



II INFORMACJA POZIOMI TRYBUNA

z kontroli planowej nr POKL.09.01.02-28-149/11-01

PODSTAWNA PRAWNA PRZEPROWADZENIA KONTROLI

- Rozporządzenie Rady (WE) Nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. *ustanawiające przepisy ogólne dotyczące EFRR, EFS oraz FS i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1260/1999* (Dz. Urz. UE L 210 z 31 lipca 2006, z późn. zm.),
- Rozporządzenie Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. *ustanawiające szczegółowe zasady wykonania Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego* (Dz. Urz. UE L 371 z 27 grudnia 2006, z późn. zm.),
- Rozporządzenie (WE) Parlamentu Europejskiego i Rady nr 1081/2006 z dnia 5 lipca 2006 r. *w sprawie Europejskiego Funduszu Społecznego i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1784/1999* (Dz. Urz. UE L 210 z 31 lipca 2006 z późn. zm.),
- Ustawa z dnia 6 grudnia 2006 r. *o zasadach prowadzenia polityki rozwoju* (Dz. U. 2009 Nr 84 poz. 712 z późn. zm.),
- Umowa nr POKL.09.01.02-28-149/11-00 z dnia 28 grudnia 2011 r.

DANE ORGANIZACYJNE

NAZWA JEDNOSTKI KONTROLUJĄCEJ	Institucja Pośrednicząca PO KL Województwa Warmińsko-Mazurskiego Departament Europejskiego Funduszu Społecznego
OSOBY UCZESTNICZĄCE W KONTROLI	Monika Zastawna – kierownik Zespołu kontrolującego, Przemysław Kaszuba, Marek Kiejdo, Krzysztof Obrębski.
TERMIN KONTROLI	03-05 lipca 2013 r.
RODZAJ KONTROLI I TRYB KONTROLI	Kontrola planowa na miejscu projektu.
UPOWAŻNIENIE	Upoważnienie nr 797/2013 do przeprowadzenia kontroli udzielone przez Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego w dniu 25 czerwca 2013 r.
NAZWA I ADRES JEDNOSTKI KONTROLOWANEJ	Gmina Miasto Ełk Ul. Marsz. Józefa Piłsudskiego 4 19-300 Ełk
NAZWA I NR KONTROLOWANEGO PROJEKTU	„Każdy jest ważny” POKL.09.01.02-28-149/11

DZIAŁANIE/ PRIORYTET W RAMACH KTÓREGO PROJEKT JEST REALIZOWANY	Działania 9.1 <i>Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty</i> Priorytet IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach
WARTOŚĆ PROJEKTU/ WARTOŚĆ WYDATKÓW ZATWIERDZONYCH DO DNIA KONTROLI	792 368,40 zł/ 661 950,41 zł

KONTROLA PROJEKTU	
CEL KONTROLI	Weryfikacja prawidłowości realizacji projektu.
OBSZARY, KTÓRE ZOSTAŁY OBJĘTE KONTROLĄ	<ol style="list-style-type: none"> 1. Prawidłowość rozliczeń finansowych 2. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu 3. Sposób rekrutacji uczestników projektu 4. Sposób 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 6. Poprawność udzielenia zamówień publicznych, tj. prawidłowość stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych oraz przepisów prawa wspólnotowego. 7. Poprawność udokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności 8. Poprawność udzielania pomocy publicznej, 9. Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych 10. Zapewnienie właściwej ścieżki audytu, 11. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu 12. Weryfikacja rzeczywistej realizacji projektu oraz faktycznego postępu rzeczowego projektu
SPOSÓB WYBORU DOKUMENTÓW DO KONTROLI	<ol style="list-style-type: none"> 1. Sprawdzeniu kwalifikowalności Beneficjentów Ostatecznych poddano 88 osób, co stanowi 10% uczestników projektu objętych wsparciem; 2. Kontroli poddano 100% dokumentów finansowych wykazanych w zatwierdzonych wnioskach o płatność na kwotę 661 950,41 zł co stanowi 84,00% całkowitych kosztów projektu.

KONTROLA W MIEJSCU REALIZACJI USŁUGI

Kontrola w miejscu realizacji usługi obejmowała:

- sprawdzenie, czy świadczona usługa jest zgodna z umową/decyzją o dofinansowanie projektu oraz umową na realizację usługi,
- sprawdzenie, czy realizowana usługa jest zgodna z harmonogramem realizacji projektu przedstawionym we wniosku o dofinansowanie realizacji projektu,
- sprawdzenie, czy zakres tematyczny prowadzonych zajęć jest zgodny z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu,
- sprawdzenie, czy pomieszczenia, w których realizowana jest dana usługa są oznakowane plakata-
mi lub tablicami z logo EFS informującymi o współfinansowaniu projektu z EFS.

