



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Egzemplarz dla Beneficjenta

Informacja pokontrolna nr 1/341/5/14

1	Podstawa prawna kontroli	§ 18 Umowy nr POKL.06.01.02-06-009/13-00 z dnia 26.06.2013 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	Monika Łoza, specjalista ds. programów - kierownik zespołu kontrolującego Monika Komor, pomoc administracyjno-biurowa - członek zespołu kontrolującego Upoważnienie nr 59/2014 z dnia 05.06.2014 r.
4	Termin kontroli	12-13.06.2014 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	specjalista ds. programów - starszy inspektor powiatowy - starszy inspektor powiatowy - główny księgowy MUP w Lublinie
9	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, działania/priorytet, numer umowy, charakterystyka projektu, okres realizacji projektu, wartość projektu, wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli (wnioski Beneficjenta o płatność)	Projekt pt. „Profesjonalne pośrednictwo pracy” nr POKL.06.01.02-06-009/13 Priorytet VI Rynek pracy otwarty dla wszystkich Działanie 6.1 Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie Poddziałanie 6.1.2 Wsparcie powiatowych i wojewódzkich urzędów pracy w realizacji zadań na rzecz aktywizacji zawodowej osób bezrobotnych w regionie Umowa o dofinansowanie nr POKL.06.01.02-06-009/13-00 z dnia 26.06.2013 r. Celem głównym projektu jest podniesienie jakości usług świadczonych przez MUP w Lublinie poprzez wzrost kompetencji merytorycznych 31 pracowników kluczowych i zasobów kadrowych o 3 pośredników pracy oraz zwiększenie dostępności usług pośrednictwa pracy i poradnictwa zawodowego dla osób bezrobotnych i poszukujących pracy z terenu miasta Lublin do maja 2015 r. Okres realizacji projektu: od 01.09.2013 r. do 31.05.2015 r. Okres objęty kontrolą: od 01.09.2013 r. do 28.02.2014 r.

154



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
FUNDUSZ SPOŁECZNY



		<p>Wartość projektu: 297 585,00 PLN Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 32 169,82 PLN Wartość wydatków objętych kontrolą: 32 169,82 PLN</p> <p>Wnioski Beneficjenta o płatność objęte kontrolą: - nr POKL.06.01.02-06-009/13-01 za okres od 01.09.2013 r. do 30.11.2013 r. na kwotę 14 858,63 PLN, - nr POKL.06.01.02-06-009/13-02 za okres od 01.12.2013 r. do 28.02.2014 r. na kwotę 17 311,19 PLN.</p> <p>Stosunek procentowy sumy wydatków kwalifikowalnych poddanych kontroli do sumy wydatków zadeklarowanych (całkowita wartość projektu): 10,81% 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 <i>de minimis</i>, 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	<p>W trakcie kontroli poddano weryfikacji:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 100% dokumentów finansowych rozliczonych przez Beneficjenta we Wnioskach o płatność za okres od 01.09.2013 r. do 28.02.2014 r., - 100% dokumentacji dotyczącej zaangażowania personelu projektu w okresie od 01.09.2013 r. do 28.02.2014 r. (1 osoba), - dokumentację potwierdzającą kwalifikowalność oraz proces naboru 100% uczestników zakwalifikowanych do udziału w projekcie w okresie od 01.09.2013



