

Informacja pokontrolna nr II/61/09

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 POKL06.01.03-22-021/08-00 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	Jolanta Niedrowska-Kazienko - Kierownik zespołu kontrolującego, Sylwia Stasiak, Paweł Rusak
4	Termin kontroli	17-19.06.2009r.
5	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	Kontrola planowa
6	Nazwa jednostki kontrolowanej	Powiatowy Urząd Pracy w Gdyni
7	Adres jednostki kontrolowanej	Ul. H. Kołłątaja 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: „Nie przegap” Numer projektu: POKL.06.01.03-22-021/08 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 06.01.03-22-021/08-00 Wartość projektu: 256.958,45 PLN(2009r.); 776.990,45 PLN (łącznie od początku realizacji Projektu) Wydatki zatwierdzone do dnia kontroli: 80.558,34PLN
9	Zakres kontroli dot:	<ol style="list-style-type: none"> 1. Prawidłowości rozliczeń finansowych. 2. Poprawności dokumentacji dotyczącej personelu projektu <i>(jeśli dotyczy)</i> 3. Sposobu rekrutacji uczestników projektu. <i>(jeśli dotyczy)</i> 4. Sposobu 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. <i>(jeśli dotyczy)</i> 5. Zgodności danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu



[Handwritten signature]

		<p>finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta.</p> <p>6. Poprawności udzielania zamówień publicznych <i>(jeśli dotyczy)</i></p> <p>7. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności <i>(jeśli dotyczy)</i>/prawidłowości zakupu dostaw i usług pod kątem racjonalności wydatków <i>(jeśli dotyczy)</i>.</p> <p>8. Poprawności udzielania pomocy publicznej <i>(jeśli dotyczy)</i>.</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 <i>(jeśli dotyczy)</i>.</p>
10	<p>Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów</p>	<p>1.Prawidłowość rozliczeń finansowych. Kontroli poddano 100% dokumentacji przedstawionej w zatwierdzonym do dnia kontroli Wniosku Beneficjenta o płatność : ➤ WNP-POKL.06.01.03-22-021/08-11 W związku z faktem, iż wniosek WNP-POKL.06.01.03-22-021/08-12 za okres od 01.04.2009r. do dnia 30.04.2009r. został zatwierdzony na kwotę 0,00 zł nie brano go pod uwagę w części dot. rozliczeń finansowych.</p> <p>Wielkość skontrolowanych dokumentów finansowych wynosi 80.558,34 zł, to jest: ➤ 100% w stosunku do wielkości wydatków, które zostały rozliczone w zatwierdzonych do dnia kontroli wnioskach o płatność w okresie od 01.01.2009 do 30.04.2009r. ➤ 31,35 % w stosunku do kwoty dofinansowania na rok 2009</p> <p>2. Poprawność dokumentacji dotyczącej personelu projektu Nie dotyczy. W Projekcie nie występuje Personel.</p> <p>3.Sposób rekrutacji uczestników projektu, Kontroli poddano dokumenty dot. rekrutacji 15 uczestników, którzy rozpoczęli udział w projekcie „Nie przegap” w okresie od 01.01.2009r do 30.04.2009r., co stanowi: ➤ 100 % uczestników, którzy rozpoczęli udział w Projekcie w kontrolowanym okresie. Łącznie od początku realizacji Projektu kontroli poddano dokumenty 31 osób z 280, co stanowi 11,07 % osób od początku realizacji Projektu.</p> <p>4.Sposób pozyskiwania i przechowywania oraz przetwarzania danych o uczestnikach projektu (w ramach podsystemu PEFS) zgodność z Ustawą z dnia 29 sierpnia 1997r. o Ochronie Danych Osobowych, Wielkość próby skontrolowanych dokumentów dokonano przy pomocy metody losowej z interwałem. Z wykazów dot. danych Uczestników Projektu, którzy zakończyli lub przerwali udział w projekcie, przesłanych do WUP (w ramach podsystemu PEFS), metodą statystyczną z interwałem wylosowano: ➤ 28 pozycji (za I kwartał 2009r.) począwszy od pozycji 2 co 2 pozycję tj: 2,4,6,8,10,12,14,16,18,20,22,24,26,28 . ➤ 6 pozycji (za miesiąc kwiecień), wybrano począwszy od pozycji 2</p>

