



Lublin, dnia 01.09.2006 r.

DYREKTOR
URZĘDU KONTROLI SKARBOWEJ
W LUBLINIE
 ul. Lubomelska 1-3
 20-072 Lublin

Nr sprawy: K21-031-06060528

Miejski Urząd Pracy
w Lublinie
 ul. Niecała 14, 20-080 Lublin

WYNIK KONTROLI

Na podstawie art. 24 ust. 1 pkt 2 lit. a 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 nr K21-031-06060528 z dnia 21.06.2006 r., przedstawiam następujące ustalenia i wnioski z przeprowadzonego postępowania kontrolnego:

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 – kontrola projektu: S/MLu/1.3/5/05.

Czynności kontrolne dotyczyły następujących obszarów:

- 1. Zachowanie przez beneficjenta wystarczającej ścieżki audytu w rozumieniu art. 7 i załącznika nr 1 rozporządzenia Komisji nr 438/2001 z dnia 2 marca 2001 r.**

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto: wniosek o płatność nr 9K/09/1.3/05 za okres rozliczeniowy 1.09.2005 r. - 30.09.2005 r.

- 2. Zbadanie poniesionych wydatków pod kątem kwalifikowalności.**

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

L.p.	Nr wniosku o płatność	Suma wydatków kwalifikowanych we wniosku	Wartość wydatków objętych czynnościami kontrolnymi
1.	9K/09/1.3/05	129.507,93 zł	128.071,77 zł

Różnica pomiędzy sumą wydatków kwalifikowanych we wniosku a wartością wydatków objętych czynnościami kontrolnymi wynika z nieobjęcia badaniem wynagrodzenia koordynatora projektu i składki na Fundusz Pracy od tego wynagrodzenia w łącznej kwocie 1 436,16 zł.

3. Prawdliwość stosowania przez beneficjenta procedur zamówień publicznych.

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na przeprowadzenie szkolenia w zakresie „pracownik obsługi klienta”. Wartość zamówienia przeprowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego – według umowy z wykonawcą wyniosła 25.000,00 zł. plus koszty ubezpieczenia.

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

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

5. Kontrola postępu rzeczowego projektu.

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

6. Wywiązywanie się z przez beneficjenta z obowiązków w zakresie sprawozdawczości.

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

Rodzaj sprawozdania	Okres, którego raport dotyczy
Okresowy	za II kwartał 2005
Okresowy	za III kwartał 2005
Okresowy	za IV kwartał 2005
Roczny	za 2005
Okresowy	za I kwartał 2006
Okresowy	za II kwartał 2006
Roczny	za 2006
Końcowy	2005-2006

II. KOŃCOWE USTALENIA, WNIOSKI I ZALECENIA:

1. Zachowanie przez beneficjenta wystarczającej ścieżki audytu w rozumieniu art. 7 i załącznika nr 1 rozporządzenia Komisji nr 438/2001 z dnia 2 marca 2001 r.

W zakresie objętym kontrolą nie stwierdzono nieprawidłowości.

2. Zbadanie poniesionych wydatków pod kątem kwalifikowalności.

W zakresie objętym kontrolą nie stwierdzono nieprawidłowości.

3. Prawdliwość stosowania przez beneficjenta procedur zamówień publicznych.

W zakresie objętym kontrolą nie stwierdzono nieprawidłowości.

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

W zakresie objętym kontrolą nie stwierdzono nieprawidłowości.

5. Kontrola postępu rzeczowego projektu.

W zakresie objętym kontrolą nie stwierdzono nieprawidłowości.

6. Wywiązywanie się z przez beneficjenta z obowiązków w zakresie sprawozdawczości.**Ustalenia stanu faktycznego i prawnego.**

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że Miejski Urząd Pracy w Lublinie sprawozdanie za II kwartał 2005 r. złożył z jednodniowym opóźnieniem. Właściwym terminem, zgodnie z postanowieniami rozporządzenia Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 22.09.2004 r. w sprawie trybu, terminów i zakresu sprawozdawczości dotyczącej realizacji Narodowego Planu Rozwoju, trybu kontroli realizacji Narodowego Planu Rozwoju oraz trybu rozliczeń (Dz. U. Nr 216, poz. 2206 z późn. zm.), był dzień 11.07.2005 r. natomiast beneficjent dokonał złożenia w dniu 12.07.2005 r.

Wnioski.

Opisana powyżej nieprawidłowość stanowi naruszenie przepisów § 9 ust. 1 i 2 cyt. wyżej rozporządzenia Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 22.09.2004 r., zgodnie z którym beneficjent ma obowiązek sporządzić sprawozdanie okresowe, roczne i końcowe z realizacji projektu oraz przekazać je do instytucji wymienionej w umowie w terminach:

- sprawozdanie okresowe – do 10 dni od upływu okresu sprawozdawczego,
- sprawozdanie roczne – do 25 dni od upływu okresu sprawozdawczego,
- sprawozdanie końcowe – do 25 dni od zakończenia projektu.

Rekomendacja.

Biorąc pod uwagę stwierdzoną nieprawidłowość dotyczącą składania sprawozdań z realizacji projektu wnoszę o podjęcie działań zmierzających do zapobieżenia jej powstawaniu w przyszłości, tj. do przestrzegania przepisów rozporządzenia Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 22.09.2004 r. w sprawie trybu, terminów i zakresu sprawozdawczości dotyczącej realizacji Narodowego Planu Rozwoju, trybu kontroli realizacji Narodowego Planu Rozwoju oraz trybu rozliczeń (Dz. U. Nr 216, poz. 2206).

Zgodnie z treścią art. 24 ust. 2 ustawy o kontroli skarbowej, w dniu 23.08.2006 r. wyznaczono Stronie siedmiodniowy termin do wypowiedzenia się w sprawie zebranego materiału dowodowego. Strona z prawa tego nie skorzystała.

III. TERMIN USUNIĘCIA NIEPRAWIDŁOWOŚCI:

Działania zmierzające do zapobieżenia powstawaniu nieprawidłowości stwierdzonej w trakcie czynności kontrolnych powinny zostać podjęte w terminie 14 dni od daty otrzymania wyniku kontroli.

IV. POUCZENIE:

Kontrolowany jest obowiązany na podstawie art. 27 ust. 3 ustawy z dnia 28 września 1991 r. o kontroli skarbowej (Dz. U. z 2004 r. nr 8 poz. 65 ze zm.) poinformować organ kontroli skarbowej o sposobie usunięcia wskazanej nieprawidłowości w ciągu 30 dni po upływie terminu określonego w pkt. III niniejszego wyniku kontroli.

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.

mgr Ewa Dolska

Otrzymują:

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

1.09.2006

Z up. Przewodniczącego Miasta Lublin
DYREKTOR
Miejskiego Urzędu Pracy w Lublinie
mgr Katarzyna Kępa

Standard zgodność kserokopii z oryginałem

Lublin. d

2006-09-01