



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UMIA EUROPEJSKA
ELIROPESKO
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Egzemplarz dla WUP w Lublinie

Informacja pokontrolna nr 1/379/4/14

NR KSI SIMIK.....

1	Podstawa prawna kontroli	§ 18 Umowy nr POKL.06.01.01-06-218/13-00 z dnia 17.03.2014 r. Art. 27 ust. 1 pkt 5 ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju z dnia 6 grudnia 2006 r. (Dz. U. 2009 Nr 84 poz. 712 z późn. zm.) Zasady kontroli w ramach PO KL 2007-2013 Porozumienie w sprawie dofinansowania działań w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, zawarte w dniu 14 sierpnia 2007 r.
2	Nazwa jednostki kontrolującej	Wojewódzki Urząd Pracy w Lublinie pełniący funkcję Instytucji Pośredniczącej II stopnia
3	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej na podstawie upoważnienia	Beata Banaszek, specjalista ds. programów na stanowisku ds. kontroli - kierownik zespołu kontrolującego Joanna Błaszczak, specjalista ds. programów na stanowisku ds. kontroli - członek zespołu kontrolującego Upoważnienie nr 107/2014 z dnia 20.11.2014 r.
4	Termin kontroli	24 - 25.11.2014 r.
5	Rodzaj kontroli	systemowa, projektu, planowa, doraźna (w trakcie realizacji projektu)
6	Nazwa jednostki kontrolowanej	Miejski Urząd Pracy w Lublinie
7	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Niecała 14, 20 - 080 Lublin
8	Osoby udzielające informacji	- Koordynator projektu - Główny księgowy
9	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, działania/priorytet, numer umowy, charakterystyka projektu, okres realizacji projektu, wartość projektu, wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli (wniosek Beneficjenta o płatność)	Projekt pt. „Akademia Aktywności Zawodowej” Nr POKL.06.01.01-06-218/13 Priorytet VI Rynek pracy otwarty dla wszystkich Działanie 6.1 Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie Poddziałanie 6.1.1 Wsparcie osób pozostających bez zatrudnienia na regionalnym rynku pracy Umowa o dofinansowanie POKL.06.01.01-06-218/13-00 z dnia 17.03.2014 r. Celem głównym projektu jest zwiększenie aktywności zawodowej i zdolności do zatrudnienia 60 os. bezrobotnych (w tym os. niepełnosprawnych) w wieku 15 - 30 lat zarejestrowanych w Miejskim Urzędzie Pracy w Lublinie oraz wsparcie w uzyskaniu zatrudnienia 56 uczestników projektu do 30.06.2015 r. Okres realizacji projektu: od 01.05.2014 r. do 30.06.2015 r. Okres objęty kontrolą: od 01.05.2014 r. do 31.07.2014 r. Wartość projektu: 849 300,00 PLN Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 25 055,05 PLN (koszty bezpośrednie).



		<p>Wartość wydatków objętych kontrolą: 25 055,05 PLN (koszty bezpośrednie). Wniosek Beneficjenta o płatność objęty kontrolą nr POKL.06.01.01-06-218/13-01 za okres od 01.05.2014 r. do 31.07.2014 r. na kwotę kwalifikowalną 25 055,05 PLN.</p> <p>Stosunek procentowy sumy wydatków kwalifikowalnych poddanych kontroli do sumy wydatków zadeklarowanych (całkowita wartość projektu): 2,95%.</p> <p>Stosunek procentowy sumy wydatków kwalifikowalnych poddanych kontroli do sumy wydatków zatwierdzonych: 100%.</p>
10	Zakres kontroli	<ol style="list-style-type: none"> 1. Prawdliwość rozliczeń finansowych 2. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu 3. Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalności uczestników projektu 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 beneficjenta 6. Prawdliwość realizacji projektów, w ramach których koszty bezpośrednie są rozliczane ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych 7. Poprawność udzielania zamówień publicznych, tj. prawidłowości stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. 2010 nr 113, poz. 759 z późn. zm.) oraz przepisów prawa wspólnotowego 8. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności 9. Poprawność udokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności 10. Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis 11. Utrzymanie trwałości operacji i/lub rezultatu – jeśli dotyczy 12. Prawdliwość realizacji działań informacyjno-promocyjnych 13. Zapewnienie właściwej ścieżki audytu 14. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu 15. Weryfikacja projektu z zakresu wdrażania instrumentów inżynierii finansowej - jeśli dotyczy (zakres kontroli został określony w dokumencie <i>Zasady wdrażania instrumentów inżynierii finansowej w ramach PO KL</i>) 16. Weryfikacja w zakresie realizacji projektu innowacyjnego – jeśli dotyczy 17. Realizacja zaleceń pokontrolnych – jeśli dotyczy
11	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów	<p>W trakcie kontroli poddano weryfikacji:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 100% wydatków rozliczonych we Wniosku beneficjenta o płatność za okres od 01.05.2014 r. do 31.07.2014 r. - dokumentację dotyczącą 100% personelu zatrudnionego w projekcie w okresie od 01.05.2014 r. do 31.07.2014 r., - 100% udostępnionej dokumentacji merytorycznej dotyczącej realizacji poszczególnych zadań projektu w okresie od 01.05.2014 r. do 31.07.2014 r., - 100 % dokumentacji potwierdzającej kwalifikowalność oraz proces naboru uczestników zakwalifikowanych do udziału w projekcie w okresie od 01.05.2014 r. do 31.07.2014 r., tj. 36 osób.
12	Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego	