		<p>co 2 tj: 2,4,6.</p> <p>Skontrolowano dane 17 z 34 osób z w/w wykazu, co stanowi 50 % Uczestników Projektu, którzy na koniec kwietnia zakończyli bądź przerwali udział w Projekcie.</p> <p>5. Zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta Nie dotyczy</p> <p>6. Poprawność udzielania zamówień publicznych , Skontrolowano metodą losową 1 z 3 postępowań publicznych, co stanowi 33,33 % zamówień publicznych przeprowadzonych przez Beneficjenta od dnia 01.01.2009r. do dnia kontroli, zgodnie z zestawieniem zamówień publicznych, w ramach Projektu „Nie przegap”, podpisanym przez Panią Joannę Siwicką – Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Gdyni.</p> <p>7. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności (jeśli dotyczy)/prawidłowości zakupu dostaw i usług pod kątem racjonalności wydatków (jeśli dotyczy). Nie dotyczy. Beneficjent zobligowany do stosowania Ustawy Prawo zamówień publicznych.</p> <p>8. Poprawność udzielania pomocy publicznej. Beneficjent w budżecie na rok 2009r. nie założył udzielenia pomocy publicznej. Jednak w harmonogramie realizacji Projektu została wyszczególniona pozycja dot. założenia działalności gospodarczej. Osoba, otrzymała środki na podjęcie działalności gospodarczej w roku 2008r. ale założyła działalność gospodarczą w roku 2009. W celu zweryfikowania poprawności udzielenia pomocy publicznej Zespół kontrolujący poddał kontroli dokumentację dot. przyznania w/w dotacji.</p> <p>9. Sposób realizacji działań promocyjnych, Nie dotyczy</p> <p>10. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu, Nie dotyczy</p> <p>11. Poprawność realizacji form wsparcia poprzez odbycie wizyty monitoringowej Z wykazu – harmonogramów szkoleń, metodą prostą losową wybrano 1 z 2 szkoleń odbywających się w danym okresie - dniu kontroli.</p> <p>Spełniono wymóg poddania kontroli dokumentacji w ilości nie mniejszej niż 30 dokumentów finansowych i 30 dokumentów merytorycznych.</p>
11	Ustalenia kontroli – opis zastanego stanu faktycznego w podziale na obszary badań kontrolnych	<p>1. Prawidłowości rozliczeń finansowych.</p> <p>Kontrolą objęto wszystkie pozycje poniesionych w ramach Projektu wydatków wykazanych w zatwierdzonym do dnia kontroli wniosku o płatność nr:</p>

➤ WNP-POKL.06.01.03-22-021/08-11

Stwierdzono, że wybrane pozycje wydatków ujęte w w/w wnioskach mają odzwierciedlenie w odpowiednich dokumentach w postaci:

LP	Nazwa i Nr dokumentu	Nr księgowy	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty/ nr WB	Nazwa towaru /usługi	Kwota kwalifikowana (zł)
WNP-POKL.06.01.03-22-021/08-11						
1.	Lista świadczeń o nr ek6/08/006	EFS/15/162 /3	08.01.2009	09.01.2009 WB nr 1 za okres od 19.12.2008 do 09.01.2009	Dodatek szkoleniowy	2.404,80
2.	Lista świadczeń o nr ek6a/08/006	EFS/20/162 /4	08.01.2009	13.01.2009 WB nr 2 za okres od 10.01.2009 do 13.01.2009 (realizacja czeku gotówkowego, przekazy pocztowe)	Dodatek szkoleniowy	662,40
3.	01/09/6.1.3/1/dod.s zkol. wraz z Raportem imiennym wypłat finansowanych z programu Nie Przegap	EFS/62/162 /6	28.01.2009	28.01.2009 WB nr 3 za okres od 14.01.2009 do 28.01.2009	Podatek dochodowy od dodatków szkol.	24,00
4.	Lista świadczeń nr ek6/09/001	EFS/106/16 2/8	06.02.2009	10.02.2009 WB nr 4 za okres 29.01.2009 do 10.02.2009	Dodatek szkoleniowy	2195,00
5.	Lista świadczeń o nr ek6a/09/001	EFS/119/16 2/9	06.02.2009	12.02.2009 Dowód wypłaty KW 000030, Dowody nadania przekazów pocztowych o numerach nadania: 12/52 do 12/57	Dodatek szkoleniowy	662,40
6.	02/09/6.1.3/3/dod.s zkol. wraz z Raportem imiennym wypłat finansowanych z programu Nie Przegap	EFS/150/16 2/11	25.02.2009	25.02.2009 WB nr 7 za okres od 13.02.2009 do 25.02.2009 r.	Podatek od dodatków szkol.	13,00
7.	Lista świadczeń ek6/09/002	EFS/194/16 2/14	06.03.2009	10.03.2009 WB nr 8 za okres 26.02.2009 do 10.03.2009	Dodatek szkoleniowy	1883,60
8.	Lista świadczeń ek6a/09/002	EFS/162/20 0/15	06.03.2009	11.03.2009 WB nr 9 za okres 11.03.2009 do 11.03.2009	Dodatek szkoleniowy	596,40
9.	03/09/6.1.3/5/dod.s zkol. . wraz z Raportem imiennym wypłat finansowanych z	EFS/245/16 2/18	24.03.2009	24.03.2009 WB nr 11 za okres od 20.03.2009 do	Podatek od dodatków szkol.	5,00

	programu Nie Przegap			24.03.2009		
10	Faktura Vat o nr 027/09/Gd	EFS/165/16 2/12	28.02.2009	19.03.2009 WB nr 10 za okres 12.03.2009 do 19.03.2009	Koszt szkolenia (intensywny kurs języka angielskiego)	72.111,74

W związku z błędnym podaniem przez Beneficjenta numeru księgowego w załączniku nr 1 do Wniosku Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.03-22-021/08-11 za okres od 01.01.2009 w trakcie kontroli złożono wyjaśnienie, w którym podano, że prawidłowy numer księgowy dokumentu w poz. nr 3 załącznika nr 1 w/w Wniosku Beneficjenta o płatność to EFS/62/162/6.

Wyjaśnienie stanowi **Załącznik nr 1** do niniejszej Informacji pokontrolnej.

Powyższych operacji dokonano z wyodrębnionego na cele Projektu rachunku bankowego nr 82 1440 1026 0000 0000 0733 6403 zasilonego środkami z Funduszu Pracy.

