiszczali żadnych opłat związanych z uczestnictwem w szkoleniu,
- przygotowanie kursu pod względem merytorycznym zostało ocenione, jako dobre przez 11 uczestników, jako raczej dobre przez 1 uczestnika,
- przygotowanie kursu pod względem logistycznym zostało ocenione, jako dobre przez 10 uczestników, jako raczej dobre przez 2 uczestników,
- przygotowanie kursu pod względem materiałowym zostało ocenione, jako dobre przez 12 uczestników.

W/w Kwestionariusze stanowią Akta kontroli.

2. Zespół Kontrolujący przeprowadził wizytę monitoringową jednej działalności gospodarczej, na prowadzenie, której osoba bezrobotna otrzymała środki.

Wybrano metodą prostą losową 1 z 2 dotacji opisanych w punkcie 6 niniejszej Informacji Pokontrolnej, tj. 1 z 15 dotacji udzielonych i wypłaconych w okresie od 01.01.2009r. do 31.05.2009r.

Zespół Kontrolujący przeprowadził wizytę monitoringową działalności gospodarczej – „AMALA Gabinet Kosmetyki Profesjonalnej”, prowadzonej przez p.

W toku kontroli w miejscu prowadzenia działalności gospodarczej przeprowadzonej w dniu 16.07.2009 r., w obecności pracownika Powiatowego Urzędu Pracy w Gdyni – Pani Joanny Rogalskiej

		<p>stwierdzono, że:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Pan _____ prowadzi działalność gospodarczą pod adresem wskazanym we wpisie do ewidencji działalności gospodarczej ➤ Charakter prowadzonej działalności gospodarczej – gabinet kosmetyczny jest zgodny z podpisaną umową. ➤ Zakupy dokonane w ramach otrzymanej dotacji, a wyszczególnione w kserokopiach przedstawionych faktur, znajdują się w miejscu prowadzonej działalności gospodarczej, ➤ W pomieszczeniu, w którym prowadzona jest działalność gospodarcza znajduje się oznakowanie z logo Europejskiego Funduszu Społecznego oraz informacje o współfinansowaniu Projektu z Europejskiego Funduszu Społecznego, ➤ Uczestnik Projektu stwierdził w kwestionariuszu (Załącznik nr 2), że nie napotkał na żadne trudności podczas starania się o wsparcie w postaci jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej, a jego oczekiwania w związku z rozpoczęciem działalności gospodarczej zostały zrealizowane. Został on również poinformowany, iż brał udział w projekcie współfinansowanym z Europejskiego Funduszu Społecznego. <p>Zespół Kontrolujący stwierdził, że prowadzona działalność gospodarcza jest zgodna z Umową nr 8/2009 z dnia 11.05.2009r.</p> <p>W/w Kwestionariusz stanowi Akta Kontroli.</p>
12	Wnioski z przeprowadzonej kontroli	<p>W toku kontroli na podstawie przedstawionych dokumentów, Zespół Kontrolujący stwierdził, że:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. W zakresie rozliczeń finansowych, kontrolowane wydatki, przedstawione w zatwierdzonych do dnia kontroli Wnioskach Beneficjenta o płatność, są zgodne z wydatkami zawartymi we Wniosku o dofinansowanie realizacji Projektu, a także zostały rzeczywiście poniesione oraz są poparte stosownymi dokumentami księgowymi. 2. W ramach projektu systemowego nie są wykazywane wydatki dotyczące personelu projektu. 3. Beneficjent prawidłowo rekrutował Uczestników Projektu. 4. Beneficjent prawidłowo pozyskał, przechowuje oraz przetwarza dane osobowe uzyskane od Uczestników Projektu. 5. Dane przekazane we Wnioskach Beneficjenta o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego i finansowego, są zgodne ze stanem rzeczywistym. 6. Beneficjent prawidłowo przeprowadził postępowanie przetargowe o zamówienie publiczne na szkolenie pt.: "Jak założyć własną firmę". 7. Beneficjent dokonywał do dnia kontroli zakupu usług przy zastosowaniu ustawy Prawo zamówień publicznych. 8. Na podstawie dwóch losowo dobranych wniosków o przyznanie jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej stwierdzono, że udzielona pomoc <i>de minimis</i> została udzielona zgodnie z obowiązującymi przepisami. 9. Beneficjent spełnia obowiązek dotyczący informowania o współfinansowaniu projektu systemowego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. 10. Beneficjent prowadzi i archiwizuje dokumentację dotyczącą realizacji Projektu systemowego. 11. W przypadku przeprowadzonej wizyty monitoringowej:

