

INFORMACJA POKONTROLNA
do kontroli planowej projekt „ Doskonalenie funkcjonowania JST poprzez wdrożenie
systemowego podejścia do zarządzania”
nr POKL.05.02.01-00-021/12

1. Podstawa prawna kontroli:

- art. 27 ust. 1 pkt. 5 ustawy o *zasadach prowadzenia polityki rozwoju* z dnia 6 grudnia 2006 r. (Dz. U. z 2009 r. Nr 84, poz. 712 z późn. zm.);
- § 2 ust. 2 pkt 4 lit. g) „Porozumienia w sprawie realizacji Priorytetu V Dobre Rządzenie w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki” nr KL/P5/2012/1 zawartego w Warszawie w dniu 29 sierpnia 2012 r. pomiędzy Ministrem Rozwoju Regionalnego a Ministrem Administracji i Cyfryzacji;
- 2. § 18 umowy z dnia 6 listopada 2012 r. nr UDA POKL.05.02.01-00-021/12 zawartej pomiędzy Ministrem Administracji i Cyfryzacji a Gminą Przemęt o dofinansowanie projektu pt. „Doskonalenie funkcjonowania JST poprzez wdrożenie systemowego podejścia do zarządzania”;
- *Zasady kontroli w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013* z dnia 24 grudnia 2012 r.

3. Nazwa jednostki kontrolującej:

Ministerstwo Administracji i Cyfryzacji – Departament Współpracy z Jednostkami Samorządu Terytorialnego, pełniący funkcję Instytucji Pośredniczącej dla Priorytetu V PO KL (dalej: IP).

4. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej:

Kierownik zespołu: Michał Wierzbicki,
 Członek zespołu: Joanna Janik, Ewa Roterman.

5. Termin kontroli:

22 - 25 lipca 2013 r.

6. Rodzaj kontroli (systemowa, projektu) tryb kontroli (planowa, doraźna):

Kontrola realizacji projektu, planowa.

7. Nazwa jednostki kontrolowanej:

Gmina Przemęt

8. Adres jednostki kontrolowanej:

64-234 Przemęt, ul. Jagiellońska 8

9. Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/Priorytet, nr umowy, wartość projektu, wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli:

Nazwa i numer projektu: „Doskonalenie funkcjonowania JST poprzez wdrożenie systemowego podejścia do zarządzania”,
 nr POKL.05.02.01-00-021/12.



KAPITAŁ LUDZKI
NARDONNA STRATEGIA SPÓŁNOŚCI

Instytucja Pośrednicząca dla Priorytetu V
 Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
 ul. Królewska 27, 00-060 Warszawa
 tel. (22) 245 59 11
 www.ip.maz.gov.pl

UNIA EUROPEJSKA
 EUROPEJSKI FUNDUSZ SPOŁECZNY



Numer umowy: UDA- POKL. 05.02.01-021/12

Działanie/Priorytet: Działanie 5.2 Wzmocnienie potencjału administracji samorządowej,
Priorytet V Dobre rządzenie;

Wartość projektu: 1.792.130,90 zł.

Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 680.744,40 zł.

10. Zakres kontroli:

Zakres kontroli obejmował przede wszystkim weryfikację zgodności realizacji projektu z jego założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie i w umowie o dofinansowanie, a w szczególności:

1. Prawdliwość rozliczeń finansowych.
2. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.
3. Sposób rekrutacji uczestników projektu oraz ich kwalifikowalność.
4. Sposób przetwarzania danych o uczestnikach projektu (w ramach 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 których koszty bezpośrednio są rozliczane ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych
7. Poprawność udzielania zamówień publicznych.
8. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.
9. Poprawność udokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania przepisy ustawy prawo zamówień publicznych i zasady konkurencyjności.
10. Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.
11. Prawdliwość utrzymania trwałości operacji i/lub rezultatu.
12. Sposób realizacji działań informacyjno-promocyjnych.
13. Zapewnienie właściwej ścieżki audytu.
14. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.
15. Weryfikacja rzeczywistej realizacji projektu oraz faktycznego postępu rzeczowego projektu (wizyta monitoringowa w miejscu szkolenia, konferencji itp.).

11. Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów:

Kontrolą objęto reprezentatywną próbę dokumentów księgowych, potwierdzających poniesione w ramach projektu wydatki, w oparciu o *Metodykę doboru próby dokumentów do kontroli na miejscu realizacji projektu*, zawartą w Rocznym Planie Kontroli IP na 2013 r. Do kontroli wybrano 22 dokumentów księgowych na łączną wartość 44.637,83 zł co stanowi 6,56 % wartości wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli, wykazanych i rozliczonych we wnioskach o płatność nr 1-2 za okres od 02.07.2012 r. do 31.03.2013 r., które zawierają rozliczenie



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓŁNOŚCI

Institucja Pośrednicząca dla Priorytetu V
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
ul. Królewska 27, 00-060 Warszawa
tel. (22) 245 59 11
www.ip.mec.gov.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPÓŁNOŚCI



wszystkich form wsparcia realizowanych w ramach projektu, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu o sumie kontrolnej: 9330-3630ED25-D4C7. Szczegółowy wykaz skontrolowanych dokumentów finansowych zawiera załącznik nr 2, stanowiący integralną część niniejszej informacji pokontrolnej.

Kontrolę kwalifikowalności uczestników przeprowadzono na losowo dobranej próbie (osąd ekspercki uczestników szkolenia Gminy Orchowo z zakresu polityki bezpieczeństwa odbywającego się w dniu 15 stycznia 2013 r., do próby wybrano **15 os. z 148**, którzy rozpoczęli udział w projekcie w okresie kontrolowanym, łącznie zweryfikowano **10,13%**.

Kontrola kwalifikowalności wydatków na wynagrodzenie personelu projektu została przeprowadzona w odniesieniu do **4 spośród 14** stanowisk w projekcie w okresie objętym kontrolą co stanowi **28,57%** całego zatrudnionego personelu.

Kontrola dotyczyła również prawidłowości udzielania zamówienia stosując **zasadę konkurencyjności**. Kontrolą objęto 1 postępowania o udzielenie zamówienia publicznego z 1 przeprowadzonego, próba wyniosła **100 %**. Doboru próby dokonano na zasadzie osądu eksperckiego w oparciu o *Metodykę doboru próby dokumentów do kontroli na miejscu realizacji projektu*. Skontrolowano postępowania *Wykonanie usług doradczych/szkoleniowych dla 6 JST objętych projektem pt. Doskonalenie funkcjonowania JST (...)*.

12. Ustalenia kontroli, krótki opis zastanego stanu faktycznego w podziale na obszary badań kontrolnych:

11.1 Prawidłowość rozliczeń finansowych.

Sposób ewidencjonowania wydatków

Zgodnie z *Zasadami finansowania PO KL* Beneficjent oraz Partnerzy prowadzą wyodrębnioną ewidencję księgową na potrzeby projektu. W ramach projektu zarówno koszty bezpośrednie jak i pośrednie rozliczane są na podstawie udokumentowanych rzeczywiście poniesionych wydatków. Ewidencja księgową poniesionych kosztów w ramach realizacji projektu prowadzona jest z wykorzystaniem komputerowego programu finansowo-księgowego. Płatności są realizowane, co do zasady z wyodrębnionego rachunku bankowego, wskazanego w umowie o dofinansowanie.

Sposób dokumentowania wydatków

Beneficjent posiada oryginalne dowody księgowe wraz z potwierdzeniem poniesionego wydatku w postaci wyciągów bankowych. Oryginały dowodów księgowych przechowywane są w siedzibie Beneficjenta odpowiedzialnego za własny zakres.



KAPITAŁ LUDZKI
NACJONALNA STRATEGIA SPOŁECZNOŚCI

Institucja Pośrednicząca dla Priorytetu V
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
ul. Królewska 27, 00-050 Warszawa
tel. (22) 245 59 11
www.ip.maz.gov.pl

UMIA EUROPEJSKA
BURDUSZ SPOŁECZNY



Kontroli poddano zaakceptowane 2 wnioski o płatność za okres od 02.07.2012 r. do 31.03.2013 r. o łącznej kwocie wydatków kwalifikowanych, zatwierdzonych do dnia kontroli w wysokości 680.744,40 zł.

