



**DYREKTOR
URZĘDU KONTROLI SKARBOWEJ
W
LUBLINIE**

Lublin, 08.10.2007 r.

KS-II-1-410-095/07-0493

**Miejski Urząd Pracy
ul. Niecała 14
20-080 Lublin**

WYNIK KONTROLI

Na podstawie art. 24 ust. 1 pkt 2 lit. b ustawy z dnia 28 września 1991 r. o kontroli skarbowej (Dz.U. z 2004 r. Nr 8, poz. 65 ze zm.) po przeprowadzeniu postępowania kontrolnego wszczętego postanowieniem Dyrektora Urzędu Kontroli Skarbowej w Lublinie nr KS-II-1-410-095/07-0493 z dnia 12.07.2007 r. przedstawiam następujące ustalenia i wnioski z przeprowadzonego postępowania kontrolnego dotyczącego projektu:

Nazwa projektu: Alternatywy.

Numer projektu: 1a/S/MLu/I.2/1/06

Numer i data umowy o dofinansowanie projektu: 1/06 z dn. 30.03.2006 r.

Okres kwalifikowalności projektu: 01.02.2006 r.- 29.02.2008 r.

Całkowita wartość projektu: 3 000 980,41 zł.

Współczynnik dofinansowania środkami UE (72,57 %): 2 177 811,48 zł.

Status projektu: w trakcie.

Postępowanie kontrolne zostało udokumentowane protokołem kontroli z dnia 24.08.2007 r. do którego kontrolowany nie wniósł zastrzeżeń lub wyjaśnień w trybie art. 291 § 1 ustawy z 29 sierpnia 1997 – Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2005 nr 8 poz. 60 ze zm.)

I. ZAKRES KONTROLI.

Kontrola celowości i zgodności z prawem gospodarowania środkami publicznymi oraz środkami pochodzącymi z Unii Europejskiej w ramach realizacji Sektorowego Programu Operacyjnego Rozwój Zasobów Ludzkich - nazwa projektu: Alternatywy (numer projektu 1aS/MLu/I.2/1/06).

Czynności kontrolne dotyczyły następujących obszarów:

1. Zachowanie wystarczającej ścieżki audytu.

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto wniosek beneficjenta o płatność nr 9K/02/1.2/06 za okres 01.02.2006 r. do 31.05.2006 r. złożony w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Lublinie wraz z wymaganymi załącznikami. Ponadto badaniu poddano:

- wniosek o dofinansowanie realizacji projektu w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego Rozwój Zasobów Ludzkich;
- umową Nr 1/06 o dofinansowanie projektu z dnia 30.03.2006 r. oraz aneksy do ww. umowy z dnia 02.06.2006 r., 08.12.2006 r. i 09.05.2007 r.;
- zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki (tabela 20 wniosku o płatność);
- wyciągi bankowe oraz polecenia przelewu dokumentujące wydatki;
- dokumentacje w sprawie stypendiów stażowych w odniesieniu do wydatków wymienionych w badanym wniosku o płatność.

2. Kwalifikowalność poniesionych wydatków.

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto niżej wymieniony wniosek o płatność.

L.p.	Nr wniosku o-płatność	Suma wydatków kwalifikowanych we wniosku	Wartość wydatków objętych czynnościami kontrolnymi
1.	9K/02/1.2/06	355 432,54 zł	355 432,54 zł

3. Prawidłowość stosowania procedur zamówień publicznych.

Czynnościami kontrolnymi objęto następujące postępowania o udzielenie zamówienia publicznego:

- 1) na organizację szkolenia pt. „Obsługa biurowa oraz kadrowo-finansowa małej firmy”. Szacunkową wartość zamówienia na ww. szkolenie ustalono na kwotę 68 000 zł. Umowa została zawarta z firmą Europejskie Centrum Szkoleniowe EFEKT w Lublinie na kwotę 47 200 zł.
- 2) na organizację szkolenia pt. „Jak pozyskać fundusze unijne – projekt, realizacja, rozliczenie”. Szacunkową wartość zamówienia ustalono w wysokości 66 000 zł. Umowa zawarta została z firmą Ośrodek Szkolenia, Doksztalcania i Doskonalenia Kadr KURSOR w Lublinie na kwotę 34 000 zł.
- 3) na organizację szkolenia pt. „Administrator serwera i sieci Microsoft”. Wartość szacunkową ustalono na kwotę 80 000 zł, przy czym w notatce służbowej z dnia 23.03.2006 r. zaznaczono, iż w Zamawiający jest w stanie przeznaczyć nie więcej niż 90 000 zł na realizację szkolenia. Umowa zawarta w dniu 27.03.2006 r. z Zakładem Elektronicznej Techniki Obliczeniowej ZETO Spółka z o.o. w Lublinie opiewała na kwotę 90 000 zł.