12.1	Prawidłowość rozliczeń finansowych	<p>Na podstawie zweryfikowanych dokumentów finansowych ustalono, iż:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Beneficjent posiada oryginalne dowody księgowe dotyczące zweryfikowanych wydatków oraz dokumenty potwierdzające dokonanie zapłaty. 2. Zweryfikowane dokumenty księgowe z okresu objętego kontrolą zostały prawidłowo opisane, tak iż widoczny jest ich związek z projektem. Opis dokumentów księgowych zawiera wszystkie elementy określone w <i>Zasadach finansowania PO KL</i>. 3. Zweryfikowane dokumenty finansowe potwierdzają, iż dane umieszczone w Załączniku nr 1 do Wniosku Beneficjenta o płatność za okres od 01.05.2014 r. do 31.07.2014 r., wynikają z oryginałów posiadanych przez Beneficjenta dokumentów, potwierdzających fakt zakupu zamówionych towarów. 4. Zweryfikowane wydatki są kwalifikowalne zgodnie z obowiązującymi w badanym okresie <i>Wytycznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL</i> z dnia 01.07.2013 r. oraz z dnia 02.04.2014 r. 5. Beneficjent prawidłowo zakwalifikował w ramach projektu koszty bezpośrednie i pośrednie. 6. Beneficjent zaplanował rozliczanie kosztów pośrednich na podstawie rzeczywiście poniesionych wydatków. W okresie od 01.05.2014 r. do 31.07.2014 r. Beneficjent nie rozliczał kosztów pośrednich. 7. W badanym okresie w ramach kosztów bezpośrednich nie ujęto wydatków z katalogu kosztów pośrednich. 8. W badanym okresie, tj. od 01.05.2014 r. do 31.07.2014 r., Beneficjent nie wniósł wkładu własnego w postaci finansowania stypendium stażowego, co jest zgodnie z Harmonogramem realizacji projektu, ponieważ realizacja staży została zaplanowana przez Beneficjenta od sierpnia 2014 r. do czerwca 2015 r. 9. Beneficjent we Wniosku o dofinansowanie nie zaplanował i nie poniósł wydatków na zakup sprzętu, w tym w ramach cross-financingu. 10. Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję wydatków dla projektu zgodnie z zasadami określonymi w <i>Systemie Realizacji Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013</i>. 11. Zweryfikowane płatności w ramach projektu realizowane były z wyodrębnionego rachunku bankowego Beneficjenta o numerze: 80 1240 1503 1111 0010 5645 9916 w Banku Polska Kasa Opieki S.A. V. Oddział w Lublinie oraz kasy Funduszu Pracy a następnie refundowane z rachunku wyodrębnionego do projektu. 12. Beneficjent w okresie od 01.05.2014 r. do 31.07.2014 r. w ramach projektu finansował jedynie koszty związane z realizacją projektu, wynikające z zatwierdzonego Wniosku o dofinansowanie projektu. 13. Środki przekazane na realizację projektu nie przyczyniły się do wygenerowania przychodu. 14. Nie stwierdzono podwójnego finansowania wydatków związanych z zatrudnianiem personelu projektu. 15. Beneficjent nie jest zarejestrowany jako podatnik VAT. W związku z powyższym podatek VAT, dotyczący wydatków rozliczonych we Wniosku Beneficjenta o płatność za okres od 01.05.2014 r. do 31.07.2014 r. jest w całości kwalifikowalny.
------	------------------------------------	--