Sprawdzono zgodność numerów dokumentów, dat wystawienia i zapłaty dokumentów księgowych, kwot wydatków kwalifikowanych ujętych we wniosku o płatność z oryginalnymi dokumentami Beneficjenta. Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji stwierdzono, iż zostały opisane i oznaczone zgodnie z *Zasadami finansowania PO KL* oraz *Wytocznymi dotyczącymi oznaczania projektów w ramach PO KL*.

Kwalifikowalność wydatków

Poniesione wydatki w ramach projektu co do zasady są niezbędne dla realizacji projektu, racjonalne i efektywne, faktycznie poniesione, udokumentowane, zgodne z limitem kosztów wskazanym w odniesieniu do każdego zadania w budżecie projektu, w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie projektu oraz wynikają z rozliczenia zrealizowanych zadań, zaplanowanych w projekcie. Powyższe jest zgodne z *Wytocznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki*.

Wkład własny

Umowa o dofinansowanie projektu nie przewiduje wkładu własnego.

Przychód w projekcie

W wyniku weryfikacji dokumentów projektowych stwierdzono, iż Beneficjent nie uzyskał przychodu z przekazanych środków na realizację projektu.

Podatek VAT w projekcie

Podatek VAT naliczony odnoszący się do wydatków ponoszonych w ramach projektu przez Beneficjenta oraz Partnerów (z wyjątkiem Partnera 6 - PMC Sp. z o.o.) nie może być odzyskany i w związku z tym VAT w projekcie jest wydatkiem kwalifikowalnym. W odniesieniu do okresu objętego badaniem tj. od początku realizacji projektu do dnia 31.03.2013 r., Partner 6 - PMC sp. z o.o. był czynnym podatnikiem podatku VAT. Powyższe potwierdzono stosownym zaświadczeniem.

11.2 Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.

Personel projektu w badanym okresie składał się z 14 osób. Na podstawie przeanalizowanej dokumentacji stwierdzono, iż Beneficjent zatrudniała osoby, które wykonują zadania w ramach kilku projektów. Personel zatrudniony w projekcie, który został objęty kontrolą realizuje



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

Institucja Pośrednicząca dla Priorytetu V
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
ul. Królewska 27, 00-060 Warszawa
tel. (22) 245 59 11
www.lp.mac.gov.pl



zadania w ramach kilku projektów nie prowadzi ewidencji godzin i zadań, gdyż realizuje zadania w ramach jednego stosunku pracy (oddelegowanie bądź dodatek specjalny). Zadania w badanym projekcie były jednak realizowane prawidłowo, w związku z czym nie zachodzi przesłanka do stwierdzenia, iż poprzez zatrudnienie w kilku projektach praca takich pracowników na rzecz badanego projektu jest wykonywana w sposób nieprawidłowy lub nie efektywny. Personel projektu stanowiący próbę do kontroli został wybrany spośród pracowników Beneficjenta/Partnera. Wykaz personelu projektu zatrudnionego w objętym kontrolą okresie znajduje się w aktach kontroli.

Do kontroli szczegółowej wybrana została dokumentacja zatrudnienia następującego personelu:

- ▲ Lucyna Pasiciel – Koordynator projektu;
- ▲ Marzena Szykowna (Gajowa) – Pracownik ds. promocji i informacji;
- ▲ Sylwia Ogrodowska (Wajkert) – Pracownik ds. wniosków o płatność;
- ▲ Karolina Chlebowska – Asystent Koordynatora – Gmina Przemęt.

Kontroli szczegółowej poddano m.in. następujące dokumenty dotyczące ww. personelu:

- ▲ umowy o pracę,
- ▲ oddelegowania,
- ▲ zakresy czynności.

