



INFORMACJA POKONTROLNA NR KPR-POKL.09.01.02-02-224/08-01

1. Podstawa prawna kontroli:

1. Rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 (art. 60 lit. b).
2. Rozporządzenie Komisji Europejskiej (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiające szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (art. 13 pkt 2 - 3).
3. Ustawa z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. nr 227, poz. 1658 z późn. zm. – art. 27 ust. 1 pkt 5).
4. System realizacji Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007 – 2013. Zasady kontroli w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007 – 2013.
5. Uchwała nr 5218/III/10 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 23 listopada 2010 roku w sprawie zatwierdzenia Roczego Planu Kontroli Wydziału Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego – Instytucji Pośredniczącej na 2010 rok.
6. Umowa nr UDA-POKL.09.01.02-02-224/08-00 z dnia 25 sierpnia 2009 roku o dofinansowanie projektu nr POKL.09.01.02-02-224/08 realizowanego w ramach Działania 9.1. Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

2. Nazwa Jednostki Kontrolującej:

Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego – Departament Europejskiego Funduszu Społecznego.

3. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony Jednostki Kontrolującej:

- Marcin Wojtaszek – Kierownik Zespołu Kontrolującego,
- Krystyna Lasota – Członek Zespołu Kontrolującego,
- Natalia Zug – Członek Zespołu Kontrolującego.

4. Termin kontroli:

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach od 19 do 23 oraz 27 maja 2011 roku.

5. Rodzaj kontroli projektu:

Kontrola planowa (kontrola na miejscu w siedzibie Beneficjenta).

6. Nazwa Jednostki Kontrolowanej:

Związek Gmin Zagłębia Miedziowego w Polkowicach.

7. Adres Jednostki Kontrolowanej:

59-100 Polkowice, ul. Mała 1

8. Nazwa i numer kontrolowanego projektu:

Tytuł projektu: "Równać szanse - poszerzenie oferty edukacyjnej szkół podstawowych na terenie Związku Gmin Zagłębia Miedziowego w Polkowicach" .

Numer: POKL.09.01.02-02-224/08.



9. Działanie / Priorytet:

Priorytet IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach.

Działanie 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty.

10. Numer umowy:

UDA- POKL.09.01.02-02-224/08-00.

11. Wartość projektu:

2 647 857,40 zł.

12. Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli:

2 113 797,05 zł

13. Zakres kontroli:

1. Prawdliwość rozliczeń finansowych,
2. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu,
3. Sposób rekrutacji uczestników projektu (sprawdzenie kwalifikowalności przynajmniej 10% uczestników projektu poprzez odniesienie zapisów Szczegółowego Opisu Priorytetów Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, Wytucznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL, dokumentacji konkursowej oraz założeń projektu do dokumentacji przedłożonej IW (IP2) przez potencjalnych uczestników projektu na etapie ich rekrutacji, np. oświadczeń),
4. Sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu (w ramach zbioru PEFS 2007) zgodnie z Ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o Ochronie Danych Osobowych,
5. Zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie IW (IP2),
6. Poprawność udzielania zamówień publicznych, tj. prawidłowość stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (Dz.U. 2010 nr 113, poz. 759 z późn. zm.) oraz przepisów prawa wspólnotowego
7. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności,
8. Poprawność dokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności,
9. Poprawność udzielania pomocy publicznej,
10. Prawdliwość realizacji działań promocyjnych,
11. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Celem kontroli była weryfikacja prawidłowości realizacji projektu zgodnie z umową o dofinansowanie projektu z dnia 25 sierpnia 2009 roku o numerze UDA-POKL.09.01.02-02-224/08-00 i załączonym do niej wnioskiem o dofinansowanie projektu oraz sprawdzenie, czy informacje dotyczące postępu realizacji projektu i poniesione wydatki przedstawiane przez Beneficjenta we wnioskach o płatność są zgodne ze stanem rzeczywistym.

14. Informacje nt. sposobu wyboru dokumentów do kontroli:

Dokumentacja dotycząca zakresów objętych działaniami kontrolnymi została zweryfikowana na podstawie losowego doboru próby, w wysokości nie mniejszej niż 10% dokumentacji z każdego z zakresów. Metodologia doboru próby oraz jej wielkość wskazana jest w opisie kontrolowanych obszarów.