	dokumentów	r. do 28.02.2014 r., tj. 5 uczestników projektu objętych szkoleniami, - 100% udostępnionej dokumentacji merytorycznej dotyczącej realizacji poszczególnych zadań projektu w okresie od 01.09.2013 r. do 28.02.2014 r.
12	Ustalenia kontroli –	krótki opis zastanego stanu faktycznego
12.1	Prawidłowość rozliczeń finansowych	<p>Na podstawie weryfikacji 100% dokumentów finansowych rozliczonych we Wnioskach Beneficjenta o płatność za okres od 01.09.2013 r. do 28.02.2014 r., ustalono, iż:</p> <p>Beneficjent posiada oryginalne dowody księgowe dotyczące poszczególnych wydatków w ramach projektu oraz dokumenty potwierdzające dokonanie zapłaty. Wszystkie dokumenty księgowe poddane kontroli 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>.</p> <p>Dane umieszczone w Załącznikach nr 1 do Wniosków Beneficjenta o płatność za okres od 01.09.2013 r. do 28.02.2014 r., wynikają z oryginałów posiadanych przez Beneficjenta dowodów księgowych potwierdzających fakt zakupu zamówionych towarów i usług.</p> <p>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.</p> <p>We Wniosku o dofinansowanie projektu Beneficjent nie założył i nie ponosił wydatków w ramach kosztów pośrednich.</p> <p>W okresie objętym kontrolą, tj. od 01.09.2013 r. do 28.02.2014 r. Beneficjent nie ponosił wydatków w ramach cross-finansingu oraz wydatków na sprzęt i wyposażenie poza cross-finansowaniem.</p> <p>Beneficjent posiada dokument księgowy rozliczany tylko w części do projektu. W przypadku dokumentu rozliczanego tylko w części do projektu, Beneficjent dokonał zapłaty z konta projektu jedynie za tę część wydatku, która dotyczy projektu.</p> <p>Beneficjent projektu prowadzi wyodrębnioną ewidencję wydatków dla projektu zgodnie z zasadami określonymi w <i>Systemie Realizacji Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013</i>.</p> <p>Skontrolowane płatności w ramach projektu były realizowane z rachunku bankowego wyodrębnionego na potrzeby projektu oraz z rachunku dotyczącego działalności podstawowej MUP w Lublinie, w przypadku płatności dokonywanych w ramach wkładu własnego z Funduszu Pracy.</p> <p>Beneficjent w badanym okresie finansował jedynie koszty związane z realizacją projektu, wynikające z zatwierdzonego Wniosku o dofinansowanie projektu.</p> <p>Środki przekazane na realizację projektu nie przyczyniły się do wygenerowania przychodu.</p> <p>W okresie realizacji projektu objętym kontrolą, tj.: od 01.09.2013 r. do 28.02.2014 r. Beneficjent wniósł wkład własny w wysokości 2 722,00 PLN. Wkład własny został wniesiony zgodnie z harmonogramem realizacji projektu i ujęty w odrębnym dzienniku wydatków wkładu własnego FP.</p> <p>Beneficjent nie jest podatnikiem podatku VAT, nie prowadzi rejestrów VAT i nie składa deklaracji VAT. Podatek VAT w ramach projektu jest kwalifikowalny.</p> <p>Nie stwierdzono podwójnego finansowania wydatków związanych z zatrudnianiem personelu projektu.</p> <p>Nie stwierdzono podejrzenia podwójnego finansowania wydatków w ramach</p>



