

INFORMACJA POKONTROLNA NR 1/EFG/2011

1.	Numer kontroli	1/EFG/2011
2.	Rodzaj kontroli	planowa
3.	Podstawa prawna kontroli	Podstawą prawną do przeprowadzenia kontroli przez Instytucję Pośredniczącą u projektodawcy realizującego projekt w ramach Europejskiego Funduszu Dostosowania do Globalizacji jest porozumienie w sprawie realizacji projektu w ramach EFG dla pracowników zwolnionych z zakładów H. Cegielski Poznań S.A. oraz firm stanowiących jego łańcuch dostaw.
4.	Opis projektu	W ramach projektu EFG PUP w Poznaniu realizuje wsparcie dla pracowników zwolnionych z zakładów H. Cegielski Poznań S.A. oraz firm stanowiących ich łańcuch dostaw, tj. Sulzer Chemtech Polska Sp. z o.o., H. Cegielski – Logocentrum Sp. z o.o., H. Cegielski – Remocentrum Sp. z o.o. i Arwimont Spółdzielnia Pracy. Realizowane są następujące formy aktywizacji: pomoc w poszukiwaniu pracy, poradnictwo zawodowe, szkolenia i przekwalifikowanie, w tym studia podyplomowe, zasiłki szkoleniowe, oraz pomoc w zakresie samozatrudnienia.
	• termin realizacji projektu	3.11.2009 r. – 31.12.2011 r.
	• numer projektu	EGF/2010/006
	• numer umowy	4/2010
	• wartość projektu	656 345,60 zł
• wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	437 258,83 zł	
5.	Nazwa jednostki kontrolującej	Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu, ul. Kościelna 37, 60-537 Poznań
6.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Powiatowy Urząd Pracy w Poznaniu
7.	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Czarnieckiego 9, 61-538 Poznań
8.	Miejsce kontroli	Powiatowy Urząd Pracy w Poznaniu, ul. Czarnieckiego 9, 61-538 Poznań
9.	Termin kontroli	21-11-2011 r. – 25-11-2011 r.

10.	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	1. Katarzyna Frąckowiak, p.o. Kierownika Wydziału Polityki Rynku Pracy WUP w Poznaniu – Kierownik Zespołu Kontrolującego, 2. Marek Radwański, Zastępca Kierownika Wydziału Polityki Rynku Pracy WUP w Poznaniu, 3. Urszula Makowska, inspektor Wydziału Polityki Rynku Pracy WUP w Poznaniu, 4. Natalia Wesołowska, inspektor Wydziału Polityki Rynku Pracy WUP w Poznaniu.
11.	<p>Dobór próby do kontroli oraz zakres kontroli</p> <p>Doboru próby do kontroli dokonano na podstawie metody niestatystycznej z wnioskowaniem niematematycznym.</p> <p>Pracownicy Zespołu Kontrolującego skontrolowali dokumentację dotyczącą kwalifikowalności 12 Beneficjentów Ostatecznych, co stanowi 12% liczby Beneficjentów Ostatecznych objętych wsparciem w ramach projektu.</p> <p>Wielkość próby dotyczącej dokumentacji finansowej podana jest w stosunku do kwot ujętych w zatwierdzonym wniosku Beneficjenta o płatność nr EGF/2010/006 za okres od 03.11.2009 r. do 31.12.2010 r.</p> <p>Kontroli poddano dokumenty finansowe za okres od 03.11.2009 r. do 31.12.2010 r., w tym zweryfikowano wydatki w ramach następujących zadań: Zadanie szkolenia i przekwalifikowanie (w tym studia podyplomowe): 22 090,00 PLN Zadanie zasiłki szkoleniowe: 107 210,72 PLN Zadanie pomoc w zakresie samozatrudnienia: 77 018,00 PLN</p> <p>Wskazany powyżej dobór próby do kontroli miał na celu zweryfikowanie, czy Beneficjent prawidłowo realizuje działania związane z projektem:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Rozliczenia finansowe. 2. Zgodność danych przekazywanych we wniosku Beneficjenta o płatność z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie PUP w Poznaniu. 3. Rekrutacja uczestników projektu. 4. Kwalifikowalność B.O. 5. Realizacja form wsparcia. 6. Sposób przetwarzania danych uczestników projektu. 7. Działania promocyjne i informacyjne. 8. Prowadzenie archiwizacji i dokumentacji projektu. 9. Poprawność stosowania procedur przetargowych. 	
12.	<p>Merytoryka projektu</p> <p>Beneficjent do dnia rozpoczęcia kontroli, tj. 21.11.2011 r. złożył jeden wniosek o płatność, w którym w części sprawozdawczej zgłaszał trudności związane z realizacją projektu (patrz załącznik nr 2, pkt 1.7).</p> <p>Projektodawca do dnia rozpoczęcia kontroli, tj. 21.11.2011 r. nie wprowadził zmian do projektu, aneksował jednakże umowę w sprawie realizacji działań w ramach wniosku o wkład finansowy ze środków Europejskiego Funduszu Dostosowani do Globalizacji (patrz załącznik nr 2, pkt 1.8).</p>	
13.	<p>Ustalenia kontroli (zakres i opis kontrolowanych obszarów)</p>	