Cell

6

		<p>➤ Szkolenia pt.: „Jak założyć swoją firmę”,</p> <p>➤ Działalności gospodarczej – „AMALA Gabinet Kosmetyki Profesjonalnej”,</p> <p>stwierdzono poprawność faktycznego postępu rzeczowego Projektu systemowego.</p> <p>Po weryfikacji prawidłowości realizacji Projektu kontrolowanego obszaru Zespół Kontrolujący stwierdził, że informacje dotyczące postępu realizacji Projektu, a także poniesione wydatki, przedstawione przez Beneficjenta we Wnioskach o płatność, są zgodne ze stanem rzeczywistym.</p> <p>Zebrana w trakcie kontroli dokumentacja stanowi Akta Kontroli.</p>
13	Stwierdzone nieprawidłowości /uchybień	W zakresie kontrolowanej dokumentacji, Zespół Kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości oraz uchybień.
14	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	24.07.2009r.

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

Załączniki:

1. Kwestionariusz wypełniany przez uczestników szkoleń i kursów podczas kontroli realizacji projektów przeprowadzanych przez Instytucję Wdrażającą (IP) w ramach PO KL,
2. Kwestionariusz wypełniany przez otrzymującego jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej podczas kontroli realizacji projektów przeprowadzanych przez instytucję wdrażającą (ip2) w ramach PO KL.

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie przez Niego upoważnionej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem Informacji Pokontrolnej, uzasadnionych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w Informacji Pokontrolnej i przekazanie ich na piśmie wraz z jednym egzemplarzem nie podpisanej Informacji Pokontrolnej do jednostki kontrolującej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania dokumentu.

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.

W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń do Informacji Pokontrolnej przez jednostkę kontrolowaną:

- Jednostka kontrolująca stwierdza zasadność zastrzeżeń jednostki kontrolowanej w całości lub części; w takiej sytuacji kontrolujący zmienia lub uzupełnia odpowiednią część Informacji Pokontrolnej, a następnie w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zastrzeżeń, wysyła ponownie do podpisu kierownikowi jednostki kontrolowanej 2 podpisane przez członków zespołu kontrolującego egzemplarze Informacji Pokontrolnej,
- Jednostka kontrolująca nie uwzględnia zastrzeżeń zgłoszonych przez jednostkę kontrolowaną; w takiej sytuacji kontrolujący w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zastrzeżeń przekazują tę informację wraz z uzasadnieniem do jednostki kontrolowanej oraz ponownie przekazują do jednostki kontrolowanej 2 egzemplarze Informacji Pokontrolnej.

Po otrzymaniu kolejnej Informacji Pokontrolnej Kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 7 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji Pokontrolnej:

- przesyła podpisaną egzemplarz Informacji Pokontrolnej do jednostki kontrolującej lub,

- przygotowuje w formie pisemnej uzasadnienie odmowy podpisania Informacji Pokontrolnej i przesyła je Kierownikowi jednostki kontrolującej wraz z jednym egzemplarzem nie podpisanej Informacji Pokontrolnej.

W przypadku odmowy kontrolujący zamieszcza w Informacji Pokontrolnej adnotację o odmowie podpisania Informacji Pokontrolnej oraz jej uzasadnienie. Odmowa podpisania Informacji Pokontrolnej przez Kierownika jednostki kontrolowanej nie wstrzymuje sporządzenia i przekazania zaleceń pokontrolnych.

SPECJALISTA ds. PROGRAMÓW

Chmura - Krol

Agnieszka Chmaruk

SPECJALISTA ds. PROGRAMÓW

Kosowska
Lidia Kosowska

Podpisy członków Zespołu Kontrolującego, w tym Kierownika Zespołu Kontrolującego i eksperta (w przypadku uczestnictwa w kontroli)

Z up. PREZYDENTA MIASTA

Ioanna Siwicka

DYREKTOR

Urzędu Pracy w Gdyni

04.08.2008

Data i podpis Kierownika jednostki kontrolowanej lub osoby przez Niego upoważnionej

Do wiadomości:

1. Wydział Wdrażania Funduszy w/m
2. Wydział Obsługi Finansowej Projektów w/m