Kontrola w miejscu realizacji usługi została przeprowadzona w dniu 5 lipca 2013 r. w Szkole Podstawowej nr 4 im. prof. Władysława Szafera, mieszczącej się przy ul. Profesora Władysława Szafera 2 w Ełku oraz w Szkole Podstawowej nr 5 im. Marii Konopnickiej, mieszczącej się przy ul. św. M. M. Kolbego 11 w Ełku. W związku z zakończeniem realizacji projektu, z końcem czerwca 2013 r., Zespół kontrolujący nie uczestniczył w zajęciach dodatkowych. Zweryfikowano oznaczenie sal, w których realizowane były zajęcia. Sale oznaczono prawidłowo informacją o projekcie oraz współfinansowaniu ze środków UE w ramach EFS. Zastosowano prawidłowe logotypy. W ramach projektu zakupiono sprzęt (laptopy) oraz szereg materiałów dydaktycznych, m. in.: podręczniki, gry, ćwiczenia, słowniki, przyrządy gimnastyczne. Wszystkie materiały oraz sprzęt oznaczono prawidłowo nalepkami, zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi oznaczania projektów w ramach POKL.

STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOŚCI/ UCHYBIENIA

W trakcie czynności kontrolnych Zespół kontrolujący stwierdził następujące nieprawidłowości/uchybie-
nia:

1. Sposób rekrutacji uczestników projektu.

Deklaracje/zgody nie zawierają minimum określonego w Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydat-
ków w ramach PO KL, m.in. brak zapisu odnośnie oświadczenie uczestnika o spełnieniu kryteriów kwali-
fikowalności uprawniających do udziału w projekcie oraz pouczenia o odpowiedzialności za składanie

oświadczeń niezgodnych z prawdą.

2. Sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu

W Polityce Bezpieczeństwa Urzędu Miasta Etku brak jest odniesienia do zbioru danych osobowych zgromadzonych w PEFS 2007 oraz do programu zastosowanego do przetwarzania danych osobowych – Formularz PEFS 2007.

OCENA WEDŁUG KRYTERIÓW

Obszar	Kategoria*
Ścieżka audytu.	1
Zarządzanie projektem i personel projektu.	1
Kwalifikowalność uczestników.	1
Rozliczenia finansowe.	1
Postęp rzeczowy projektu (stopień wykonania rezultatów/ produktów/ zadań).	1
Zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne).	1
Działania informacyjno-promocyjne.	1

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

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

Kategoria nr 3 – system działa/projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, ale występują istotne uchybienia/nieprawidłowości, potrzebne są znaczne usprawnienia,

Kategoria nr 4 – system działa/projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, ale występują liczne, kluczowe uchybienia/nieprawidłowości; potrzebne jest niezwłoczne wdrożenie planu naprawczego oraz w przypadku kontroli systemowej – istnieje możliwość nałożenia sankcji wynikających z porozumienia,

Kategoria nr 5 – system w zasadzie nie funkcjonuje/projekt jest realizowany nieprawidłowo, co powoduje konieczność nałożenia sankcji wynikających z porozumienia i/lub nałożenia korekty ryczałtowej (kontrola systemowa)/rozwiązania umowy o dofinansowanie projektu (kontrola projektu).

DATA SPORZĄDZENIA INFORMACJI POKONTROLNEJ

10.07..... 2013r.

POUCZENIE

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem Informacji pokontrolnej, uzasadnionych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej i przekazanie ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania dokumentu 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.

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

Informacja pokontrolna zawiera 33 strony oraz następujące załączniki:

Załącznik nr 1. Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu,

Załącznik nr 2. Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki objęte wnioskiem, które zostały poddane kontroli.

Zespół kontrolujący:

- 1) Monika Zastawna
- Kierownik Zespołu kontrolującego

PODINSPEKTOR

MZ

Monika Zastawna

- 2) Przemysław Kaszuba

INSPEKTOR

PK

Przemysław Kaszuba

- 3) Marek Kiejdo

INSPEKTOR

MK

Marek Kiejdo

- 4) Krzysztof Obrebski

INSPEKTOR

KO

Krzysztof Obrebski

Data podpisania Informacji pokontrolnej przez
Zespół kontrolujący:

10.07.....2013 r.

Beneficjent:

- 1) Tomasz Andrukiewicz
- Kierownik jednostki kontrolowanej

PREZYDENT MIASTA

TA

Tomasz Andrukiewicz

Data podpisania Informacji pokontrolnej przez Benefi-
cjenta:

18.07.2013 rok

* USTAWA Z DNIA 29 SIERPNIA 1997r. O OCHRONIE DANYCH OSOBOWYCH
Dz.U. 2002.101.926, z późn. zm.