<p>Kontrola prawidłowości rozliczeń finansowych</p> <p>Beneficjent do dnia rozpoczęcia kontroli, tj. 21.11.2011 r. złożył 1 wniosek o płatność w terminie (patrz załącznik nr 2, pkt 4).</p> <p>Beneficjent przedstawił dokument poświadczający założenie dla potrzeb realizacji projektu pomocniczego rachunku bankowego (w Banku Handlowym. - nr rachunku 09 1030 1247 0000 0000 0036 8005). Księgowość projektu prowadzona jest w formie pełnej zgodnie z zasadami rachunkowości jednostek sektora finansów publicznych. Obsługą księgową projektu zajmuje się Pani Krystyna Adamczak zatrudniona w Powiatowym Urzędzie Pracy w Poznaniu na stanowisku starszego inspektora powiatowego pod nadzorem Pani Magdalena Dałek zatrudnionej w Powiatowym Urzędzie Pracy w Poznaniu na stanowisku Głównej Księgowej.</p>
<p>Kontrola zgodności danych przekazywanych we wniosku Beneficjenta o płatność z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie PUP w Poznaniu</p> <p>Dane przekazane we wniosku Beneficjenta o płatność są zgodne z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie PUP w Poznaniu.</p>
<p>Kontrola sposobu rekrutacji uczestników projektu</p> <p>Rekrutacja uczestników projektu odbyła się w PUP w Poznaniu, zgodnie z przepisami rozporządzenia Ministra Gospodarki i Pracy w sprawie rejestracji bezrobotnych i poszukujących pracy. Pracownicy Zespołu Kontrolującego w wyniku przeprowadzonej kontroli planowej sprawdzili dokumentację dotyczącą Beneficjentów Ostatecznych, dokumentację dotyczącą realizowanych form wsparcia oraz ulotki i plakaty.</p>
<p>Kontrola kwalifikowalności Beneficjentów Ostatecznych</p> <p>Uczestnicy projektu są kwalifikowalni zgodnie z założeniami wniosku o wkład finansowy EFG, tj. uwzględniając czteromiesięczny okres odniesienia zwolnień od 1.09.2009 r. do 31.12.2009 r.</p>
<p>Kontrola merytoryczna realizowanych form wsparcia: szkolenia i przekwalifikowanie (w tym studia podyplomowe), zasilki szkoleniowe, pomoc w zakresie samozatrudnienia</p> <p>Pracownicy Zespołu Kontrolującego sprawdzili pod względem merytorycznym dokumentację dotyczącą:</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ 2 szkoleń: „Kurs biurowy z księgowością uproszczoną” zorganizowanego dla 2 osób w terminie 02.08-27.08.2010 r. Wykonawca szkolenia: Young Business Szkolenia Tomasz Lubiński, „Kurs obsługi programu AUTOCAD” zorganizowanego dla 2 osób w terminie 24.08-03.09.2010r.. Wykonawca szkolenia: BUDICOM Komputerowe Wspomaganie Projektowania Poznań ✓ 4 dotacji (Pan Krzysztof , Pan Damian , Pani Ewa , Pan Filip). <p>Pracownicy Zespołu Kontrolującego w wyniku kontroli merytorycznej dokumentacji szkolenia i dotacji stwierdzili, że Beneficjent prowadzi akta B.O., do których dołączone są zgody na przetwarzanie danych osobowych.</p>