		PROW/PO RYBY i PO KL.
12.2	Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu	<p>Ustalono, iż w okresie od 01.09.2013 r. do 28.02.2014 r., w realizację projektu zaangażowana była jedna osoba stanowiąca personel projektu, zatrudniona na stanowisku koordynatora projektu, oddelegowana w wymiarze 1/2 etatu. Ponadto w realizację projektu zaangażowani byli również inni pracownicy Miejskiego Urzędu Pracy w Lublinie, jednakże ich wynagrodzenie nie było finansowane w ramach kontrolowanego projektu.</p> <p>Utworzone stanowisko pracy oraz forma zatrudnienia koordynatora projektu są zgodne ze wskazanym we Wniosku o dofinansowanie projektu. Wyboru koordynatora dokonano na podstawie doświadczenia w pracy zawodowej oraz na podstawie doświadczenia w realizacji projektów współfinansowanych z EFS.</p> <p>Beneficjent posiada dokumentację osoby zaangażowanej do projektu na podstawie stosunku pracy, tj.: akt mianowania na stanowisko urzędnicze, C oddelegowanie do projektu, zakres czynności, listy obecności, listy płac.</p> <p>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. Na podstawie weryfikacji zakresu czynności osoby zaangażowanej w projekcie stwierdzono, iż osoba ta jest w stanie efektywnie realizować powierzone jej zadania.</p> <p>Wysokość wynagrodzenia personelu projektu odpowiada stawkom stosowanym przez Beneficjenta. Ponadto stosowana przez Beneficjenta stawka wynagrodzenia personelu projektu odpowiada stawkom rynkowym.</p> <p>Wynagrodzenie osoby zatrudnionej na potrzeby projektu wypłacane było w wysokości nieprzekraczającej wartości wynagrodzenia, określonej w przyjętym Szczegółowym budżecie projektu. Ponadto wynagrodzenie osoby zaangażowanej w niepełnym wymiarze czasu pracy jest wypłacane proporcjonalnie do zaangażowania w ramach realizowanego projektu.</p> <p>Wydatki poniesione na wynagrodzenie personelu oddelegowanego do projektu w okresie objętym kontrolą, tj. od 01.09.2013 r. do 28.02.2014 r. są zgodne z <i>Wytocznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL</i> z dnia 01.07.2013 r. Są również zgodne z <i>Regulaminem wynagradzania pracowników MUP w Lublinie</i>, wprowadzonym Zarządzeniem nr 57/2011 Dyrektora MUP w Lublinie z dnia 15.12.2011 r.</p> <p>Nie stwierdzono podwójnego finansowania wydatków dotyczących zatrudnienia personelu projektu.</p> <p>Beneficjent nie zatrudnia w projekcie osób na umowy cywilnoprawne, w tym na umowy o dzieło.</p> <p>W okresie objętym kontrolą, tj. od 01.09.2013 r. do 28.02.2014 r. Beneficjent nie zatrudniał personelu, który wykonuje zadania w ramach kilku projektów oraz osób zatrudnionych w instytucjach uczestniczących w realizacji PO KL.</p> <p>Personel zatrudniony przez Beneficjenta do wykonywania zadań w projekcie spełnia przesłanki określone w <i>Wytocznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL</i>.</p> <p>Zgodnie z założeniami Wniosku o dofinansowanie projektu oraz na podstawie dokumentacji posiadanej przez Beneficjenta, m.in.: aktu mianowania na</p>



