

Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych

URZĄD GMINY W SŁUPNIE
W PLYNEŁO

ul. Jagiellońska 74, 03-301 Warszawa

tel. (0-22) 542 20 00, fax (0-22) 698 31 57

BRANŻA 2010 -07- 15

www.mazowia.eu, e-mail: mjwpu@mazowia.eu

Nr 8748/10 *Scodhse*
podpis

Warszawa, 22 czerwca 2010 r.

Informacja pokontrolna nr POKL.07.02.01-14-051/08-01

1. Podstawa prawna kontroli:

- 1) Ustawa z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. 2006 Nr 227, poz. 1658, z późn. zm.).
- 2) Narodowe Strategiczne Ramy Odniesienia 2007 – 2013.
- 3) Umowa o dofinansowanie projektu z dnia 12.04.2008 r.
- 4) Upoważnienie nr 127 do przeprowadzenia kontroli WKP-P.0916 -127/10 z dnia 1 czerwca 2010 r.

2. Zespół Kontrolujący Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych:

- ✓ Marcin Ziółkowski – Starszy Inspektor - Kierownik Zespołu kontrolującego,
- ✓ Dariusz Kluka – Inspektor,
- ✓ Maciej Kowalewski – Główny Specjalista.

3. Termin kontroli: 09-11.06.2010 r.

4. Rodzaj kontroli: kontrola na miejscu w trakcie realizacji projektu.

5. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej: Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Słupnie
ul. Warszawska 26 A, 09 – 472 Słupno.

6. Miejsce kontroli: j.w.

7. Nazwa i numer kontrolowanego projektu/umowy, Działanie/Priorytet:

- ✓ Tytuł i numer projektu „Nie jesteś sam – Centrum Integracji Społecznej w Słupnie”,
nr POKL.07.02.01-14-051/08,
- ✓ Umowa o dofinansowanie projektu UDA.POKL.07.02.01-14-051/08,
- ✓ Priorytet VII. Promocja integracji społecznej,
- ✓ Działanie 7.2. Przeciwdziałanie wykluczeniu i wzmocnienie sektora ekonomii społecznej,
- ✓ Poddziałanie 7.2.1. Aktywizacja zawodowa i społeczna osób zagrożonych wykluczeniem społecznym.

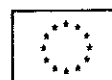
8. Wartość projektu (wysokość dotacji rozwojowej): 1 443 792,00 zł.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

Mazowsze.
serce Polski

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



sc

Handwritten signature and initials

9. Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 946 027,53zł.

Do dnia kontroli zostały zatwierdzone wnioski o płatność:

- ✓ za okres od 01.07.2008 r. do 31.12.2008 r. na kwotę: 269 437,15 zł
- ✓ za okres od 01.01.2009 r. do 31.03.2009 r. na kwotę: 65 249,85 zł
- ✓ za okres od 01.04.2009 r. do 30.06.2009 r. na kwotę: 174 147,39 zł
- ✓ za okres od 01.07.2009 r. do 30.09.2009 r. na kwotę: 142 222,64 zł
- ✓ za okres od 01.10.2009 r. do 31.12.2009 r. na kwotę: 294 970,50 zł

10. Zakres kontroli:

Zakres kontroli obejmował weryfikację zgodności realizacji projektu z zapisami wniosku o dofinansowanie oraz z zasadami realizacji Działania i Programu. Weryfikacji poddano dokumentację zgromadzoną przez Beneficjenta do dnia kontroli, dotyczącą rzeczowej i finansowej realizacji projektu zgodnie z zakresem kontroli określonym w pkt. 5.2 Zasad kontroli w ramach PO KL.

- ✓ Wniosek o dofinansowanie o sumie kontrolnej D8B8-F4A4-7B8C-F8B4

Planowany okres realizacji projektu zawarty we Wniosku o dofinansowanie:
01.07.2008 r. – 30.09.2010 r.

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

Metodologia weryfikacji dokumentacji księgowej zakłada kontrolę dokumentów księgowych na próbie minimum 10% wartości dokumentów potwierdzających wydatki wykazane w złożonych, zatwierdzonych do dnia kontroli Wnioskach o płatność:

- ✓ za okres od 01.10.2009 r. do 31.12.2009 r. na kwotę: 294 970,50 zł
- ✓ za okres od 01.07.2009 r. do 30.09.2009 r. na kwotę: 142 222,64 zł

Weryfikacji poddano losowo wybrane dokumenty księgowe z każdego zadania tak, aby została osiągnięta wymagana minimalna 10% próba wartości dokumentów księgowych z każdego zadania.

Wszystkie kontrolowane dokumenty księgowe były oryginałami oraz zostały opisane zgodnie z zasadami opisywania dokumentów księgowych.