Kontrola sposobu przetwarzania danych o uczestnikach projektu

Zespół Kontrolujący stwierdził, że Beneficjent zbiera i przechowuje w swojej siedzibie oświadczenia uczestników projektu o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych. Beneficjent przedstawił upoważnienia do przetwarzania danych osobowych uczestników projektu dla pracowników mających dostęp do danych osobowych oraz ewidencję tych upoważnień, która jest zgodna z art. 39 Ustawy o ochronie danych osobowych (Dz. U. 2002 Nr 101 poz. 926 z późn. zm.). Ponadto ustalono, iż Beneficjent posiada Politykę Bezpieczeństwa i Instrukcję Zarządzania Systemem Informatycznym. Powyższe dokumenty zawierają wszystkie niezbędne elementy Polityki bezpieczeństwa oraz Instrukcji zarządzania systemami informatycznymi zawarte w rozporządzeniu Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 29 kwietnia 2004 r. w sprawie dokumentacji przetwarzania danych osobowych oraz warunków technicznych i organizacyjnych, jakim powinny odpowiadać urządzenia i systemy informatyczne służące do przetwarzania danych osobowych (Dz. U. Nr 100, poz. 1024).

W wyniku kontroli Pracownicy Zespołu Kontrolującego stwierdzili, że Beneficjent przetwarza i przechowuje powierzone mu dane osobowe uczestników projektu zgodnie z umową nr 4/2010 w sprawie realizacji działań w ramach wniosku o wkład finansowy ze środków EFG dla zwolnionych pracowników.

Kontrola poprawności realizacji działań informacyjnych i promocyjnych

PUP w Poznaniu przeprowadził następujące działania informacyjno – promocyjne:

- przygotowano ulotki informacyjne o programie EFG oraz o działaniach umożliwiających powrót na rynek pracy z jakich beneficjenci projektu mogli korzystać. Ulotki zostały przekazane osobom kwalifikującym się do projektu przy rejestracji, na wizytach u pośrednika pracy oraz zostały przekazane za pośrednictwem poczty,
- przygotowano baner informujący klientów o programie EFG,
- informacja została zamieszczona na stronie internetowej PUP.

Zrezygowano ze środków finansowych EFG na działania przygotowawcze, wydatkując w tym celu środki fakultatywne.

Wszystkie skontrolowane materiały informacyjne i promocyjne (plakaty, ulotki), dokumenty merytoryczne, dokumenty dotyczące Beneficjentów Ostatecznych udostępnione w trakcie kontroli przez Beneficjenta były prawidłowo oznakowane logotypami UE i EFG.

Kontrola sposobu prowadzenia archiwizacji i dokumentacji projektu

Dokumenty udostępnione podczas kontroli dotyczące realizacji projektu są przechowywane w zamykanych szafach w oznakowanych pomieszczeniach w Powiatowym Urzędzie Pracy w Poznaniu.