		stanowisko urzędnicze, oddelegowania do projektu, zakresu czynności, zespół kontrolujący stwierdził, iż w okresie od 01.09.2013 r. do 28.02.2014 r. liczba personelu zaangażowana do realizacji projektu była adekwatna do realizowanych zadań w ramach projektu.
12.3	Sposób rekrutacji uczestników projektu	<p>Zespół kontrolujący poddał kontroli dokumentację dotyczącą 100% uczestników zrekrutowanych do udziału w projekcie w okresie od 01.09.2013 r. do 28.02.2014 r., tj. 5 osób. Ustalono, iż:</p> <p>Działania rekrutacyjne przeprowadzone zostały zgodnie ze sposobem rekrutacji opisanym we Wniosku o dofinansowanie projektu.</p> <p>Uczestnicy projektu podpisali deklaracje uczestnictwa w projekcie.</p> <p>Uczestnicy projektu, spełniają kryteria uczestnictwa określone we Wniosku o dofinansowanie projektu, w Szczegółowym Opisie Priorytetów Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 oraz w Dokumentacji konkursowej.</p> <p>Beneficjent zbiera i przechowuje dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu.</p>
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 projektu:</p> <p>Beneficjent zbiera i przechowuje w swojej siedzibie oświadczenia uczestników projektu o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych.</p> <p>Osoby zaangażowane w realizację projektu podpisały oświadczenia o zachowaniu w tajemnicy danych osobowych uczestników projektu, a także posiadają imienne upoważnienia udzielone przez Administratora Danych do przetwarzania powierzonych danych osobowych.</p> <p>Beneficjent posiada ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych.</p> <p>Beneficjent posiada <i>Politykę bezpieczeństwa informacji Miejskiego Urzędu Pracy w Lublinie</i> oraz <i>Instrukcję zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych w Miejskim Urzędzie Pracy w Lublinie</i>, wprowadzone Zarządzeniem nr 11/2013 Dyrektora MUP w Lublinie z dnia 25.03.2013 r. Ww. dokumenty spełniają wymogi określone w Rozporządzeniu Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji w sprawie dokumentacji przetwarzania danych osobowych oraz warunków technicznych i organizacyjnych, jakim powinny odpowiadać urządzenia i systemy informatyczne służące do przetwarzania danych osobowych.</p> <p>Dane uczestników projektu, przekazane w Formularzu PEFS, złożonym w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Lublinie wraz z Wnioskiem Beneficjenta o płatność nr POKL.06.01.02-06-009/13-02 za okres od 01.12.2013 r. do 28.02.2014 r. są zgodne z danymi gromadzonymi w wersji papierowej w siedzibie Beneficjenta.</p> <p>Dane osobowe uczestników projektu przetwarzane przez Beneficjenta, są wykorzystywane wyłącznie w celu udzielenia wsparcia i realizacji projektu, prowadzenia sprawozdawczości, monitoringu i ewaluacji PO KL.</p> <p>W kontrolowanym okresie Beneficjent powierzył przetwarzanie danych osobowych uczestników projektu podmiotom przeprowadzającym szkolenia, przy czym powierzenie przetwarzania danych osobowych każdorazowo nastąpiło na podstawie umów na organizację szkoleń, zawartych z danymi podmiotami. Ponadto Beneficjent każdorazowo występował o zgodę na powierzenie danych osobowych do Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Lublinie.</p> <p>Beneficjent przechowuje dokumenty zawierające dane osobowe w sposób</p>



		<p>zgodny z określonymi w <i>Polityce bezpieczeństwa informacji Miejskiego Urzędu Pracy w Lublinie</i> oraz <i>Instrukcji zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych w Miejskim Urzędzie Pracy w Lublinie</i> środkami technicznymi i organizacyjnymi niezbędnymi dla zapewnienia poufności integralności przetwarzania danych.</p> <p>Beneficjent nie uczestniczył w sprawach dotyczących ochrony danych osobowych uczestników projektów prowadzonych w szczególności przed Generalnym Inspektorem Ochrony Danych Osobowych, urzędami państwowymi, policją lub przed sądem.</p>
12.5	Zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta	<p>W wyniku czynności kontrolnych ustalono, iż dane dotyczące postępu rzeczowego (sprawdzono w 100%) oraz postępu finansowego (sprawdzono w 100%), opisane przez Beneficjenta we Wnioskach Beneficjenta o płatność za okres od 01.09.2013 r. do 28.02.2014 r., są zgodne z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta.</p> <p>W wyniku czynności kontrolnych zespół kontrolujący ustalił, iż:</p> <ul style="list-style-type: none"> - realizacja projektu odbywa się zgodnie z Wnioskami o dofinansowanie projektu, - Beneficjent realizował zadania zgodnie z Harmonogramem realizacji projektu.
12.6	Prawidłowość realizacji projektów, w ramach których koszty bezpośrednie są rozliczane ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych	<p>Beneficjent zgodnie z Wnioskami o dofinansowanie projektu nie zaplanował rozliczania kosztów bezpośrednich ryczałtem oraz nie stosuje stawek jednostkowych.</p>
12.7	Poprawność udzielania zamówień publicznych	<p>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.</p>
12.8	Poprawność stosowania zasady konkurencyjności	<p>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.</p>
12.9	Poprawność udokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania	<p>Beneficjent zobowiązany jest do stosowania zasady efektywnego zarządzania finansami, jednakże w badanym okresie, tj. od 01.09.2013 r. do 28.02.2014 r. w ramach projektu nie dokonywał zakupów usług lub towarów przekraczających wartość 20 tys. PLN netto, które zobowiązywałyby go do dokonania rozeznania rynku.</p>