		16. Beneficjent nie realizował w badanym okresie projektów równoległe w ramach PROW/PO RYBY i PO KL.
12.2	Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu	<p>Ustalono, iż w okresie realizacji projektu objętym kontrolą, tj. od 01.05.2014 r. do 31.07.2014 r., w realizację projektu na podstawie oddelegowań i nowych zakresów czynności zaangażowany był następujący personel projektu tj.: koordynator projektu (1 etat), doradca zawodowy (2 osoby po ½ etatu) oraz specjalista ds. rozwoju zawodowego (2 osoby po ½ etatu).</p> <p>Utworzone stanowiska pracy oraz formy zatrudnienia poszczególnych osób są zgodne ze wskazanymi we Wniosku o dofinansowanie projektu. Wyboru osób dokonano spośród pracowników MUP w Lublinie na podstawie życiorysów potwierdzających doświadczenie w pracy zawodowej oraz na podstawie doświadczenia w realizacji projektów współfinansowanych z EFS.</p> <p>Personel zaangażowany w okresie od 01.05.2014 r. do 31.07.2014 r. do realizacji zadań w projekcie „Akademia Aktywności Zawodowej” (w wymiarze ½ etatu), jest również zaangażowany w działania finansowane z innych źródeł tj. z funduszu pracy (w wymiarze ½ etatu) na podstawie jednego stosunku pracy. Zatrudnienie tych osób jest zgodne z wszystkimi przesłankami określonymi w <i>Wytocznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL</i> z dnia 01.07.2013 r. (w przypadku oddelegowań zawartych do 30.04.2014 r.) oraz <i>Wytocznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL</i> z dnia 02.04.2014 r. (w przypadku oddelegowań zawartych od 01.05.2014 r.) obowiązujących w okresie objętym kontrolą.</p> <p>Łączne zaangażowanie danej osoby z personelu projektu w okresie od 01.05.2014 r. do 31.07.2014 r. do realizacji zadań w projekcie „Akademia Aktywności Zawodowej” oraz w działań finansowanych z innych źródeł nie przekracza 240 godz./miesiąc. Na podstawie weryfikacji zakresów czynności osób zaangażowanych w projekcie stwierdzono, iż osoby te są w stanie efektywnie realizować powierzone im zadania.</p> <p>Beneficjent nie zatrudniał personelu, który wykonuje zadania w ramach kilku projektów. Jednakże personel badanego projektu prowadzi miesięczne karty czasu pracy w ramach projektu „Akademia Aktywności Zawodowej”.</p> <p>Beneficjent nie zatrudnia osób zatrudnionych w instytucji uczestniczącej w realizacji PO KL.</p> <p>Beneficjent posiada dokumentację osoby zaangażowanej do projektu na podstawie stosunku pracy. Beneficjent prawidłowo ustalił proporcję zaangażowania personelu projektu zatrudnionego na podstawie stosunku pracy w niepełnym wymiarze czasu pracy. Przyjęty przez Beneficjenta niepełny wymiar czasu pracy personelu projektu zatrudnionego na podstawie stosunku pracy jest adekwatny do powierzonego zakresu obowiązków, charakteru i złożoności projektu, jest także wynikiem założeń przyjętych przez Beneficjenta w trakcie konstruowania Wniosku o dofinansowanie projektu. Dokumentami potwierdzającymi prawidłowość ustalenia proporcji zaangażowania osób do realizacji zadań w ramach projektu jest oddelegowanie do projektu oraz zakres czynności. Ponadto wynagrodzenie jest wypłacane proporcjonalnie do zaangażowania w ramach realizowanego projektu.</p> <p>Beneficjent nie zatrudnia w projekcie na umowę cywilno-prawną pracowników zatrudnionych przez niego na podstawie stosunku pracy.</p> <p>Beneficjent w okresie objętym kontrolą nie angażował do projektu osób stanowiących personel projektu na umowę o dzieło.</p>