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

Zadanie 1: Zarządzanie projektem

Kwota wydatków kwalifikowanych w ramach zadania, rozliczana w zatwierdzonym wniosku o płatność za okres od 01.10.2009 r. do 31.12.2009 r. wynosi: 40324,42 zł.

Dokumentacja poddana weryfikacji:

- Lista płac nr 30 za miesiąc listopad 2009 r. na kwotę 11 627,64 zł brutto. Kwota kwalifikowalna 4296,01 zł brutto dotyczy wypłaty wynagrodzenia dla Kierownika Centrum Integracji Społecznej Pani Bogumiły Nowak. Wypłaty wynagrodzenia dokonano przelewem w dniu 24.11.2009 r. z rachunku CIS. W dniu 11.12.2009 r. dokonano refundacji z rachunku projektu na podstawie noty obciążeniowej nr 53/2009 z dnia 10.12.2009 r.

Zweryfikowano Umowę o pracę zawartą w dniu 01.08.2008 r. z Panią Bogumiłą Nowak na czas nieokreślony od dnia 01.08.2008 r. w pełnym wymiarze czasu pracy, zatrudnioną na stanowisku Kierownika CIS w Słupnie. Wynagrodzenie wynosi 4114,00 zł brutto miesięcznie. W ramach projektu refundowana jest część wynagrodzenia, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu. Zweryfikowano zakres czynności Kierownika CIS..

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń.

Zadanie 2: Rekrutacja Beneficjentów Ostatecznych

Kwota wydatków kwalifikowanych w ramach zadania, rozliczana w zatwierdzonym wniosku o płatność za okres od 01.07.2009 r. do 30.09.2009 r. wynosi: 11 000,00 zł.

Dokumentacja poddana weryfikacji:

- Rachunek z dnia 21.09.2009 r. do umowy zlecenia nr 27/NIE JESTEŚ SAM/09 na kwotę: 1 772,80 brutto, zapłaty dokonano przelewem w dniu 22.09.2009 r. z rachunku projektu. Poniesiony wydatek dotyczył wypłaty wynagrodzenia z tytułu wykonania umowy dla Pani Iwony Garlickiej – specjalisty ds. rekrutacji, za przeprowadzenie rekrutacji Uczestników II edycji projektu.

Została zawarta Umowa zlecenie nr 27/NIE JESTEŚ SAM/09 w dniu 01.07.2009 r. z Panią Iwoną Garlicką. Przedmiotem umowy jest przeprowadzenie rekrutacji Uczestników II edycji

projektu jako specjalista ds. rekrutacji. Wysokość wynagrodzenia strony ustaliły na kwotę: 50,00 zł., za 1 godzinę. Na wykonanie pracy ustala się maksymalnie 42 godz. – 2 100,00 zł, w tym składki zleceniodawcy, kwota brutto dla zleceniobiorcy – 1 772,80 zł. Zleceniobiorca zobowiązał się wykonać zlecenie w okresie od 01.07.2009 r. do 31.08.2009 r.

Zespołowi kontrolującemu okazano miesięczne karty czasu pracy za okres od 01.07.2009 r. do 31.07.2009 r. oraz za okres od 01.08.2009 r. do 31.08.2009 r. zawierające opis zadań wykonywanych na rzecz lub w ramach projektu na łączną sumę 42 godzin. Zespół kontrolujący stwierdza, że umowa została zawarta zgodnie z założeniem wniosku o dofinansowanie oraz stwierdzono właściwą realizację z jej zapisami.

Rekrutacja

Zarządzeniem nr 16/2008 Dyrektora Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Słupnie z dnia 15.05.2008 r. został wprowadzony do stosowania Regulamin rekrutacji do projektu, w którym określono zasady rekrutacji oraz ogólne zasady uczestnictwa. Projekt skierowany jest do osób długotrwale bezrobotnych (zarejestrowanych w PUP, co najmniej 12 m-cy w ciągu ostatnich dwóch lat), zagrożonych wykluczeniem społecznym z uwagi na niepełnosprawność lub korzystających z pomocy społecznej zamieszkałych na terenie gminy Słupno. Rekrutacja przeprowadzona została w dwóch etapach I i II edycja projektu. W dokumentacji projektu znajdują się protokoły z rekrutacji uczestników do I i II edycji wraz z listami osób objętych rekrutacją oraz zakwalifikowanych do uczestnictwa w projekcie. Beneficjent przedstawił Zespołowi kontrolującemu zestawienia zbiorcze z I i II edycji łącznie 47 zrekrutowanych Uczestników projektu /załącznik 1/, którzy zostali zakwalifikowani do dnia kontroli z zakładanych we wniosku o dofinansowanie 44 osób. W trakcie I edycji CIS 3 osoby złożyły rezygnację z udziału w projekcie.

Zespół kontrolujący poddał weryfikacji dokumentację rekrutacyjną 6 losowo wybranych Uczestników projektu, która zawierała m.in. następujące dokumenty:

- decyzja Dyrektora GOPS w Słupnie o skierowaniu do Centrum Integracji Społecznej,
- wniosek o skierowanie do uczestnictwa w Projekcie,
- ankieta aplikacyjna,
- deklaracja uczestnictwa w projekcie,

SCU

K
A. 7
46

- oświadczenie o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych oraz publikacji wizerunku w prasie i mediach,
- kopia dowodu osobistego,
- zaświadczenie z PUP,

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do sposobu przeprowadzenia rekrutacji.

Zadanie 3: Realizacja programu Centrum Integracji Społecznej

Kwota wydatków kwalifikowanych w ramach zadania, rozliczana w zatwierdzonym wniosku o płatność za okres od 01.10.2009 r. do 31.12.2009 r. wynosi: 165 157,02 zł.

Dokumentacja poddana weryfikacji:

- Faktura VAT nr 00340/P/09 z dnia 15.12.2009 r. na kwotę: 33 200,00 zł, zapłaty dokonano przelewem w dniu 18.12.2009 r. z rachunku CIS. W dniu 23.12.2009 r. dokonano refundacji z rachunku projektu na podstawie noty obciążeniowej nr 56/2009 z dnia 21.12.2009 r. Poniesiony wydatek dotyczył zapłaty za przeprowadzenie kursów zawodowych.

Została zawarta umowa nr 342/14/09 w dniu 28.09.2009 r. pomiędzy Centrum Integracji Społecznej z siedzibą w Słupnie, a Zakładem Doskonalenia Zawodowego w Płocku. Przedmiotem umowy było przeprowadzenie szkoleń zawodowych dla 22 uczestników Centrum Integracji Społecznej w Słupnie w ramach projektu „Nie jesteś sam – Centrum Integracji Społecznej w Słupnie”. Całkowita wartość umowy wynosi 33 200,00 zł.

Tematyka szkoleń:

- Grafika komputerowa i projektowanie stron internetowych – 3 uczestników,
- magazynier z obsługą komputera – 2 uczestników,
- bukietciarz – florysta – 1 uczestnik,
- pracownika administracyjno – biurowy – 2 uczestników,
- kucharz – 1 uczestnik,
- opiekun osób starszych i dzieci – 3 uczestników,
- kosmetyczka – 2 uczestniczki,

84

K
K. F.
10

- sprzedawca z obsługą kasy fiskalnej i komputera – 7 uczestników,
- kierowca wózków jezdniowych – 1 uczestnik

Zamówienia publiczne

Beneficjent przeprowadził zamówienie publiczne w oparciu o art. 5 ustawy pzp (zamówienie z wolnej ręki) Nr CIS – 341/14/09 na prowadzenie szkoleń zawodowych dla 22 uczestników projektu. Zweryfikowano dokumentację dotyczącą przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego. Sprawdzone ustalenie przez Zamawiającego wartości szacunkowej zamówienia, którą określono na 39 600,00 zł. Skontrolowano Zaprośzenie do udziału w postępowaniu, w którym zawarte zostały wszystkie wymagane informacje. Dokumentacja przetargowa zawiera również, formularz ofertowy złożony przez Wykonawcę, oświadczenie o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu o zamówienie publiczne, protokół z negocjacji. Beneficjent przedstawił również protokół postępowania o udzielenie zamówienia (druk ZP-2) wraz z załącznikami (druk ZP-11.). Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń.

Zespołowi kontrolującemu okazano dzienniki zajęć oraz kopie zaświadczeń ukończenia kursów. Po analizie dokumentacji Zespół kontrolujący stwierdza prawidłowe wykonanie umowy.

- Faktura VAT nr FV/417/2009 z dnia 30.10.2009 r. na kwotę: 4 150,17 zł zapłaty dokonano przelewem w dniu 30.10.2009 r. z rachunku CIS. W dniu 20.11.2009 r. dokonano refundacji z rachunku projektu na podstawie noty obciążeniowej nr 44/2009 z dnia 17.11.2009 r. poniesiony wydatek dotyczył zapłaty za posiłki dla uczestników projektu.

Została zawarta Umowa na przygotowanie i dostarczenie gorących posiłków dla uczestników Centrum Integracji Społecznej w Słupnie w dniu 02.04.2009 r. pomiędzy CIS w Słupnie a Fundacją „Praca dla Niewidomych” Rolniczy Zakład Aktywności Zawodowej dla Niewidomych Stanisławowo 9, 09-210 Drobin. Przedmiotem umowy jest przygotowanie i dostarczenie gorących posiłków dla uczestników CIS w Słupnie w trakcie zajęć. Wartość umowy strony ustaliły na kwotę: 77 224,96 zł brutto. Wykonawca został wyłoniony na podstawie zamówienia z wolnej ręki zgodnie z art.5, art. 66 ustawy Prawo Zamówień Publicznych.