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



	zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności	
12.10	Poprawność udzielania pomocy publicznej	W zakresie objętym kontrolą potwierdzono przestrzeganie zasad dotyczących pomocy publicznej.
12.11	Utrzymanie trwałości operacji i/lub rezultatu (dotyczy kontroli po zakończeniu realizacji projektu)	W badanym projekcie nie występuje trwałość operacji. Trwałości rezultatu – nie dotyczy (projekt jest w trakcie realizacji).
12.12	Prawidłowość realizacji działań informacyjno - promocyjnych	<p>W ramach kontroli niniejszego obszaru ustalono, iż w okresie od 01.09.2013 r. do 28.02.2014 r. Beneficjent w prawidłowy sposób informował o realizacji projektu współfinansowanego ze środków UE w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego, w szczególności poprzez:</p> <ul style="list-style-type: none"> - oznaczenie swojej siedziby poprzez kartki informacyjne umieszczone na drzwiach wejściowych do pomieszczeń, w których realizowany jest projekt, zawierających nazwę projektu, logo PO KL, UE oraz informację o współfinansowaniu projektu ze środków UE w ramach EFS, - umieszczanie na dokumentacji związanej z realizacją projektu obowiązujących logotypów (PO KL, UE) oraz informacji o współfinansowaniu przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego, - oznaczenie miejsc pracy koordynatora projektu oraz pośrednika pracy, którego wynagrodzenie finansowane jest ze środków projektu kartkami informacyjnymi, zawierającymi informację o współfinansowaniu wynagrodzenia przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego, - zamieszczenie informacji o projekcie na stronie internetowej MUP w Lublinie (www.mup.lublin.pl), - zaprojektowanie materiałów reklamowych (m.in.: folderów, zaproszeń, identyfikatorów, tabliczek informacyjnych) oraz produkcję spotu reklamowego na Targi Pracy 2014, zawierających obowiązujące logotypy (PO KL, UE) oraz informację o współfinansowaniu przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego, - emisję spotu reklamowego na tablicach świetlnych w MUP w Lublinie, zawierającego obowiązujące logotypy (PO KL, UE) oraz informację o współfinansowaniu przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego. <p>Ustalono, iż koszty poniesione na działania informacyjno – promocyjne są adekwatne do charakteru projektu i jego założeń, wielkości i obszaru realizacji projektu oraz są niezbędne do osiągnięcia założonych celów.</p>
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.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



12.14	Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu	<p>Ustalono, iż Beneficjent projektu zgodnie z § 17 Umowy o dofinansowanie nr POKL.06.01.02-06-009/13-02 z dnia 26.06.2013 r. przechowuje dokumentację związaną z realizacją projektu w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo.</p> <p>Dokumenty związane z realizacją projektu przechowywane są w odrębnych segregatorach opisanych i oznakowanych logotypami UE i PO KL.</p> <p>Beneficjent jest w posiadaniu oryginałów dokumentów dotyczących realizacji projektu, w tym w szczególności:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Umowy o dofinansowanie projektu nr POKL.06.01.02-06-009/13-00 z dnia 26.06.2013 r., - Wniosków o dofinansowanie projektu PO KL o sumach kontrolnych: FDA4-15FB-A6BB-4BF7, 032E-1E18-CBF2-4E1C, - Wniosków Beneficjenta o płatność nr: POKL.06.01.02-06-009/13-01 za okres od 01.09.2013 r. do 30.11.2013 r., POKL.06.01.02-06-009/13-02 za okres od 01.12.2013 r. do 28.02.2014 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	Kontrolowany projekt nie jest projektem innowacyjnym.
12.17	Realizacja zaleceń pokontrolnych	Do dnia rozpoczęcia niniejszej kontroli projekt nie był wcześniej kontrolowany.
13	Stwierdzone nieprawidłowości /uchybień	W wyniku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.
14	Ocena według kryteriów	<ol style="list-style-type: none"> 1. Ścieżka audytu została zapewniona. 2. Przyjęty przez Beneficjenta udział kosztów zarządzania projektem w stosunku do zakresu merytorycznego projektu biorąc pod uwagę liczbę i charakter zadań wykonywanych przez poszczególne osoby zarządzające jest zasadny. 3. Nie stwierdzono podwójnego finansowania wydatków dotyczących zatrudnienia personelu projektu. 4. Wszyscy zweryfikowani uczestnicy projektu spełniają kryteria grupy docelowej Poddziałania 6.1.2 PO KL, określone we Wniosku o dofinansowanie projektu, w Szczegółowym Opisie Priorytetów Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 oraz w Dokumentacji konkursowej. 5. Rozliczenia finansowe prowadzone są w sposób prawidłowy. 6. Skontrolowane wydatki projektu rozliczone w okresie od 01.09.2013 r. do 28.02.2014 r. są kwalifikowalne zgodnie z obowiązującymi w badanym okresie Wytycznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL z dnia 01.07.2013 r. 7. Stopień wykonania poszczególnych zadań był zgodny z przedstawionym we Wnioskach Beneficjenta o płatność za okres od 01.09.2013 r. do 28.02.2014