Powiatowy Urząd Pracy w Gdyni środki pieniężne na realizację Projektu otrzymał w dniu 08.04.2009r. W związku z tym, iż Projekt realizowany był od stycznia 2009r. wydatki poniesione do dnia 08.04.2009r. zostały pokryte z Funduszu Pracy w łącznej kwocie 79.229,42zł. Refundacji środków z konta Projektu „Nie przegap” na konto Funduszu Pracy dokonano w dniu 08.04.2009r.

Na powyższą okoliczność Beneficjent złożył stosowne oświadczenie stanowiące akta kontroli.

Na podstawie weryfikowanych oryginałów dokumentów księgowych potwierdzających poniesienie wydatku w ramach Projektu, które zostały rozliczone do dnia kontroli w zatwierdzonym przez IW (IP 2) wniosku 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.

➤ w/w dokumenty księgowe zawierają trwały niezbędny opis dotyczący:

- numeru Umowy o dofinansowanie Projektu i tytułu Projektu,
- informacji, że Projekt współfinansowany jest z EFS,
- kwoty kwalifikowanej, podziału środków kwalifikowalnych w postaci (EFS – 85 %, środki krajowe – 15 %).
- nazwy zadania zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie Projektu w ramach którego wydatek jest ponoszony,
- sprawdzenia pod względem merytorycznym, formalno – rachunkowym wraz z podpisami osób zatwierdzających operacje gospodarcze,
- informacji iż, „Zakupu dokonano zgodnie z Ustawą Prawo zamówień publicznych”

Na podstawie:

„Oświadczenia o kwalifikowalności VAT”, z dnia 18.06.2009 r. podpisanego przez Panią Joannę Siwicką – Dyrektora Powiatowego

Urzędu Pracy w Gdyni stwierdzono, że Beneficjent realizując w/w projekt nie może odzyskać w żaden sposób poniesionego kosztu podatku VAT, którego wysokość została zawarta w budżecie projektu.

Ponadto Beneficjent zobowiązał się do zwrotu zrefundowanej w ramach projektu części poniesionego podatku VAT, jeżeli zaistnieją przesłanki umożliwiające odzyskanie tego podatku.

Beneficjent jednocześnie zobowiązał się do udostępnienia dokumentacji finansowo – księgowej oraz udzielania uprawnionym organom kontrolnym informacji umożliwiających weryfikację kwalifikowalności podatku VAT.

2. Poprawność dokumentacji dotyczącej personelu projektu. (jeśli dotyczy)

Nie dotyczy. W projekcie nie występuje personel

3.Sposób rekrutacji uczestników projektu

W toku kontroli sprawdzono dokumentację 15 Uczestników Projektu z 80 osób zaplanowanych w na rok 2009 pod względem kwalifikowania ich do Projektu.

Wielkość próby stanowi 100% liczby osób, które rozpoczęły udział w Projekcie w sprawdzanym okresie tzn. od 01.01.2009r. do 30.04.2009r. Od początku realizacji Projektu zweryfikowano dokumentację dotyczącą kwalifikowalności 31 osób, co stanowi łącznie 11,07% wszystkich osób, które rozpoczęły udział w Projekcie do 30.04.2009r. Kwalifikowalność niżej wymienionych osób została sprawdzona na podstawie kart rejestracyjnych bezrobotnych oraz „*Deklaracji uczestnictwa beneficjenta ostatecznego w projekcie współfinansowanym z EFS*”:

Osoby uczestniczące w szkoleniach:

> „Kelner-Barman”

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.
- 5.

> „Kurs Księgowości”

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.
- 5.
- 6.
- 7.
- 8.
- 9.
- 10.

Wyżej wymienieni uczestnicy kwalifikują się do Projektu tj. spełniają kryteria doboru zawarte w *Szczegółowym Opisie Priorytetów Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, ustawie O promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy Dz.U.2004 nr 99 poz.1001 z późn. zm.*

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

Z wykazu dot. danych Uczestników Projektu, którzy zakończyli lub przerwali udział w projekcie (w ramach podsystemu PEFS), metodą losową z interwałem wylosowano co 2 pozycję począwszy od poz. nr 2, co stanowi 50 % Uczestników Projektu, którzy na koniec kwietnia zakończyli bądź przerwali udział w Projekcie.

W toku kontroli sprawdzono dane przekazane w nakładce PEFS z dokumentacją następujących 17 z 34 Uczestników Projektu - osób które zakończyły, lub przerwały udział w Projekcie na dzień 30.04.2009r:

- 1.
- 2.
- 3.
4. -
- 5.
- 6.
- 7.
- 8.
- 9.
- 10.
- 11.
- 12.
- 13.
- 14.
- 15.
- 16.
17. ...

Ponadto na podstawie „*Deklaracji uczestnictwa beneficjenta ostatecznego w projekcie współfinansowanym z EFS*” stwierdzono, że Uczestnicy Projektu wyrazili pisemną zgodę na przetwarzanie danych osobowych, zbieranych do Podsystemu Monitorowania Europejskiego Funduszu Społecznego zgodnie z Ustawą z dnia 29 sierpnia 1997r. o *Ochronie Danych Osobowych*(Dz. U. z 2002 r. Nr 101, poz. 926, z późn. zm.

w celu monitorowania i ewaluacji projektu oraz Programu.