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



		<p>Ustalono, iż wysokość wynagrodzeń osoby zaangażowanej w realizację badanego projektu odpowiada stawkom stosowanym u Beneficjenta. Ponadto stosowane stawki wynagrodzeń odpowiadają stawkom rynkowym. Wynagrodzenia osób zatrudnionych na potrzeby projektu wypłacane były w wysokości nieprzekraczającej wartości wynagrodzeń, określonych w przyjętym Szczegółowym budżecie projektu.</p> <p>W okresie objętym kontrolą, tj. od 01.05.2014 r. do 31.07.2014 r. wydatki poniesione na wynagrodzenia personelu projektowego objęte kontrolą były zgodne z <i>Wytocznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL</i> z dnia 01.07.2013 r. oraz z dnia 02.04.2014 r., a także z przepisami krajowymi. Zgodnie z założeniami Wniosku o dofinansowanie projektu oraz na podstawie dokumentacji posiadanej przez Beneficjenta, jak również analizując wielkość i specyfikę grupy docelowej oraz ilość zadań podejmowanych w projekcie, zespół kontrolujący stwierdził, iż w okresie od 01.05.2014 r. do 31.07.2014 r. liczba personelu zaangażowana do realizacji projektu była adekwatna do realizowanych zadań w ramach projektu.</p>
12.3	Sposób rekrutacji uczestników projektu	<p>Na podstawie dokumentów dotyczących rekrutacji uczestników projektu, oraz dokumentów dotyczących kwalifikowalności uczestników projektu zrekrutowanych do udziału w projekcie w okresie od 01.05.2014 r. do 31.07.2014 r., ustalono, iż:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Działania rekrutacyjne przeprowadzone zostały zgodnie ze sposobem rekrutacji opisanym we Wniosku o dofinansowanie projektu. 2. Wszyscy uczestnicy projektu podpisali deklaracje uczestnictwa w projekcie. 3. Wszystkie osoby spełniają kryteria uczestnictwa określone we Wniosku o dofinansowanie projektu. 3. Wszystkie osoby spełniają kryteria grupy docelowej Poddziałania 6.1.1 PO KL, określone w Szczegółowym Opisie Priorytetów Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 oraz w Dokumentacji konkursowej. 4. Beneficjent zbiera i przechowuje dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu.
12.4	Sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu (w ramach zbioru PEFS 2007) zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych	<p>Beneficjent przetwarza powierzone mu dane osobowe uczestników zgodnie z ustawą o ochronie danych osobowych oraz umową o dofinansowanie:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Beneficjent zbiera i przechowuje w swojej siedzibie oświadczenia uczestników projektu o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych, - pracownicy Beneficjenta, którzy mają dostęp do danych osobowych podpisali oświadczenia o zachowaniu w tajemnicy danych osobowych uczestników projektu, a także posiadają imienne upoważnienia do ich przetwarzania udzielone przez Administratora Danych, - zgodnie z art. 39 pkt 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych Beneficjent prowadzi ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych, - Beneficjent powierzył czynności związane z przetwarzaniem danych osobowych podmiotom odpowiedzialnym za przeprowadzenie poszczególnych szkoleń w ramach projektu tj. „Akademia Aktywności Zawodowej” na podstawie zapisów znajdujących się w umowach szkoleniowych tj. § 6 Umowy szkoleniowej. Beneficjent poinformował WUP w Lublinie o zamiarze powierzenia przetwarzania danych osobowych pismem z dnia 11.07.2014 r. - przy realizacji projektu Beneficjent stosuje <i>Politykę Bezpieczeństwa Informacji Miejskiego Urzędu Pracy w Lublinie</i> zawierająca: <i>Politykę</i>