	<p>Kontrola poprawności udzielania pomocy publicznej</p> <p>Pracownicy Zespołu Kontrolującego sprawdzili dokumentację dotyczącą przyznania środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej dla 4 osób:</p> <ul style="list-style-type: none"> • • • • <p>Pracownicy Zespołu Kontrolującego stwierdzili, iż zaświadczenia o udzielonej pomocy de minimis zostały wydane w dniu otrzymania pomocy publicznej (podpisania umowy z Beneficjentem Ostatecznym) zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 26 stycznia 2011 r. w sprawie zaświadczeń o pomocy de minimis i pomocy de minimis w rolnictwie i rybołówstwie (Dz. U. nr 34 z dnia 16 lutego 2011 poz. 174).</p> <p>Zespół Kontrolujący ustalił, że wniosek Pana Krzysztofa _____, Pana Damiana _____, Pani Ewy _____ i Pana Filipa _____ o udzielenie dotacji jest zgodny z przyjętymi w jednostce kryteriami dotyczącymi przyznawania Beneficjentom Ostatecznym jednorazowo środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej (Regulamin zasad przyznawania środków na podjęcie działalności gospodarczej w 2011 roku). Ponadto stwierdzono, że Beneficjent stosuje się do wytycznych Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25 lipca 2011 roku w sprawie dokonywania z Funduszu Pracy refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego oraz przyznawania bezrobotnemu środków na podjęcie działalności gospodarczej (Dz. U. Nr 155, poz. 922).</p>
	<p>Kontrola poprawności stosowania zasady konkurencyjności</p> <p>Nie dotyczy</p>
	<p>Kontrola poprawności udzielania zamówień publicznych</p> <p>Pracownicy Zespołu Kontrolującego sprawdzili, że Beneficjent stosuje ustawę Prawo zamówień publicznych z dnia 29.01.2004 r. (Dz. U. 2010 r. Nr 113 poz.759 z późn. zm.).</p> <p>Zespół Kontrolujący sprawdził dokumentację postępowania w trybie przetargu nieograniczonego na przeprowadzenie szkolenia „Operator sprzętu budowlanego” PUP XII/2/3423/3/10. Szacowana wartość zamówienia została ustalona na kwotę 85 000,00 PLN, tj. 22 141,18 EUR (patrz załącznik nr 2, pkt 5).</p>
14.	<p>Kontrola zaleceń pokontrolnych</p> <p>Nie dotyczy</p>
15.	<p>Zalecenia pokontrolne</p> <p>Nie dotyczy</p>
16.	<p>Dokumenty pobrane od Beneficjenta w wyniku kontroli</p> <p>Pracownicy Zespołu Kontrolującego w wyniku kontroli pobrali:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kserokopię zestawienia obrotów i sald za okres: 01.01.2010-31.12.2010. 2. Kserokopię planu kont. 3. Kserokopię przelewów. 4. Kserokopię ZUS P DRA 5. Kserokopię polecenia przelewu i umowy nr 77/10 dotyczącej dofinansowania kosztów studiów podyplomowych z Funduszu Pracy zawartej w dniu 06.10.2010r. 6. Kserokopię Faktury VAT 20/2010 7. Kserokopię Faktury VAT 1046/10/K 8. Kserokopię Faktury SK/117/11/2010 9. Kserokopię listy wypłat świadczeń

	<p>10. Kserokopie Faktur VAT nr 1323/10/VAT, 839/10/VAT, 906/10/VAT, 1322/10/VAT, 1189/10/VAT, 1166/10/VAT, 1190/10/VAT, 1052/10/VAT, 21/10/KOR, 23/10/VAT,</p> <p>Dokumenty z pozycji 3 zostały potwierdzone za zgodność z oryginałem przez Panią Krystynę Adamczak – st. inspektora Powiatowego Urzędu Pracy w Poznaniu.</p>
17.	<p>Informacje o wykrytych uchybieniach i nieprawidłowościach</p> <p>Nie dotyczy</p>
18.	<p>Wnioski z przeprowadzonej kontroli w ramach skontrolowanych obszarów</p> <p>W wyniku czynności kontrolnych przeprowadzonych w dniach 21-11-2011 r. – 25-11-2011 r. pracownicy Zespołu Kontrolującego stwierdzili, że w ramach kontrolowanych obszarów wymienionych w punkcie 14 niniejszej Informacji projekt jest realizowany w prawidłowy sposób.</p> <p>1. Ścieżka audytu</p> <p>W wyniku kontroli ustalono, że Beneficjent prowadzi i archiwizuje dokumentację w sposób, który umożliwia sprawne przesłedzenie realizacji poszczególnych procesów dotyczących realizacji projektu.</p> <p>2. Rozliczenia finansowe</p> <p>Pracownicy Zespołu Kontrolującego w wyniku kontroli dokumentacji księgowej stwierdzili, że:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Beneficjent posiada wyodrębniony rachunek bankowy, • Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję wydatków, • skontrolowane wydatki są kwalifikowalne. <p>Pracownicy Zespołu Kontrolującego ustalili, że wszystkie skontrolowane wydatki (pozycje od nr 1 do 12 w wykazie skontrolowanych dokumentów księgowych – załącznik nr 1) są ściśle związane z realizowanym projektem, prawidłowo zaksięgowane zgodnie z planem, ujęte i w całości rozliczone we wniosku Beneficjenta o płatność nr EGF/2010/006 oraz prawidłowo opisane.</p> <p>3. Kwalifikowalność uczestników</p> <p>Pracownicy Zespołu Kontrolującego stwierdzili, że rekrutacja została przeprowadzona zgodnie z założeniami wynikającymi z wniosku Beneficjenta o wkład finansowy nr EGF/2010/006 w punkcie Sekcja C – Zdarzenie, które jest przyczyną wniosku.</p> <p>W wyniku kontroli dokumentów dotyczących kwalifikowalności Beneficjentów Ostatecznych pracownicy Zespołu Kontrolującego stwierdzili, że Beneficjenci Ostateczni zostali zakwalifikowani do projektu zgodnie z wnioskiem o wkład finansowy projektu nr EGF/2010/006.</p> <p>Ponadto stwierdzono, że dane osobowe są wykorzystywane przez Beneficjenta wyłącznie w celu udzielenia wsparcia i realizacji projektu, prowadzenia sprawozdawczości oraz monitoringu.</p> <p>4. Postęp rzeczowy projektu (stopień wykonania rezultatów/produktów/zadań)</p> <p>Pracownicy Zespołu Kontrolującego stwierdzili, że projekt jest realizowany zgodnie z kartą postępu realizacji projektu i z danymi przekazywanymi w pkt 5 (postęp rzeczowy realizacji projektu) wniosku Beneficjenta o płatność nr EGF/2010/006.</p> <p>5. Zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne)</p> <p>Pracownicy Zespołu Kontrolującego stwierdzili, że projekt jest realizowany zgodnie z przepisami i zasadami krajowymi oraz wspólnotowymi.</p> <p>6. Działania informacyjno-promocyjne</p> <p>Zespół Kontrolujący ustalił, że Beneficjent realizował działania informacyjne i</p>