Zespół kontrolujący na podstawie Kart rejestracyjnych, „*Deklaracji uczestnictwa beneficjenta ostatecznego w projekcie współfinansowanym z EFS*”, ankiet uczestników projektu, zweryfikował również poprawność danych w/w osób w ramach podsystemu PEFS przekazanych do WUP w Gdańsku.

Kontroli poddano następujące dane :

- Imię i Nazwisko,
- PESEL,
- Miejscowość, Ulicę, Nr domu, Nr lokalu,
- Numery telefonów,
- Data rozpoczęcia i zakończenia udziału w projekcie,
- Wsparcie z jakiego osoba korzystała.

W wyniku weryfikacji powyższych danych za okres od 01.03.09 – 31.03.09 przekazanych w nakładce PEFS, z uwzględnieniem poprawionego formularza przesłanego wraz z pismem PR-0225-19/JG/09 z dnia 09.06.2009r. stwierdzono następujące błędy:

Pozycja w PEFS, Imię Nazwisko Uczestnika	Jest	Powinno być
Poz. 4	Nr domu: 8	Nr domu: 8A
Poz.6	Nr domu: 3	Nr; domu 3 A/A
Poz. 16	ul.	ul.
Poz. 22	Nr domu : 29	Nr domu: 29 C
roz. 24	Nr domu: 70	Nr domu: 70F
Poz. 26	Data rozpoczęcia udziału w projekcie ; 01.09.2008.	Data rozpoczęcia udziału w projekcie zgodnie z deklaracją uczestnictwa 16.09.08
Poz. 28	Data zakończenia udziału w projekcie: 31.01.2009r	Data zakończenia udziału w projekcie zgodnie z zaświadczeniem o ukończeniu kursu: 30.01.2009r.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż w pozostałym zakresie (kontrolowanych dokumentów) przekazane dane zgodne są ze stanem faktycznym.

Beneficjent posiada Politykę Bezpieczeństwa oraz Instrukcję Zarządzania Systemem Informatycznym 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 7/07 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Gdyni z dnia 24 maja 2007r. w sprawie wprowadzenia instrukcji określającej sposób zarządzania systemami informatycznymi oraz zarządzenie zmieniające nr 22/08 z dnia 19 grudnia 2008r.;

-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:

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.

Na podstawie:

➤ „Listy uczestników, którzy rozpoczęli udział w projekcie „Nie przegap” Poddziałanie 6.1.3 Program Operacyjny Kapitał Ludzki – od 01.01.2009r. do 30.04.2009r.”,

➤ *Deklaracji uczestnictwa beneficjenta ostatecznego w Projekcie współfinansowanym z EFS,*

Zespół kontrolujący potwierdził wskaźniki rzeczowej realizacji Projektu.

W trakcie weryfikacji powyższych dokumentów stwierdzono, że w okresie od 01.01.2009r do 30.04.2009r udział w Projekcie rozpoczęło 15 osób, w tym 11 kobiet i 4 mężczyzn, co jest zgodne z informacjami przedstawionymi w Załączniku nr 2, tabela 1 „Przeływ uczestników Projektu” w części dotyczącej liczby osób, które rozpoczęły udział w Projekcie we Wnioskach Beneficjenta o płatność w ramach PO KL nr:

- WNP-POKL.06.01.03-22-021/08-11 za okres od 01.01.2009r. do 31.03.2009r.
- WNP-POKL.06.01.03-22-021/08-12 za okres od 01.04.2009r. do 30.04.2009r.

Ponadto Zespół Kontrolujący stwierdził, że w okresie 01.01.2009r. – 30.04.2009r. w ramach poszczególnych Zadań w Projekcie:

- Zadanie nr 1: Promocja, (wydatki ponoszone w ramach tego zadania nie są rozliczane w Projekcie).
- Zadanie nr 2: Rekrutacja, (wydatki ponoszone w ramach tego zadania nie są rozliczane w Projekcie).
- Zadanie nr 3: Szkolenia,

Na podstawie weryfikacji rozliczeń finansowych ujętych w punkcie 1 przedmiotowej Informacji pokontrolnej, stwierdzono, że w odniesieniu do tego zadania poniesiono wydatki:

- koszt szkolenia: „Intensywny kurs języka angielskiego” III, dla 29 osób,

- koszt dodatków szkoleniowych wraz z pochodną dla: 28 uczestników szkolenia „Intensywny kurs języka angielskiego” III, za grudzień 2008r., 26 uczestników szkolenia „Intensywny kurs języka angielskiego” III, za styczeń 2009r., 25 uczestników szkolenia „Intensywny kurs języka angielskiego” III, za luty 2009r.,

- Zadanie nr 4: Warsztaty aktywnego poszukiwania pracy, (wydatki ponoszone w ramach tego zadania nie są rozliczane w Projekcie).
- Zadanie nr 5: Jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej, (w odniesieniu do tego zadania nie poniesiono żadnych wydatków),
- Zadanie nr 6: Monitoring, (wydatki ponoszone w ramach tego zadania nie są rozliczane w Projekcie).

Powyższe dane są zgodne z punktem 5 „Postęp rzeczowy realizacji projektu” Wniosków Beneficjenta o płatność w ramach PO KL nr:

- WNP-POKL.06.01.03-22-021/08-11 za okres od 01.01.2009r. do 31.03.2009r.
- WNP-POKL.06.01.03-22-021/08-12 za okres od 01.04.2009r. do 30.04.2009r.