Na podstawie zbadanej dokumentacji dotyczącej personelu projektu oraz w oparciu o powyższe ustalenia, zespół kontrolny nie stwierdza wydatków niekwalifikowalnych dotyczących kosztów personelu.

Wydatki na wynagrodzenie objętego badaniem personelu projektu, zostały w badanym okresie realizacji projektu poniesione w sposób i w wysokości zgodnej z wnioskiem o dofinansowanie projektu oraz zgodnie z zawartymi umowami i oddelegowaniami. Personel projektu stanowiący próbę do kontroli został wybrany spośród pracowników Beneficjenta/Partnera. Wysokość wynagrodzenia personelu projektu jest adekwatna do zadań wykonywanych w projekcie.

Sposób zatrudnienia i udokumentowania pracy objętego badaniem personelu jest co do zasady zgodny z *Zasadami finansowania Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki oraz Wytocznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki* obowiązującymi w dniu zawarcia umów.

11.3 Sposób rekrutacji uczestników projektu oraz ich kwalifikowalność.

Kontrolę przeprowadzono na losowo dobranej próbie (osąd ekspercki) pracowników Gminy Orchowo. Wybrano **15 osób z 148**, które rozpoczęły udział w projekcie w okresie kontrolowanym, łącznie **10,13%**.

Partner 6 posiadał regulamin udziału w projekcie z dnia 2 lipca 2012 r. Proces rekrutacji miał zamknięty charakter i obejmował wszystkich pracowników zatrudnionych na stanowiskach urzędniczych w wybranych JST.

Na dokumentację rekrutacyjną składał się kwestionariusz zakresu danych osobowych uczestników biorących udział w projektach realizowanych w ramach programu POKL, deklaracja uczestnictwa w projekcie, oświadczenie uczestnika projektu o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych.

Dokumentacja rekrutacyjna spełnia wymogi wskazane w pkt 3.6 *Wytycznych w zakresie kwalifikowania (...)* oraz w załączniku nr 2 do umowy.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż w badanej próbie sposób rekrutacji został przeprowadzony prawidłowo. **W szkoleniu brały udział osoby, kwalifikujące się do udzielenia wsparcia.** (szerzej w pkt. 3 listy sprawdzającej)

11.4 Sposób przetwarzania danych o uczestnikach projektu (w ramach PEFS 2007) zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych.

W ocenie zespołu kontrolnego Beneficjent przetwarza dane osobowe uczestników projektu zgodnie z ustawą oraz umową o dofinansowanie i *Wytycznymi*.

Przetwarzanie danych

Beneficjent zbierał oświadczenia uczestników projektu ws. przetwarzania danych osobowych (sprawdzono na próbie określonej w pkt 10 i 11.3., szerzej w pkt 9.2 listy sprawdzającej). Beneficjent wydaje upoważnienia do przetwarzania danych osobowych, które wpisywane są do właściwego rejestru (szerzej w pkt 9.3 i 9.4 listy sprawdzającej). Beneficjent posiada dokumentację przetwarzania danych (szerzej w pkt 9.7 listy sprawdzającej).

Zgodność między danymi w formularzach papierowych a rekordami PEFS

Zweryfikowano na próbie określonej w pkt 10 i 11.3 informacji pokontrolnej. Zespół kontrolny w odniesieniu do badanej próby stwierdził zgodność danych zawartych w formularzach papierowych z danymi zawartymi w rekordach PEFS. Mając na uwadze powyższe zespół kontrolny nie wnosi zastrzeżeń.

11.5 Zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta.

Zgodnie z umową o dofinansowanie projektu w ramach POKL z dnia 06.11.2012 r. całkowita wartość kontrolowanego projektu wynosi 1.792.130,90 zł, z czego przyznano płatność ze środków europejskich w kwocie 1.523.311,27 zł, dotację celową z budżetu krajowego w kwocie 268.819,63 zł. Łączna wartość środków rozliczonych w ramach zrealizowanego projektu w okresie objętym kontrolą, wynosi 680.744,40 zł, co stanowi 37,98 % całkowitej wartości projektu.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓŁNOŚCI

Institucja Pośrednicząca dla Priorytetu V
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
ul. Królewska 27, 00-060 Warszawa
tel. (22) 246 59 11
www.lp.maz.gov.pl

UNIA EUROPEJSKA
SPÓŁNOŚĆ
FINANSUJE ROZWOJ



W okresie objętym kontrolą Beneficjent realizował szkolenia o temacie i terminie zasadniczo zgodnym z wnioskiem o dofinansowanie. Zespół kontrolujący badając postęp rzeczowy pod kątem zgodności z harmonogramem realizacji projektu zidentyfikował pewne odstępstwa. Mianowicie działania przewidziane na lata 2013 lub 2014 są realizowane w roku 2012. Sytuacja dotyczy głównie opracowania i przygotowania materiałów szkoleniowych następujących numerów zadań: 4,5, 12, 14, 18, 19, 20, 24, 25, 27, 30. Ponadto Beneficjent wraz z Partnerami nie wykazali działań w ramach zadania nr 9, przewidzianego do realizacji na rok 2012. Zidentyfikowane spostrzeżenie nie ma jednak negatywnego wpływu na prawidłowość realizacji całości projektu dlatego też zaleca się uaktualnienie harmonogramu realizacji projektu, który byłby zgodny z faktycznym postępem rzeczowym.

Należy zaznaczyć, że przedmiotowa kontrola nie jest kontrolą na zakończenie projektu, w związku z tym kontroli nie podlegał stopień osiągnięcia wskaźników założonych we wniosku o dofinansowanie projektu.

11.6 Prawidłowość realizacji projektów, w których koszty bezpośrednie są rozliczane ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych

Nie dotyczy. Beneficjent nie rozliczał kosztów bezpośrednich ryczałtem ani na podstawie stawek jednostkowych.

11.7 Poprawność udzielania zamówień publicznych.

Zgodnie z Umową partnerską na rzecz realizacji Projektu „*Doskonalenie funkcjonowania JST poprzez wdrożenie systemowego podejścia do zarządzania*” z dnia 14 lutego 2012 r oraz Aneksem do w/w umowy z dnia 23 lipca 2012 r. Partnerzy podzieli między siebie realizację zadań związanych z realizacją Projektu. 6 Partnerów jest obowiązanych do stosowania ustawy PZP natomiast 1 z Partnerów obowiązuje stosowanie zasady konkurencyjności. Według wykazu przedstawionego przez Partnera 6 pozostali partnerzy nie udzielali zamówień w trybie ustawy PZP natomiast Partner 6 udzielił zamówienia z zastosowaniem trybu konkurencyjnego wyboru wykonawcy. Szerzej pkt. 11.8.

11.8 Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.

Zgodnie z wykazem zamówień, sporządzonym przez Partnera 6 na potrzeby kontroli w badanym okresie realizacji projektu przeprowadzono 1 postępowanie zgodnie z zasadą konkurencyjności. Do kontroli wybrano w/w zamówienie wymienione w punkcie 7.39 listy sprawdzającej.

W wyniku kontroli przedstawionych dokumentów zespół kontrolny stwierdził że wybrane postępowanie zostało przeprowadzone zgodnie z zasadą konkurencyjności opisaną w *Wytocznych w zakresie kwalifikowania....* pkt 3.1.3.1



11.9 Poprawność udokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania przepisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności.

Zgodnie z wykazem zamówień przedstawionym przez Partnera 6 w projekcie nie wystąpiły kwoty powyżej 20 tys. netto do których miałyby zastosowanie rozeznanie rynku.

11.10 Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.

Nie dotyczy. Działanie 5.2 POKL nie jest objęte regulami pomocy publicznej/pomocy de minimis.

11.11 Prawidłowość utrzymania trwałości operacji i/lub rezultatu.

Nie dotyczy. Kontrolowanego projektu nie dotyczy kontrola operacji. Założenia projektu nie przewidywały także trwałości rezultatu w trakcie realizacji projektu.

