



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



ŚWIĘTOKRZYSKIE BIURO
ROZWOJU REGIONALNEGO

Reg. Sg. 1713.4.2013 n.

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Znak: ŚBRR.POKL.ZKP.7143-2.40.2013
[7132-108]

INFORMACJA POKONTROLNA NR POKL.09.01.02-26-064/11-02

1	Podstawa prawna kontroli	<ul style="list-style-type: none"> - Upoważnienie Nr 120/2013 do przeprowadzenia kontroli z dnia 30.07.2013r. wydane przez Zastępcę Kierownika Biura Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Kierownika Działu Obsługi Projektów i Monitorowania, - § 18 ust. 1 – 4 umowy Nr UDA-POKL.09.01.02-26-064/11-00 o dofinansowanie projektu konkursowego pn. „Wiedza – klucz, który otwiera drzwi do przyszłości” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, zawartej w dniu 23.08.2011r. pomiędzy Samorządem Województwa Świętokrzyskiego/Świętokrzyskim Biurem Rozwoju Regionalnego a Gminą Sędziszów, - art. 27 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 6 grudnia 2006r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2009r., Nr 84, poz. 712, z późn. zm.) w związku z § 15 ust. 1 pkt 1 Porozumienia w sprawie realizacji komponentu regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Nr KL/ŚW/2007/1, zawartego w dniu 22 czerwca 2007r. pomiędzy Ministrem Rozwoju Regionalnego a Samorządem Województwa Świętokrzyskiego.
2	Nazwa i adres jednostki kontrolującej	<p>Świętokrzyskie Biuro Rozwoju Regionalnego Biuro Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki ul. Jagiellońska 70 25-956 Kielce</p>
3	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	<p>1) Krystyna Łabuda – Kierownik zespołu kontrolującego. 2) Agata Żuława – Członek zespołu kontrolującego.</p>
4	Termin kontroli	<p>13,14,19,20.08.2013r.</p>
5	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	<p>Kontrola planowa na miejscu obejmująca kontrolę w trakcie realizacji projektu konkursowego w siedzibie Beneficjenta.</p>
6	Nazwa i adres jednostki	<p>Gmina Sędziszów</p>

Łabuda

	kontrolowanej (beneficjent)	ul. Dworcowa 20 28-340 Sędziszów
7	Miejsce przeprowadzonej kontroli	Gmina Sędziszów ul. Dworcowa 20 28-340 Sędziszów
8	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/Priorytet, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli (w przypadku kontroli projektów)	Projekt pn. „Wiedza – klucz, który otwiera drzwi do przyszłości”, WND-POKL.09.01.02-26-064/11. Priorytet IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach. Działanie 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty. Poddziałanie 9.1.2 Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych. Umowa Nr UDA-POKL.09.01.02-26-064/11-00 z dnia 23.08.2011r. Wartość dofinansowania projektu wynosi 482 916,00 PLN. Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli wynosi kwotę 415 291,56 PLN, w tym: – 14 825,01 PLN (WNP-POKL.09.01.02-26-064/11-01); – 120 339,75 PLN (WNP-POKL.09.01.02-26-064/11-02); – 58 904,62 PLN (WNP-POKL.09.01.02-26-064/11-03); – 48 819,55 PLN (WNP-POKL.09.01.02-26-064/11-04); – 19 371,33 PLN (WNP-POKL.09.01.02-26-064/11-05); – 80 460,24 PLN (WNP-POKL.09.01.02-26-064/11-06); – 98,00 PLN (WNP-POKL.09.01.02-26-064/11-07); – 72 473,06 PLN (WNP-POKL.09.01.02-26-064/11-08).
9	Zakres kontroli	W związku z tym, że Projekt nie przewidywał działań objętych pełnym wynikającym z Programu zakresem (brak udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis), tematyką kontroli objęte zostały obszary dotyczące: A) Prawidłowości rozliczeń finansowych. B) Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu. C) Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu. D) Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu (w ramach zbioru PEFS 2007) zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997r. o ochronie danych osobowych.