- 4) na przeprowadzenie audytu zewnętrznego dla dwóch odrębnych projektów „Alternatywy” i „Perspektywy”. Wartość szacunkową przedmiotu ustalono na kwotę 16.393,50 zł za każdą część. W wyniku prowadzonego postępowania zawarto w dniu 06.09.2006 r. umowę na wykonanie audytu zewnętrznego realizacji projektu „Alternatywy” z firmą INFOAUDYT Spółkę z o.o. w Warszawie na kwotę 2 900 zł.

4. Wywiązywanie się z obowiązków w zakresie informacji i promocji.

W badanym obszarze czynności kontrolne zostały przeprowadzone w odniesieniu do całego projektu.

5. Wywiązywanie się z obowiązków w zakresie sprawozdawczości.

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto sprawozdania z realizacji projektu złożone do Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Lublinie:

- za poszczególne kwartały 2006 r.
- roczne za rok 2006 r. ,
- za pierwszy i drugi kwartał 2007 r.

6. Kontrola postępu rzeczowego projektu.

W badanym obszarze przeprowadzono następujące czynności kontrolne:

- sprawdzono, czy informacje zawarte w złożonych sprawozdaniach w części przebieg realizacji projektu oraz w części postęp finansowy projektu odzwierciedlają stan faktyczny,
- sprawdzono, czy informacje zawarte w poszczególnych sprawozdaniach są zgodne z danymi zawartymi w dokumentach potwierdzających poniesienie wydatków przez Beneficjenta.

II. KOŃCOWE USTALENIA, WNIOSKI I ZALECENIA.

1. Zachowanie wystarczającej ścieżki audytu.

W zakresie objętym kontrolą potwierdzono istnienie wystarczającej ścieżki audytu.

2. Kwalifikowalność poniesionych wydatków.

W zakresie objętym kontrolą potwierdzono kwalifikowalność wydatków przedstawionych do refundacji.

3. Prawdliwość stosowania procedur zamówień publicznych.

W zakresie objętym kontrolą potwierdzono prawidłowość stosowania procedur zamówień publicznych.

4. Wywiązywanie się z obowiązków w zakresie informacji i promocji.

W zakresie objętym kontrolą potwierdzono prawidłowość wywiązywania się z obowiązków w zakresie informacji i promocji.

5. Wywiązywanie się z obowiązków w zakresie sprawozdawczości.

W zakresie objętym kontrolą potwierdzono prawidłowość wywiązywania się z obowiązków w zakresie sprawozdawczości.

6. Kontrola postępu rzeczowego projektu.

W zakresie objętym kontrolą potwierdzono zgodność wniosku o płatność z postępowaniem rzeczowym projektu.

III. TERMIN USUNIĘCIA NIEPRAWIDŁOWOŚCI.

W trakcie czynności kontrolnych nie stwierdzono nieprawidłowości, w związku z czym nie wydano wskazań dotyczących terminu usunięcia nieprawidłowości.

IV. POUCZENIE.

Na niniejszy wynik kontroli nie przysługują środki prawne przewidziane w art. 26 ust. 1 ustawy z dnia 28 września 1991 r. o kontroli skarbowej (Dz. U. z 2004 r. nr 8 poz. 65 ze zm.) ani skarga do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego.

Niniejszy wynik kontroli został sporządzony w 3 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono Kontrolowanemu.

Z upoważnienia Dyrektora
Naczelnik Urzędu Kontroli Skarbowej

[Podpis]
mgr Ewa Polska

Otrzymują:

- 1) adresat
- 2) Wojewódzki Urząd Pracy w Lublinie
- 3) a/a