Zespół kontrolujący zweryfikował również postęp finansowy projektu wykazany we Wnioskach Beneficjenta o płatność nr:

- WNP-POKL.06.01.03-22-021/08-11 za okres od 01.01.2009r. do

31.03.2009r.

- WNP-POKL.06.01.03-22-021/08-12 za okres od 01.04.2009r. do 30.04.2009r.

z dokumentacją realizacji Projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta.

Na podstawie „Zestawienia obrotów i sald za miesiąc kwiecień 2009”, Zespół Kontrolujący potwierdził postęp finansowy realizacji Projektu. Do dnia 31.03.2009r. Beneficjent wydatkował środki w kwocie 80 558,34 zł. co jest zgodne z punktem 4 „Postęp finansowy realizacji Projektu” - kolumna dot. Wydatków poniesionych w okresie rozliczeniowym, Wniosku Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.6.1.3-22-021/08-11.

W okresie rozliczeniowym od 01.04.2009r. do 30.04.2009r. Beneficjent nie ponosił wydatków w ramach kontrolowanego Projektu.

Zestawienie obrotów i sald stanowi akta kontroli.

6. Poprawność udzielania zamówień publicznych.

Podczas kontroli sprawdzono dokumentację dotyczącą udzielenia zamówienia publicznego na szkolenie pn. „Kurs księgowości”.

Skontrolowano metodą losową 1 z 3 postępowań publicznych, co stanowi 33,33 % zamówień publicznych przeprowadzonych przez Beneficjenta od dnia 01.01.2009 r. do dnia kontroli, zgodnie z zestawieniem zamówień publicznych, w ramach Projektu „Nie przegap”, podpisanym przez Panią Joannę Siwicką – Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Gdyni.

Szkolenie – „Kurs księgowości”

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

Termin szkolenia: 01.04.2009 r. – 19.06.2009 r.

Miejsce szkolenia: Gdynia

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*,
- w dniu 25.02.2009 roku wszczęto postępowanie w sprawie udzielenia zamówienia publicznego,
- tego samego dnia ustalona została wartość zamówienia na kwotę 36 900,00 zł. netto, co stanowi równowartość 9 517,42 euro,
- ustalenia wartości zamówienia dokonano na podstawie badania lokalnego rynku szkoleniowego,
- zaproszenie do udziału w negocjacjach zostało przekazane wykonawcy zamówienia publicznego wraz z informacjami niezbędnymi do wykonania zamówienia w dniu 16.03.2009 r.,
- w ofercie złożonej w dniu 24.03.2009 r. Wykonawca zaproponował kwotę, którą podał w momencie przeprowadzania przez Zamawiającego analizy rynku szkoleniowego, tj. kwotę 3 690,00 zł. za przeszkolenie 1 osoby,
- z przeprowadzonych negocjacji sporządzono w dniu 26.03.2009 r. Protokół, w którym zawarto istotne warunki zamówienia,
- po przeprowadzeniu negocjacji Zamawiający w dniu 08.04.2009 r.

zawarł z wykonawcą Umowę nr PS-9340-7/1/2009 dotyczącą organizacji szkolenia „Kurs księgowości” na kwotę 36 900,00 zł.

- Zamawiający posiada kompletny Protokół postępowania o udzielenie zamówienia publicznego ZP-2 i ZP-2/WR,
- Zamawiający potwierdził na druku ZP-2/WR spełnienie przez Wykonawcę warunków udziału w postępowaniu.
- Wykonawca złożył pisemne oświadczenie, iż spełnia warunki udziału w postępowaniu oraz, że nie podlega wykluczeniu z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.
- Osoby biorące udział w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego złożyły pisemne 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 internetowym Urzędu Zamówień Publicznych (numer ogłoszenia 95920 – 2009).
- W dniu 20.04.2009 r. Powiatowy Urząd Pracy w Gdyni przeprowadził kontrolę sprawdzającą realizację szkolenia, na dowód czego przedstawił Protokół z kontroli.
- Z protokołu wynika, że szkolnie odbywało się zgodnie z Umową w sprawie udzielonego zamówienia publicznego.
- Na dokumentach dotyczących zamówienia publicznego znajduje się informacja o współfinansowaniu Projektu ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, a także logo Unii Europejskiej i logo Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

Zespół Kontrolujący stwierdził poprawność przedstawionej podczas kontroli dokumentacji dotyczącej udzielenia zamówienia publicznego na szkolenie.

Beneficjent prawidłowo stosował *Ustawę z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. 2007 Nr 223, poz. 1655 z późn. zm.)*.

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

Nie dotyczy. Beneficjent stosował ustawę Prawo zamówień publicznych

8. Poprawność udzielania pomocy publicznej .

W ramach przedmiotowego Projektu Zespół Kontrolujący sprawdził wnioski o przyznanie jednorazowo środków z Funduszu Pracy na podjęcie działalności gospodarczej p.

- Wniosek złożony w dniu 30.10.2008r. przez p. oraz wniosek złożony w dniu 28.11.2008r. będący uzupełnieniem poprzedniego wniosku,
- rodzaj planowanej działalności: wycena nieruchomości,
- kwota wnioskowana 13 500,00 zł.

W dniu 28.11.2008r. Beneficjent pisemnie poinformował p.!

pozytywnym rozpatrzeniu w/w wniosków.