		<p>r. stopniem realizacji projektu.</p> <p>8. Realizacja projektu jest zgodna z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi.</p> <p>9. Beneficjent projektu prowadzi działania informacyjno-promocyjne mające na celu informowanie opinii publicznej o realizacji projektu i jego współfinansowaniu ze środków Unii Europejskiej.</p>
15	Ocena kontrolowanej działalności	<p>Kategoria nr 1 – projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia,</p> <p>Kategoria nr 2 – projekt jest realizowany co do zasady w sposób poprawny, ale potrzebne są usprawnienia;</p> <p>Kategoria nr 3 – projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, ale występują istotne uchybienia/nieprawidłowości; potrzebne są znaczne usprawnienia;</p> <p>Kategoria nr 4 – projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, ale występują liczne, kluczowe uchybienia/nieprawidłowości; potrzebne jest niezwłoczne wdrożenie planu naprawczego;</p> <p>Kategoria nr 5 – projekt jest realizowany nieprawidłowo, co powoduje konieczność rozwiązania umowy o dofinansowanie projektu.</p>
16	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	02.07.2014 r.

Załącznik: Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu projektu

Ponadto w aktach kontroli znajdują się następujące załączniki:

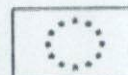
1. Zestawienie dotyczące zrealizowanych szkoleń
2. Zestawienie personelu zaangażowanego w realizację projektu oraz zestawienie personelu dotyczące kontroli krzyżowej (2 szt.)
3. Oświadczenie Beneficjenta dotyczące zaangażowania do projektu osoby w niepełnym wymiarze czasu pracy
4. Zestawienie: Badanie kwalifikowalności uczestników projektu
5. Zestawienie dokumentów finansowych wykazanych w zatwierdzonych przez IP2 Wnioskach Beneficjenta o płatność za okres od 01.09.2013 r. do 28.02.2014 r.
6. Oświadczenie Beneficjenta o kwalifikowalności podatku VAT
7. Oświadczenie Beneficjenta dotyczące nierealizowania projektów równoległe w ramach PROW/PO RYBY i PO KL
8. Oświadczenie Beneficjenta dotyczące przetwarzania danych osobowych uczestników projektu
9. 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
10. Wykaz przeprowadzonych działań informacyjnych/promocyjnych w ramach projektu PO KL



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



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

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

Monika Łoza
Monika Łoza

Kamiec Monika

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

Z up. Prezydenta Miasta Lublin

D.Y.B.E.A.T.O.B.

(Data i podpis kierownika jednostki kontrolowanej)

mgr Katarzyna Kępa

1007 2014