		<p>E) Zgodności danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta.</p> <p>F) Poprawności udzielania zamówień publicznych.</p> <p>G) Poprawności udokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości 14 tys. euro netto, zaś powyżej wartości 20 tys. zł netto, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP.</p> <p>H) Prawidłowości realizacji działań informacyjno – promocyjnych.</p> <p>I) Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.</p> <p>J) Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.</p>
10	Zastosowane kryteria oceny	<p>Poszczególne obszary, projektu ocenione zostały według następującego schematu:</p> <p><u>Kategoria nr 1</u> – system funkcjonuje/projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia.</p> <p><u>Kategoria nr 2</u> – system funkcjonuje/projekt jest realizowany w sposób poprawny, ale potrzebne są usprawnienia.</p> <p><u>Kategoria nr 3</u> – system działa/projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, ale występują istotne uchybienia/nieprawidłowości, potrzebne są znaczne usprawnienia.</p> <p><u>Kategoria nr 4</u> – 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.</p> <p><u>Kategoria nr 5</u> – 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).</p>
11	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów	<p>W trakcie kontroli sprawdzono:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 11,76% dokumentacji merytorycznej dotyczącej personelu projektu z wyłączeniem kadry zarządzającej, tj.: 2 osób z 17, - 11,36% dokumentacji merytorycznej dotyczącej uczestników projektu, tj. 40 osób z 352,

		<ul style="list-style-type: none"> - 50% jednostek zaangażowanych w realizację projektu, do których został zakupiony sprzęt i wyposażenie w ramach cross-financingu, tj. 1 z 2, w tym 100% cross-financingu w wylosowanej jednostce – Protokół stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej Informacji pokontrolnej, <p>gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego.</p> <ul style="list-style-type: none"> - 33,33% zamówień publicznych powyżej 14 000 euro, co stanowi 1 postępowanie z 3, - 100% dokumentacji finansowej wynikającej z przedłożonego i zatwierdzonego wniosku o płatność Nr WNP-POKL.09.01.02-26-064/11-07 (1 dokument) oraz 12,50% dokumentacji finansowej wynikającej z przedłożonego i zatwierdzonego wniosku o płatność Nr WNP-POKL.09.01.02-26-064/11-08 (4 dokumenty z 32) z zastosowaniem doboru próby z prawdopodobieństwem proporcjonalnym do wielkości elementów (dobór próby na podstawie jednostki monetarnej – Monetary Unit Sampling MUS). <p>Zweryfikowane dokumenty źródłowe opiewały na kwotę 13 959,04 PLN, co stanowi 3,36 % w stosunku do zatwierdzonych w wysokości 415 291,56 PLN do dnia kontroli wydatków kwalifikowalnych w ramach projektu.</p> <p>Kontrola prowadzona była na podstawie listy sprawdzającej do kontroli na miejscu projektu stanowiącej załącznik Nr 1 do niniejszej Informacji pokontrolnej.</p>
12	Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego	<div style="border: 1px solid black; padding: 10px;"> <p>W niniejszej Informacji zawarto najistotniejsze ustalenia z zaznaczeniem poziomu jej istotności dla prawidłowego wdrażania projektu. Szczegółowe informacje na temat konkretnych ustaleń i badanych podczas kontroli dokumentów umieszczone zostały w liście sprawdzającej do kontroli projektu konkursowego, stanowiącej załącznik nr 1 do niniejszej Informacji pokontrolnej. Z tego względu w Informacji zawarto odniesienia do konkretnych pozycji listy sprawdzającej, gdzie znajdują się dodatkowe informacje dotyczące kontrolowanych obszarów.</p> </div> <p>Kontrolujący sprawdzając poprawność realizacji projektu bez uwag</p>

		<p>oceniają działania Beneficjenta w zakresie kontrolowanych obszarów (LS pkt od 1 do 11).</p> <p>W trakcie kontroli sprawdzono wydatki, które rozliczono we wnioskach o płatność, przedstawione w poniższej tabeli:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Numer zatwierzonego wniosku o płatność</th> <th>Łączna kwota zatwierdzona w kontrolowanym wniosku (w PLN)</th> <th>Łączna kwota podlegająca sprawdzeniu (w PLN)</th> <th>Kwota uznana za niekwalifikowaną (w PLN)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>WNP-POKL.09.01.02-26-064/11-07</td> <td>98,00</td> <td>98,00</td> <td>_____</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>WNP-POKL.09.01.02-26-064/11-08</td> <td>72 473,06</td> <td>13 861,04</td> <td>_____</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Razem:</td> <td>72 571,06</td> <td>13 959,04</td> <td>_____</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Numer zatwierzonego wniosku o płatność	Łączna kwota zatwierdzona w kontrolowanym wniosku (w PLN)	Łączna kwota podlegająca sprawdzeniu (w PLN)	Kwota uznana za niekwalifikowaną (w PLN)	1	WNP-POKL.09.01.02-26-064/11-07	98,00	98,00	_____	2.	WNP-POKL.09.01.02-26-064/11-08	72 473,06	13 861,04	_____	Razem:		72 571,06	13 959,04	_____
Lp.	Numer zatwierzonego wniosku o płatność	Łączna kwota zatwierdzona w kontrolowanym wniosku (w PLN)	Łączna kwota podlegająca sprawdzeniu (w PLN)	Kwota uznana za niekwalifikowaną (w PLN)																		
1	WNP-POKL.09.01.02-26-064/11-07	98,00	98,00	_____																		
2.	WNP-POKL.09.01.02-26-064/11-08	72 473,06	13 861,04	_____																		
Razem:		72 571,06	13 959,04	_____																		
13	Stwierdzone nieprawidłowości /uchybień	Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji Zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości ani uchybień w skontrolowanych obszarach.																				
14	Podsumowanie wyników kontroli	<p>Realizacja kontrolowanego projektu w poszczególnych kontrolowanych obszarach, tj.:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Ścieżka audytu. 2. Zarządzanie projektem i personel projektu. 3. Kwalifikowalność uczestników. 4. Rozliczenia finansowe. 5. Postęp rzeczowy projektu (stopień wykonania rezultatów/produktów/zadań). 6. Zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne). 7. Działania informacyjno – promocyjne. <p>oceniona została w kategorii nr 1.</p>																				
15	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	21.08.2013r.																				