	<p>promocyjne projektu zgodnie z „Zasadami oznaczania projektów i działań informacyjno-promocyjnych w ramach EFG”.</p> <p>Działania upowszechniające informację o projekcie sfinansowane zostały ze środków własnych PUP. Urząd dokonał zakupu usług związanych z promocją w miesiącu lipcu 2010r., wówczas nie było jeszcze podpisanej Umowy dot. realizacji projektu jednoznacznie określającej zasady finansowania projektu. Wobec tego Urząd zapłacił za promocję w ramach środków fakultatywnych. Z uwagi na wystarczającą ilość środków nie było konieczności refundacji w ramach EFG.</p>	
	Łączna wysokość skontrolowanych kosztów	206 318,72 zł
	Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	437 258,83 zł
	Procent skontrolowanych wydatków w stosunku do wydatków zatwierdzonych we wnioskach beneficjenta o płatność	47,2%
19.	Załączniki stanowiące integralną część informacji pokontrolnej	Załącznik nr 1 (załącznik skontrolowanych dokumentów księgowych) Załącznik nr 2 (lista sprawdzająca do kontroli projektu na miejscu)
20.	Podsumowanie i uwagi do projektu	W wyniku przeprowadzonej kontroli, Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu wzywa Beneficjenta do ustosunkowania się do wyników kontroli w terminie 7 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej.
21.	<p>Pouczenie</p> <p>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 7 dni kalendarzowych od dnia otrzymania dokumentu wraz z niepodpisany egzemplarzem a/a Informacji Pokontrolnej oraz załącznikami nr 1 i 2 do Informacji Pokontrolnej.</p> <p>W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną terminu na zgłoszenie uwag do Informacji Pokontrolnej jednostka kontrolująca odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.</p> <p>W przypadku braku uwag do Informacji Pokontrolnej ze strony kierownika jednostki kontrolowanej należy przekazać do jednostki kontrolującej podpisaną Informację Pokontrolną wraz z załącznikami nr 1 i 2 w ciągu 7 dni kalendarzowych od dnia otrzymania od niej przedmiotowego dokumentu.</p>	
22.	Data i miejsce sporządzenia informacji pokontrolnej	Poznań, 5.-12-2011 r.

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

<p>Podpis Kierownika Zespołu Kontrolującego</p>	<p>p.o. Kierownika Wydziału Polityki Rynku Pracy <i>K. Fugalski</i> Katarzyna Frąckowiak</p>
<p>Podpisy Członków Zespołu Kontrolującego</p>	<p>Inspektor <i>Natalia Wesolowska</i> Natalia Wesolowska Inspektor <i>Urszula Makowska</i> Urszula Makowska Z-ca Kierownika Wydziału Polityki Rynku Pracy <i>Marek Radwanicki</i> Marek Radwanicki</p>
<p>Data i podpis osoby uprawnionej ze strony Jednostki Kontrolowanej</p>	<p>z up. STAROSTY <i>Zygmunt Jędrzejewski</i> Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy i Rozwoju</p>

16-12-2011