11.12 Sposób realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

Oznakowanie biura projektu nie zostało zweryfikowane z uwagi na przeprowadzanie kontroli w siedzibie Beneficjenta. Zweryfikowano oznakowanie stanowiska pracy. Zespół kontrolny nie wnosi zastrzeżeń do sposobu oznakowania stanowiska pracy współfinansowanego w ramach EFS.

Działania informacyjno-promocyjne beneficjent realizował przy pomocy: strony internetowej, materiałów szkoleniowych dla uczestników projektu, plakatów oraz sprzętu zakupionego w ramach projektu (szerzej w pkt. 10 listy sprawdzającej).

Powyższe materiały zostały prawidłowo oznakowane, zgodnie z *Wytocznymi dotyczącymi oznaczania projektów w ramach PO KL*. W opinii zespołu kontrolującego Beneficjent prawidłowo informował o realizacji projektu, zgodnie z *Wytocznymi dotyczącymi oznaczania projektów w ramach PO KL*, a wydatki na działania informacyjno-promocyjne były adekwatne do założonych celów projektu.

11.13 Zapewnienie właściwej ścieżki audytu.

Poszczególne obszary realizacji projektu, będące przedmiotem kontroli są w istotnym zakresie szczegółowo i starannie udokumentowane, co pozwala na prześledzenie ścieżki audytu.

11.14 Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Dokumentacja dotycząca projektu jest przechowywana w biurze projektu. Dokumentacja przechowywana jest w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu.

Zespół kontrolujący ustalił, iż dokumentacja projektowa w wystarczającym stopniu zabezpieczona jest przed dostępem osób nieuprawnionych. Beneficjent poddał się kontroli i zapewnił pełny dostęp do dokumentacji projektowej w swojej siedzibie. Dokumentacja była



dostępna na ustny wniosek kontrolujących i przedkładana zespołowi kontrolującemu bez zbędnej zwłoki.

11.15 Sposób realizacji projektu oraz faktycznego postępu rzeczowego projektu (wizyta monitoringowa w miejscu szkolenia, konferencji).

Wizyta monitoringowa nie została przeprowadzona. W trakcie kontroli nie przewidziano realizacji szkoleń.

13. Stwierdzone nieprawidłowości/uchybień:

Nie stwierdzono nieprawidłowości i uchybień w rozumieniu *Zasad raportowania o nieprawidłowościach finansowych w ramach PO KL*.

14. Ocena według kryteriów:

Ocena wg kryteriów wskazanych w pkt 11.3 *Zasad kontroli w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013* (s. 46):

1. Ścieżka audytu – **bez zastrzeżeń**,
2. Zarządzanie projektem i personel projektu – **bez zastrzeżeń**,
3. Kwalifikowalność uczestników – **bez zastrzeżeń**,
4. Rozliczenia finansowe – **bez zastrzeżeń**,
5. Postęp rzeczowy (stopień wykonania rezultatów/produktów/zadań) – **bez zastrzeżeń**
6. Zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne) – **bez zastrzeżeń**,
7. Działania informacyjno-promocyjne – **bez zastrzeżeń**.

W wyniku kontroli, projekt otrzymuje ocenę **1** – projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia.

15. Data sporządzenia informacji pokontrolnej:

25.07.2013 r.

16. Wykaz załączników, pouczenie i podpisy:

Załącznik nr 1: Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu.
Załącznik nr 2: Wykaz zweryfikowanej dokumentacji finansowej projektu.

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



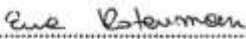
Pouczenie:

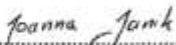
Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem informacji pokontrolnej, uzasadnionych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej i przekazania ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania dokumentu wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej informacji pokontrolnej. 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 w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania od niej przedmiotowego dokumentu


.....
(podpis kierownika zespołu kontrolnego)

.....
(podpis kierownika jednostki kontrolowanej wraz z datą)


.....
(podpis członka zespołu kontrolnego)


.....
(podpis członka zespołu kontrolnego)



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

Institucja Pośrednicząca dla Priorytetu V
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
ul. Królewska 27, 00-060 Warszawa
tel. (22) 245 59 11
www.lp.mec.gov.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY