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



	jednostkowych	
12.7	Poprawność udzielania zamówień publicznych	Beneficjent – Miejski Urząd Pracy w Lublinie (status prawny: gminna samorządowa jednostka organizacyjna) na podstawie art. 3 ust. 1 ustawy PZP zobowiązany jest do stosowania przepisów ustawy PZP, jednakże w badanym okresie nie stosował w ramach projektu procedur określonych w UPZP, w związku z art. 4 pkt 4 i 8 ustawy Prawo zamówień publicznych.
12.8	Poprawność stosowania zasady konkurencyjności	W związku z tym, iż Miejski Urząd Pracy w Lublinie zobowiązany jest do stosowania przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych przy wydatkowaniu środków w ramach realizowanego projektu, nie stosuje zasady konkurencyjności.
12.9	Poprawność udokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności	Miejski Urząd Pracy w Lublinie zobowiązany jest do stosowania zasady efektywnego zarządzania finansami, wprowadzonej Wytocznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL z dnia 02.04.2014 r. W okresie od 01.05.2014 r. do 31.07.2014 r. Beneficjent w ramach projektu nie dokonywał zakupów usług lub towarów przekraczających wartość 20 tys. PLN netto, które zobowiązywałyby go do dokonania rozeznania rynku.
12.10	Poprawność udzielania pomocy publicznej	W trakcie kontroli ustalono, iż: - Beneficjentem pomocy jest Miejski Urząd Pracy w Lublinie (gminna samorządowa jednostka organizacyjna), - otrzymane przez Beneficjenta dofinansowanie w badanym okresie w formie płatności ze środków europejskich i krajowych zgodnie z Zasadami udzielania pomocy publicznej w ramach PO KL 2007-2013 oraz zapisami rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego w sprawie udzielania pomocy publicznej w ramach PO KL – nie było objęte pomocą publiczną, - dofinansowanie projektu nie stanowiło pomocy publicznej w świetle art. 87 ust. 1 Traktatu ustanawiającego Wspólnotę Europejską oraz pozostałych aktów prawnych i wytycznych w tym zakresie, - formy wsparcia udzielone przez Beneficjenta uczestnikom projektu, ujęte w badanym Wniosku Beneficjenta o płatność za okres od 01.05.2014 r. do 31.07.2014 r., są zgodnie z zapisami zawartymi w rozdziale 5.6 „Pomoc publiczna w ramach Priorytetu VI PO KL” - Zasad udzielania pomocy publicznej w ramach PO KL 2007-2013, nie stanowiły pomocy publicznej udzielonej tym osobom przez Beneficjenta, - realizowany projekt nie został objęty dofinansowaniem z innych programów operacyjnych lub innych działań w ramach PO KL 2007-2013.
12.11	Utrzymanie trwałości operacji i/lub rezultatu (dotyczy kontroli po zakończeniu realizacji projektu)	Trwałość operacji – nie dotyczy (w badanym projekcie pomoc publiczna nie występuje). Trwałość rezultatu – nie dotyczy (kontrola w trakcie realizacji projektu).
12.12	Prawidłowość realizacji działań informacyjno - promocyjnych	W ramach kontroli niniejszego obszaru ustalono, iż w okresie od 01.05.2014 r. do 31.07.2014 r. Beneficjent w prawidłowy sposób informował o realizacji projektu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego w szczególności poprzez: - umieszczanie na dokumentacji związanej z realizacją projektu