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

15.1. Prawdliwość rozliczeń finansowych.

Weryfikacji poddano dokumentację księgową projektu znajdującą się w siedzibie biura projektu. Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli to 2 113 797,05 zł. Zweryfikowane dokumenty źródłowe opiewały na łączną kwotę 103 488,97 zł, co oznacza, że kontroli poddano 4 % dokumentacji finansowej. Do próby dobrano dokumenty z pierwszego wniosku o płatność. Doboru próby dokonano za pomocą funkcji LOS w programie Microsoft Office Excel. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej stanowiącej załącznik do Informacji Pokontrolnej, w punkcie 4.

Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru pozwalają uznać, że jest on realizowany poprawnie.

15.2. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.

Podczas czynności kontrolnych Zespół Kontrolujący zweryfikował wszystkie umowy zawarte z kadrą zarządzającą projektem oraz dziesięć losowo wybranych umów zawartych w ramach merytorycznych form wsparcia. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej stanowiącej załącznik do Informacji Pokontrolnej, w punkcie 2.

Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru pozwalają uznać, że jest on realizowany poprawnie.

15.3. Sposób rekrutacji uczestników projektu.

Zgodnie zapisami wniosku o dofinansowanie przewidywana liczba osób objętych wsparciem wynosiła 5050. Zespół Kontrolujący otrzymał do wglądu wykaz uczestników projektu, z którego wynika iż Beneficjent zrekrutował 3045 uczniów. Beneficjent przedstawił wyjaśnienie podpisane przez koordynatora projektu, iż zaistniała sytuacja była spowodowana tym, że realizacja zajęć w projekcie planowana była na rok szkolny 2008/2009. Ocena wniosków przedłużyła się tak, że projekt został faktycznie zrealizowany w roku szkolnym 2009/2010. Na etapie sporządzania wniosku o dofinansowanie zebrane dane od dyrektorów 19 szkół podstawowych, którzy deklarowali, że w roku szkolnym 2008/2009 wsparciem powinni zostać objęci wszyscy uczniowie szkół w liczbie 5050 osób, podczas gdy w roku szkolnym 2009/2010 liczba wszystkich uczniów w szkole zmniejszyła się o 513 (4537). Beneficjent informował o tym fakcie w kolejnych wnioskach o płatność. Zespół Kontrolujący przyjął wyjaśnienia Beneficjenta. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej stanowiącej załącznik do *Informacji Pokontrolnej*, w punkcie 3.

15.4. Sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z Ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o Ochronie Danych Osobowych.

W trakcie czynności kontrolnych zweryfikowano 100% dokumentacji dotyczącej ochrony danych osobowych. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej stanowiącej załącznik do Informacji Pokontrolnej, w punkcie 7.

Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru, w zakresie objętym kontrolą, pozwalają uznać, że był on realizowany poprawnie, zgodnie zapisami wniosku o dofinansowanie.

15.5. Zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie IP.

Dokumentacja dotycząca zakresu objętego działaniami kontrolnymi została zweryfikowana na podstawie losowego doboru próby za pomocą funkcji LOS w programie Microsoft Office Excel. Wylosowano formę wsparcia pod nazwą

- 1) zajęcia dydaktyczno- wyrównawcze z języka polskiego w Publicznej Szkole Podstawowej w Wysokiej,
- 2) zajęcia dydaktyczno- wyrównawcze z języka polskiego w Szkole Podstawowej w Buczynie,



- 3) zajęcia socjoterapeutyczne w Szkole Podstawowej w Rzeczczy,
- 4) zajęcia socjoterapeutyczne w Szkole Podstawowej nr 1 w Przemkowie.

Zespół Kontrolujący czynnościom kontrolnym poddał całość dokumentacji dotyczącej realizacji wylosowanej merytorycznej formy wsparcia. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej stanowiącej załącznik do Informacji Pokontrolnej, w punkcie 1.

Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru, w zakresie objętym kontrolą, pozwalają uznać, że był on realizowany poprawnie, zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie.

15.6. Poprawność udzielania zamówień publicznych, tj. prawidłowość stosowania Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo Zamówień Publicznych (Dz. U. 2010 nr 113, poz. 759 z późn. zm.) oraz przepisów prawa wspólnotowego.

Beneficjent jest zobowiązany do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych. Zespół Kontrolujący podczas czynności kontrolnych zweryfikował 14,28% dokumentacji w badanym zakresie. Dokumentację do kontroli wybrano przez losowanie numerów z wykazu dokumentacji sporządzonej przez Beneficjenta. Szczegółowa informacja o ustaleniach wynikających z kontroli badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej stanowiącej załącznik do Informacji Pokontrolnej, w punkcie 5.

Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru, w zakresie objętym kontrolą, pozwalają uznać, że był on realizowany poprawnie, zgodnie z ustawą PZP oraz przepisami prawa wspólnotowego.

15.7. Poprawność stosowania Zasady Konkurencyjności.

Nie wystąpiły przesłanki do zastosowania przez Beneficjenta Zasady Konkurencyjności w projekcie.

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

Zespół Kontrolujący podczas czynności kontrolnych zweryfikował trzy postępowania dotyczące zamówień na usługi, co stanowi 13,63% skontrolowanej dokumentacji związanej z dokonywaniem zakupu towaru lub usług na kwotę do 14 000,00 euro. Dokumentację do kontroli wybrano przez losowanie numerów z wykazu dokumentacji sporządzonej przez Beneficjenta. Szczegółowa informacja o ustaleniach wynikających z kontroli badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej stanowiącej załącznik do Informacji Pokontrolnej, w punkcie 5.31.

Z analizy dokumentów wynika, że Beneficjent właściwie zrealizował badane zamówienia i właściwie udokumentował przeprowadzenie rozeznania rynku.

15.9. Poprawność udzielania pomocy publicznej.

Wsparcie udzielane w ramach projektu nie stanowi pomocy publicznej.

15.10. Poprawność realizacji działań promocyjnych.

Zespół Kontrolujący dokonał analizy 100% dokumentów dotyczących badanego obszaru. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej stanowiącej załącznik do Informacji Pokontrolnej, w punkcie 8.

Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru pozwalają uznać, że jest on realizowany poprawnie.

15.11. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Dokumentacja projektu została zarchiwizowana i jest przechowywana w archiwum ZGZM zgodnie z Zarządzeniem nr 51/2009 Przewodniczącego ZGZM z dnia 27.11.2009 r. w sprawie przechowywania i archiwizacji dokumentacji projektu Równać szanse - poszerzenie oferty edukacyjnej szkół podstawowych na terenie Związku Gmin Zagłębia Miedziowego w Polkowicach. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń



dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej stanowiącej załącznik do Informacji Pokontrolnej, w punkcie 1.1.

Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru pozwalają uznać, że jest on realizowany poprawnie.

16. Stwierdzone nieprawidłowości / uchybienia:

Zespół Kontrolujący nie stwierdził uchybień/nieprawidłowości występujących podczas realizacji projektu Związku Gmin Zagłębia Miedziowego w Polkowicach o numerze POKL.09.01.02-02-224/08. pt. Równać szanse - poszerzenie oferty edukacyjnej szkół podstawowych na terenie Związku Gmin Zagłębia Miedziowego w Polkowicach.

17. Ocena projektu:

Projekt został zrealizowany prawidłowo.

18. Data sporządzenia Informacji Pokontrolnej:

Wrocław, dnia 16 czerwca 2011 roku.

Informacja Pokontrolna zawiera 5 stron i została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej. Dane osobowe zawarte w niniejszej Informacji Pokontrolnej są chronione na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. Nr 2002 r., Nr 101, poz. 926 ze zm.) oraz ustawy z dnia 16 kwietnia 1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji (Dz. U. z 2003 r., Nr 153, poz. 1503 ze zm.)

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem Informacji Pokontrolnej, uzasadnionych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w Informacji Pokontrolnej. W takim przypadku kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji Pokontrolnej przesyła do jednostki kontrolującej zastrzeżenia na piśmie wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej Informacji.

W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną terminu na zgłoszenie uwag do Informacji Pokontrolnej jednostka kontrolująca odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń. W przypadku braku uwag do Informacji Pokontrolnej ze strony kierownika jednostki kontrolowanej należy przekazać do jednostki kontrolującej podpisaną Informację Pokontrolną w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania od niej przedmiotowego dokumentu.

Podpisy członków Zespołu Kontrolującego:

Marcin Wojtaszek - Kierownik Zespołu Kontrolującego:

.....
Marcin Wojtaszek

Krystyna Lasota – Członek Zespołu Kontrolującego:

.....
K. Lasota

Natalia Zug – Członek Zespołu Kontrolującego:

.....
Natalia Zug

Podpis kierownika jednostki kontrolowanej:

.....
PRZEWODNICZĄCY
Zarząd Związku Gmin
ZAGŁĘBIA MIEDZIOWEGO
Emilian Stańczyk