Dnia 11.12.2008r. pomiędzy p. Joanną Siwicką – Dyrektorem Powiatowego Urzędu Pracy w Gdyni, a bezrobotną zawarto Umowę nr 78/2008 o przyznaniu jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej na kwotę 13 500,00 zł., z przeznaczeniem na podjęcie działalności gospodarczej w zakresie usług wyceny nieruchomości.

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

- rozpoczęła działalność gospodarczą do dnia 26.01.2009r.,
- wydatkowała w okresie od dnia zawarcia umowy do 30 dnia od dnia podjęcia działalności gospodarczej, zgodnie z przeznaczeniem otrzymane środki,
- udokumentowała i rozliczyła otrzymane środki w terminie do 60 dni od dnia rozpoczęcia działalności gospodarczej.
- dostarczyła dokumenty potwierdzające rozpoczęcie działalności.
- dostarczała potwierdzenia opłaty składek ZUS na ubezpieczenie,
- prowadzi działalność niewykluczoną ze wsparcia w ramach pomocy *de minimis*.

Podczas weryfikacji dokumentacji dot. przyznania jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej p.

Zespół kontrolujący stwierdził brak oświadczenia beneficjenta pomocy o nieotrzymaniu w ciągu trzech ostatnich lat pomocy *de minimis*, której ogólna kwota przekracza 200 tys. Euro.

W związku z powyższym Beneficjent w dniu 19.06.2009r. wyjaśnił, iż:

„ w związku z informacją zawartą we wniosku o przyznanie jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej p.

z dnia 30.10.2008r., dotyczącą nieprowadzenia dotychczas działalności gospodarczej, jak również w związku z jej oświadczeniami, że:

- nie korzystała w okresie 5 lat poprzedzających dzień złożenia wniosku ze środków Funduszu Pracy lub innych funduszy publicznych na podjęcie działalności gospodarczej lub rolnej ; wobec braku zaświadczeń o uzyskanej pomocy *de minimis* w okresie 3 lat poprzedzających dzień złożenia wniosku, uznano złożone oświadczenia za wystarczające do przyznania pomocy *de minimis* i podpisania umowy o przyznanie jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej. Prawidłowość złożonych wcześniej oświadczeń potwierdziła dodatkowo pani _____ składając w dniu dzisiejszym dodatkowe oświadczenie o nieotrzymaniu pomocy *de minimis* (w załączeniu) ”.

Zespół kontrolujący przyjął złożone przez Beneficjenta wyjaśnienia, oraz uznał iż w dniu 19.06.2009r uchybienie zostało usunięte poprzez złożenie przez p. _____ stosownego oświadczenia.

W/w dotacja zgodna jest z:

➤ Ustawą o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy Dz.U.2004 nr 99 poz.1001 z późn. zm.,

➤ Rozporządzeniem Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej z dnia 21 listopada 2005r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu dokonywania refundacji ze środków Funduszu Pracy kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego, przyznawania bezrobotnemu środków na podjęcie działalności gospodarczej oraz form zabezpieczenia zwrotu otrzymanych

środków (Dz.U. 2005, nr 236, poz.2002 z późn. zm.),

➤ Regulaminem przyznawania osobie bezrobotnej jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej w Powiatowym Urzędzie Pracy w Gdyni.

9 Sposób realizacji działań promocyjnych.

W toku kontroli sprawdzono wywiązanie się przez Beneficjenta z obowiązków promocyjnych i informacyjnych, wynikających z § 16 Aneksu Nr 3 do Umowy nr POKL.06.01.03-22-021/08-00.

Podczas kontroli Beneficjent przedstawił Oświadczenie, podpisane przez Panią Joannę Siwicką – Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Gdyni, dotyczące promocji Projektu nr POKL.06.01.03-22-021/08, z którego wynika, iż na terenie Powiatowego Urzędu Pracy w Gdyni rozprowadzone zostały ulotki rekrutacyjne zachęcające do wzięcia udziału w proponowanych szkoleniach. 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 rozwieszane 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 www.pup.gdynia.ibip.pl
- Zawiesił plakaty informujące o realizacji Projektu w budynku Powiatowego Urzędu Pracy w Gdyni przy ulicy Kollątaja 8.
- Poinformował pisemnie wszystkich uczestników Projektu o współfinansowaniu Projektu przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.
- Zamieścił na dokumentach dotyczących realizacji Projektu i prowadzonej korespondencji 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.

10.Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Podczas kontroli Beneficjent przedstawił Oświadczenie dotyczące

przechowywania dokumentacji projektu nr POKL.06.01.03-22-021/08, podpisane przez Panią Joannę Siwicką – Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Gdyni, z którego wynika między innymi, że dokumentacja projektu nr POKL.06.01.03-22-021/08 „Nie przegap” jest przechowywana zgodnie z wytycznymi zawartymi w Umowie o dofinansowanie projektu nr POKL.06.01.03-22-021/08-00, tzn. w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo.

Dostęp do dokumentacji projektowej mają tylko osoby upoważnione. Dokumenty przechowywane są w pomieszczeniach zamkniętych.

Jednocześnie Beneficjent oświadczył, iż dokumentacja projektowa będzie przechowywana do 31.12.2020 roku. W przypadku konieczności przedłużenia w/w terminu Beneficjent zobowiązał się do przechowywania dokumentacji projektowej zgodnie z wytycznymi Instytucji Wdrażającej.