		<p>obowiązujących logotypów (PO KL, UE) oraz informacji o współfinansowaniu przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego;</p> <ul style="list-style-type: none"> - oznaczenie swojej siedziby kartkami informacyjnymi umieszczonymi na drzwiach wejściowych do pomieszczeń, w których realizowany jest projekt, zawierającymi tytuł projektu, logo PO KL, UE oraz informację o współfinansowaniu projektu ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego. - zamieszczenie informacji o projekcie na stronie internetowej Beneficjenta www.mup.lublin.pl; - umieszczenie na oddelegowaniach do umów o pracę oraz zakresach czynności, logotypów (PO KL, UE) oraz informacji o współfinansowaniu wynagrodzenia przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego; - oznaczenie miejsc pracy osób zaangażowanych do projektu informacjami o współfinansowaniu wynagrodzenia ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.
12.13	Zapewnienie właściwej ścieżki audytu	Zapewniono właściwą ścieżkę audytu poprzez udokumentowanie poszczególnych obszarów realizowanego projektu w sposób pozwalający na prześledzenie przebiegu danego procesu i jego ocenę.
12.14	Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu	<p>Ustalono, iż Beneficjent, zgodnie z § 17 ust. 2 Umowy o dofinansowanie projektu w ramach PO KL nr POKL.06.01.01-06-218/13-00 z dnia 17.03.2014 r., przechowuje dokumentację związaną z realizacją projektu w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo.</p> <p>Dokumentacja dotycząca kontrolowanego projektu, umieszczona jest w oddzielnych segregatorach, które opatrzone zostały logotypami UE i PO KL, tytułem projektu, numerem umowy, informacją o współfinansowaniu ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego oraz terminem archiwizacji.</p> <p>Beneficjent jest w posiadaniu oryginałów dokumentów dotyczących realizacji projektu, w szczególności:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Umowy o dofinansowanie projektu nr POKL.06.01.01-06-218/13-00 z dnia 17.03.2014 r., - Wniosku o dofinansowanie projektu PO KL o sumie kontrolnej: 8CF0-5FB5-F0C2-968F, - Wniosku Beneficjenta o płatność nr: POKL.06.01.01-06-218/13-01 za okres od 01.05.2014 r. do 31.07.2014 r., - korespondencji prowadzonej z Instytucją Wdrażającą (IP2) w sprawie realizacji projektu.
12.15	Weryfikacja projektu z zakresu wdrażania instrumentów inżynierii finansowej	W kontrolowanym projekcie nie są wdrażane instrumenty inżynierii finansowej.
12.16	Weryfikacja w zakresie realizacji projektu innowacyjnego	Badany projekt nie jest projektem innowacyjnym.
12.17	Realizacja zaleceń	Projekt „Akademia Aktywności Zawodowej” był przedmiotem wizyty



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



	pokontrolnych	monitoringowej przeprowadzonej przez Wojewódzki Urząd Pracy w Lublinie w dniu 18.11.2014 r. W trakcie wizyty nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.
13	Stwierdzone nieprawidłowości /uchybień	W wyniku kontroli stwierdzono uchybienie dotyczące danych uczestników projektu zawartych w formularzu PEFS na płycie CD, dołączonym do kontrolowanego Wniosku o płatność nr POKL.06.01.01-06-218/13-01 za okres od 01.05.2014 r. do 31.07.2014 r. W przedmiotowym formularzu PEFS nie zgadzają się dane uczestników projektu z danymi zgromadzonymi przez Beneficjentą w wersji papierowej, udostępnionymi podczas kontroli, w biurze projektu. I tak w wersji elektronicznej: - w pozycji 5 – (Pan błędnie wpisano datę przystąpienia do projektu tj. „06.07.2014 r.” zamiast „06.06.2014 r.”, - w pozycji 36 – (Pani błędnie wpisano imię uczestniczki projektu zamiast)
14	Ocena według kryteriów	1. Ścieżka audytu została zapewniona. 2. Przyjęty przez Beneficjentą udział kosztów zarządzania projektem w stosunku do zakresu merytorycznego projektu biorąc pod uwagę liczbę i charakter zadań wykonywanych przez poszczególne osoby zarządza jest zasadny. 3. Uczestnicy projektu spełniają kryteria grupy docelowej Poddziałania 6.1.1 PO KL, określone we Wniosku o dofinansowanie projektu, Szczegółowym Opisie Priorytetów Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 oraz dokumentacji konkursowej. 4. Dane dotyczące uczestników projektu zawarte w formularzu PEFS na płycie CD, dołączone do kontrolowanego Wniosku o płatność nr POKL.06.01.01-06-218/13-01 za okres od 01.05.2014 r. do 31.07.2014 r. w niektórych pozycjach nie zgadzają się z danymi gromadzonymi w wersji papierowej, udostępnionymi podczas kontroli, w biurze projektu. 5. Nie stwierdzono podwójnego finansowania wydatków dotyczących personelu projektu. 6. Rozliczenia finansowe prowadzone są w sposób prawidłowy. 7. Zweryfikowane wydatki projektu, rozliczone w okresie od 01.05.2014 r. do 31.07.2014 r. są kwalifikowalne zgodnie z obowiązującymi w badanym okresie Wytycznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL z dnia 01.07.2013 r. oraz z dnia 02.04.2014 r. 8. Stopień wykonania poszczególnych zadań był w badanym okresie zgodny z przedstawionym we Wniosku Beneficjentą o płatność za okres od 01.05.2014 r. do 31.07.2014 r. stopniem realizacji projektu. 9. Realizacja projektu jest zgodna z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi. 10. Beneficjent prowadził działania informacyjno-promocyjne mające na celu informowanie opinii publicznej o realizacji projektu i jego współfinansowaniu ze środków Unii Europejskiej.
15	Ocena kontrolowanej działalności	Kategoria nr 1 – projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia; Kategoria nr 2 – projekt jest realizowany co do zasady w sposób poprawny, ale potrzebne są usprawnienia; Kategoria nr 3 – projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, ale występują istotne uchybienia/nieprawidłowości; potrzebne są znaczne