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej, przed podpisaniem niniejszych dokumentów, przysługuje prawo zgłoszenia uzasadnionych zastrzeżeń, co do ustaleń w nich zawartych

i przekazanie ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia ich otrzymania. W takim przypadku należy przesłać zastrzeżenia oraz jeden egzemplarz nie podpisanej Informacji pokontrolnej wraz z Listą sprawdzającą. W razie przekroczenia tego terminu jednostka kontrolująca odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

W przypadku braku uwag i zastrzeżeń, jeden egzemplarz podpisanej uprzednio Informacji pokontrolnej oraz Listy sprawdzającej należy przekazać do jednostki kontrolującej w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowych dokumentów.

Niniejsza informacja, która zawiera 6 kolejno numerowanych i parafowanych stron oraz dwa załączniki stanowiące jej integralną część, sporządzona została w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, (po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej).

- 1) Krystyna Łabuda *Krystyna Łabuda* – Kierownik zespołu kontrolującego.
- 2) Agata Żuława *Agata Żuława* – Członek zespołu kontrolującego.

(Podpisy członków zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego)

BURMISTRZ

mgr inż. Wacław Szarek

30.08.2013

(data i podpis osoby reprezentującej beneficjenta)

Zapoznano się:

**Kierownik
Szekcji ds. Kontroli Projektów**

Marek Chmieliński



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Znak: ŚBRR.POKL.ZKP.7143-2.40.2013
[7132-108]

Załącznik nr 2
do Informacji pokontrolnej

Protokół

spisany na okoliczność sprawdzenia sprzętu i wyposażenia zakupionego
w ramach cross –financingu

Umowa Nr UDA-POKL.09.01.02-26-064/11-00

Projekt Nr WND-POKL.09.01.02-26-064/11

pn. „Wiedza – klucz, który otwiera drzwi do przyszłości”

realizowany przez Gminę Sędziszów

Sprawdzenia dokonał, działający na podstawie upoważnienia Nr 120/2013 z dnia 30.07.2013r. wydanego przez Zastępcę Kierownika Biura Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Kierownik Działu Obsługi Projektów i Monitorowania, Zespół Kontrolujący w składzie:

- 1) Krystyna Łabuda – Kierownik Zespołu kontrolującego.
- 2) Agata Żuława – Członek Zespołu kontrolującego.

Kontrolę przeprowadzoną w Gminie Sędziszów - Szkole Podstawowej nr 2 w Sędziszowie dokonano w obecności Katarzyna Pacholec – Kierownik projektu

Ustalenia kontroli:

Lp.	Nazwa składnika majątkowego	jedn. miary	Stan w dniu sprawdzenia		Uwagi (numer inwentarzowy)
			ewidencyjny	faktyczny	
1.	Paski rachunkowe	szt.	1	1	Dz. III 10/M s.37 p.479

Na tym protokół zakończono i po uprzednim przeczytaniu podpisano. Niniejszy protokół stanowi załącznik Nr 2 do Informacji pokontrolnej.

Sędziszów 20.08.2013r.

Podpisy:

Kontrolowany
Z-ca Naczelnika Wydziału
Planowania Przestrzennego, Inwestycji i Remontów
Infrastruktury Komunalnej
mgr Katarzyna Pacholec

Kontrolujący:
Krystyna Łabuda
Agata Żuława