Zespół Kontrolujący Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Gdańsku stwierdził, że budynek, w którym przechowywana jest dokumentacja (*siedziba Powiatowego Urzędu Pracy w Gdyni przy ulicy Kollątaja 5*) jest odpowiednio zabezpieczony.

Pomieszczenia są zamykane na klucz, a te czki z dokumentacją dotyczącą realizacji Projektu są odpowiednio oznakowane i opisane.

W/w oświadczenie stanowi akta kontroli.

11. Poprawność realizacji form wsparcia poprzez odbycie wizyty monitoringowej.

W dniu 19.06.2009 r. Zespół Kontrolujący Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Gdańsku przeprowadził wizytę monitoringową w miejscu realizacji szkolenia pn. „Pisanie, wdrażanie i zarządzanie projektami współfinansowanymi z UE”, które prowadzone było przez p. Łukasza Aszyk.

Zleceniodawca: Powiatowy Urząd Pracy, 81 – 332 Gdynia, ul. Kollątaja 8.

Zleceniobiorca: O.K. Ośrodek Kursów Edmund Kwidziński, 84 – 200 Wejherowo, ul. Sobieskiego 217.

Okres realizacji szkolenia: 01.06.2009 r. – 09.07.2009 r.

W toku kontroli stwierdzono, że:

- zajęcia odbywają się we wskazanym w harmonogramie miejscu, tj. w Gdyni przy ulicy Polskiej 32,
- zakres szkolenia jest zgodny z Umową o dofinansowanie realizacji Projektu,
- zakres tematyczny szkolenia jest zgodny z harmonogramem planowanych szkoleń przesłanym do siedziby Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Gdańsku,
- lista obecności prowadzona jest prawidłowo i na bieżąco,
- w dniu kontroli frekwencja na szkoleniu wyniosła 100 % (10 z 10 Uczestników Projektu uczestniczyło w szkoleniu), co zostało odnotowane na imiennej liście obecności,
- szkolenie prowadziła wskazana w harmonogramie osoba, tj. p. Łukasz Aszyk,
- kwalifikacje osoby prowadzącej szkolenie mają potwierdzenie w certyfikatach, zaświadczeniach i dyplomach ukończenia Politechniki Gdańskiej, Wyższej Szkoły Zarządzania w Gdańsku.

		<ul style="list-style-type: none"> • uczestnicy szkolenia mają świadomość współfinansowania projektu, w którym biorą udział ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, • pomieszczenie, w którym odbywa się część praktyczna szkolenia oznakowane jest logo Europejskiego Funduszu Społecznego oraz informacjami o współfinansowaniu projektu ze środków Unii Europejskiej, • uczestnicy projektu otrzymali materiały szkoleniowe w postaci: <ul style="list-style-type: none"> ○ podręcznika „Zarządzania Projektami Miękkimi” na płycie CD, ○ skryptu „Pisanie, wdrażanie i zarządzanie Projektami z UE z elementami prawa zamówień publicznych”, ○ PenDrive’a, kalkulatora, płyty CD, segregatora, przyborów do pisania, notatnika, harmonogramu i programu szkolenia. <p>Podczas wizyty monitoringowej każdy z uczestników szkolenia wypełnił kwestionariusz na temat szkolenia, w którym bierze udział. Z analizy kwestionariuszy wynika, że:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Szkolenie odbywa się zgodnie z planem, ▪ Wszyscy uczestnicy szkolenia otrzymali materiały szkoleniowe jak również mieli możliwość korzystania z udostępnionego sprzętu, ▪ Beneficjent zapewnił uczestnikom poczęstunek w trakcie szkolenia, ▪ Uczestnicy szkolenia nie uiszczali żadnych opłat związanych z uczestnictwem w szkoleniu, ▪ Uczestnicy szkolenia mają świadomość współfinansowania projektu, w którym biorą udział ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. ▪ ocena szkolenia kształtowała się następująco: <ul style="list-style-type: none"> - pod względem merytorycznym : 50 % uczestników szkolenia oceniło - dobrze, pozostałe 50 % - raczej dobrze; - logistycznym: 40 % dobrze, 50 % raczej dobrze, 10% trudno powiedzieć - materiałowym : 50 % uczestników szkolenia oceniło - dobrze, pozostałe 50 % osób - raczej dobrze , <p>Kwestionariusze stanowią akta kontroli.</p>
12	Wnioski z przeprowadzonej kontroli	<p>Na podstawie kontrolowanych dokumentów Zespół Kontrolujący stwierdził:</p> <p>1. w zakresie rozliczeń finansowych, kontrolowane pozycje wydatków przedstawione we wniosku o płatność:</p> <ul style="list-style-type: none"> • WNP-POKL.06.01.03-22-021/08-11, <p>są zgodne z wydatkami zawartymi we Wniosku o dofinansowanie realizacji Projektu PO KL, a także zostały rzeczywiście poniesione oraz są poparte stosownymi dokumentami księgowymi. W pozycji nr 3 Załącznika nr 1 do wniosku o płatność nr WNP-POKL.06.01.03-22-021/08-11 za okres od 01.01.2009 do 31.03.2009r. błędnie podano numer księgowy. W trakcie kontroli złożono stosowne wyjaśnienie, w którym podano, że w poz. nr 3 Załącznika nr 1 w/w Wniosku Beneficjenta o płatność prawidłowy numer księgowy dokumentu to <u>EFS/62/162/6.</u></p> <p>Wyjaśnienie stanowi Załącznik nr 1 do niniejszej Informacji</p>

pokontrolnej.