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



		usprawnienia; Kategoria nr 4 – projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, ale występują liczne, kluczowe uchybienia/nieprawidłowości; potrzebne jest niezwłoczne wdrożenie planu naprawczego; Kategoria nr 5 – projekt jest realizowany nieprawidłowo, co powoduje konieczność rozwiązania umowy o dofinansowanie projektu.
16	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	22.12.2014 r.

Załącznik: Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu projektu

Ponadto w aktach kontroli znajdują się następujące załączniki:

1. Zestawienia dotyczące rodzaju udzielonego wsparcia (3 szt.).
2. Zestawienie personelu zaangażowanego w realizację projektu oraz zestawienie personelu dotyczące kontroli krzyżowej (2 szt.).
3. Oświadczenie Beneficjenta dotyczące zaangażowania do projektu osoby w niepełnym wymiarze czasu pracy.
4. Zestawienie: Badanie kwalifikowalności uczestników projektu.
5. Zestawienie dokumentów finansowych wykazanych w zatwierdzonym przez IP2 Wniosku Beneficjenta o płatność za okres od 01.05.2014 r. do 31.07.2014 r.
6. Oświadczenie Beneficjenta o kwalifikowalności podatku VAT.
7. Zaświadczenie wydane przez Naczelnika Pierwszego Urzędu Skarbowego w Lublinie z dnia 07.02.2014 r.
8. Oświadczenie Beneficjenta dotyczące nierealizowania projektów równoległe w ramach PROW/PO RYBY i PO KL.
9. Wydruk z formularza PEFS, który był dołączony do Wniosku o płatność za okres od 01.05.2014 r. do 31.07.2014 r. oraz dokumenty potwierdzające kwalifikowalność 2 uczestników projektu (formularze zgłoszeniowe, deklaracje uczestnictwa w projekcie, oświadczenia uczestnika projektu o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych).
10. Oświadczenie Beneficjenta dotyczące przetwarzania danych osobowych uczestników projektu.
11. Oświadczenie Beneficjenta dotyczące nieuczestniczenia w sprawach dotyczących ochrony danych osobowych uczestników projektu prowadzonych w szczególności przed Generalnym Inspektorem Ochrony Danych Osobowych, urzędami państwowymi, policją lub przed sądem.
12. Wykaz przeprowadzonych działań informacyjnych/promocyjnych w ramach projektu PO KL.

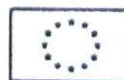
Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



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 oraz listy sprawdzającej wraz z ewentualną dokumentacją w sprawie.

W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną terminu na zgłoszenie uwag do Informacji pokontrolnej jednostka kontrolująca może odmówić rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

W przypadku braku uwag do Informacji pokontrolnej ze strony kierownika jednostki kontrolowanej należy przekazać do jednostki kontrolującej podpisaną Informację pokontrolną oraz listę sprawdzającą w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania od niej przedmiotowego dokumentu.

Specjalista ds. programów

[Podpis]
Błaszczyk

Specjalista ds. programów

[Podpis]
Joanna Błaszczyk

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

Zarząd Województwa Lublin
Urząd Wojewódzki
Miejskiego Przedsiębiorstwa w Lublinie

29 GRU. 2014

[Podpis]
mgr Katarzyna Kępa

(Data i podpis kierownika jednostki kontrolowanej)