2. W projekcie nie występuje Personel

3. Na podstawie kontrolowanej dokumentacji Uczestników, którzy rozpoczęli udział w Projekcie w okresie od 01.01.2009r. do 30.04.2009r., stwierdzono, że osoby kwalifikowały się do udziału w nim.

4. Beneficjent prawidłowo pozyskuje i przechowuje dane o uczestnikach projektu.

Dane przekazane w nakładce PEFS za okres od 01.03.09 – 31.03.09 zawierają błędy dotyczące :

- podania nieaktualnych, bądź niepełnych danych kontaktowych, zgodne ze stanem rzeczywistym.
- podania błędnej daty rozpoczęcia bądź zakończenia udziału w Projekcie.

5. Zgodność danych w pkt. 5 „Postęp rzeczowy realizacji projektu”, pkt. 4 „Postęp finansowy realizacji projektu” Wniosków Beneficjenta o płatność w ramach PO KL nr:

- WNP-POKL.06.01.03-22-021/08-11 za okres od 01.01.2009r. do 31.03.2009r.
- WNP-POKL.06.01.03-22-021/08-12 za okres od 01.04.2009r. do 30.04.2009r.

z dokumentacją realizacji Projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta.

6. Poprawność przedstawionej podczas kontroli dokumentacji dotyczącej udzielenia zamówienia publicznego na szkolenie.

Beneficjent prawidłowo stosował *Ustawę z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. 2007 Nr 223, poz. 1655 z późn. zm.)*.

7. Nie dotyczy. Beneficjent zobligowany do stosowania *Ustawy Prawo zamówień publicznych*.

8. Podczas weryfikacji dokumentacji dot. przyznania jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej p.

Zespół kontrolujący stwierdził brak oświadczenia beneficjenta pomocy o nieotrzymaniu w ciągu trzech ostatnich lat pomocy de minimis, której ogólna kwota przekracza 200 tys. Euro.

W związku z powyższym Beneficjent w dniu 19.06.2009r. złożył stosowne wyjaśnienia. Zespół kontrolujący przyjął wyjaśnienia, oraz uznał iż w dniu 19.06.2009r uchybienie zostało usunięte poprzez złożenie przez p. stosownego oświadczenia.

W pozostałym zakresie stwierdzono zgodność z:

➤ *Ustawą o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy Dz.U.2004 nr 99 poz.1001 z późn. zm.,*

➤ *Rozporządzeniem Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej z dnia 21 listopada 2005r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu dokonywania refundacji ze środków Funduszu Pracy kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego, przyznawania bezrobotnemu środków na podjęcie działalności gospodarczej oraz form zabezpieczenia zwrotu otrzymanych środków (Dz.U. 2005, nr 236, poz.2002 z późn. zm.),*

➤ *Regulaminem przyznawania osobie bezrobotnej jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej w Powiatowym Urzędzie Pracy w Gdyni.*

		<p>Wystawione przez Beneficjenta zaświadczenie o udzielonej pomocy de minimis jest zgodne z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 20 marca 2007 r. w sprawie zaświadczeń o pomocy de minimis i pomocy w rolnictwie lub rybołówstwie.</p> <p>9. Beneficjent spełnił obowiązek dotyczący promocji i informowania o realizacji Projektu i współfinansowaniu jego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.</p> <p>10. Beneficjent poprawnie prowadzi dokumentację dotyczącą realizacji Projektu.</p> <p>11. W przypadku przeprowadzonej wizyty monitoringowej szkolenia pn. „Pisanie, wdrażanie i zarządzanie projektami współfinansowanymi z UE”, stwierdzono faktyczny postęp rzeczowy Projektu systemowego.</p> <p>Zebrana w trakcie kontroli dokumentacja stanowi akta kontroli.</p>
13	Stwierdzone nieprawidłowości /uchybień	<p>W trakcie kontroli stwierdzono uchybienie - dane przekazane w nakładce PEFS za okres od 01.03.09 – 31.03.09 zawierają błędy dotyczące :</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ podania nieaktualnych , bądź niepełnych danych kontaktowych, niezgodnych ze stanem rzeczywistym. ➤ podania błędnej daty rozpoczęcia bądź zakończenia udziału w Projekcie. <p>W kontrolowanej dokumentacji nie stwierdzono nieprawidłowości oraz innych uchybień.</p>
14	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	06. 07.2009r

Załącznik nr 1 Wyjaśnienie Beneficjenta dot. nr księgowego

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

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.

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 podpisany 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 niepodpisanej 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.

Prosimy również o poinformowanie Dyrektora jednostki kontrolującej o sposobie wykorzystania uwag oraz o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia.

INSPEKTOR SPECJALISTA ds. PROGRAMÓW

Jolanta Niedrowska-Kol

Renata Ruszczyk

Sylvia Stasiak

Podpisy członków zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego i eksperta (w przypadku uczestnictwa w kontroli)

Z up. PREZYDENTA MIASTA

14.07.09

Magdalena Wróbel

Data i podpis Kierownika jednostki kontrolowanej lub osoby przez Niego upoważnionej