SCU

R
K. Z
1/8

Zespołowi kontrolującemu okazano listy wyżywienia uczestników w trakcie zajęć. Po analizie dokumentacji Zespół kontrolujący stwierdza prawidłowe wykonanie umowy.

Zadanie 4: Zabezpieczenie prawidłowej realizacji projektu

Kwota wydatków kwalifikowanych w ramach zadania, rozliczana w zatwierdzonym wniosku o płatność za okres od 01.10.2009 r. do 31.12.2009 r. wynosi: 10 400,00 zł.

Dokumentacja poddana weryfikacji:

- Rachunek z dnia 24.09.2009 r. do umowy zlecenia nr 9/NIE JESTEŚ SAM/08 na kwotę: 4 200,00 zł. zapłaty dokonano przelewem w dniu 24.09.2009 r. z rachunku CIS. W dniu 26.10.2009 r. dokonano refundacji z rachunku projektu na podstawie noty obciążeniowej nr 38/2009 z dnia 05.10.2009 r. Poniesiony wydatek dotyczył wypłaty wynagrodzenia dla Pani Katarzyny Sobieckiej – specjalisty ds. zamówień publicznych.

Została zawarta Umowa zlecenie nr 9/NIE JESTEŚ SAM/08 w dniu 01.08.2008 r. z Panią Katarzyną Sobiecką. Przedmiotem umowy jest odpowiedzialność za zamówienia publiczne w ramach realizowanego projektu jako specjalista ds. zamówień publicznych. Wysokość wynagrodzenia strony ustaliły na kwotę: 70,00 zł za 1 godzinę. (maksymalnie 460 h).

Zespołowi kontrolującemu okazano miesięczne karty czasu pracy. Po przeanalizowaniu dokumentacji Zespół kontrolujący stwierdza, że umowa dotycząca zatrudnienia specjalisty ds. zamówień publicznych została zawarta zgodnie z założeniem wniosku o dofinansowanie oraz stwierdzono prawidłowe wykonanie umowy.

Zadanie 5: Promocja projektu

Kwota wydatków kwalifikowanych w ramach zadania, rozliczana w zatwierdzonym wniosku o płatność za okres od 01.10.2009 r. do 31.12.2009 r. wynosi: 42491,30 zł.

Dokumentacja poddana weryfikacji:

- Faktura VAT nr 165/12/2009 na kwotę 8 152,02 zł brutto, zapłaty dokonano przelewem w dniu 18.12.2009 r. Wydatek dotyczy zapłaty za opracowanie broszury upowszechniającej

SCC

K. F.
68

projekt „Nie jesteś sam – Centrum Integracji Społecznej w Słupnie” oraz dobre praktyki Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Słupnie.

W dniu 01.09.2009 r. została zawarta Umowa nr 31/NIE JESTEŚ SAM/09 z Biurem Obsługi Ruchu Inicjatyw Społecznych BORIS. Przedmiotem umowy jest:

- zebranie materiałów informacyjnych niezbędnych do opracowania publikacji,
- opracowanie merytoryczne i graficzne publikacji, skład oraz przygotowanie do druku,
- druk i dostawa 1000 sztuk publikacji.

Za opracowanie publikacji ustalono zapłatę w wysokości 8152,02 brutto.

W ramach promocji Projektu Ostateczny Odbiorca przeprowadził również następujące działania:

- ✓ Prowadzenie strony internetowej
- ✓ publikacja ogłoszeń w lokalnych gazetach, „Tygodnik Płocki”, „Gazeta Wyborcza”
- ✓ publikacja artykułu informacyjnego w „Tygodniku Płockim” – kwiecień 2009,
- ✓ wydruk materiałów promocyjno-informacyjnych (plakaty, ulotki),
- ✓ zorganizowano spotkanie rozpoczynające projekt,
- ✓ nakręcono film promujący Projekt.

Beneficjent okazał Zespołowi kontrolującemu zarchiwizowane ogłoszenia prasowe, film, broszurę oraz przykładową ulotkę i plakat, na których zamieszczone są informacje o projekcie i współfinansowaniu EFS.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń.

Zadanie 6: Ewaluacja Projektu

Kwota wydatków kwalifikowanych w ramach zadania, rozliczana w zatwierdzonym wniosku o płatność za okres od 01.10.2009 r. do 31.12.2009 r. wynosi: 7 965,00 zł.

Dokumentacja poddana weryfikacji:

- Rachunek z dnia 12.10.2009 r. nr 01/10/2009 na kwotę: 4 000,00 zł., zapłaty dokonano przelewem w dniu 16.10.2009 r. z rachunku projektu. Poniesiony wydatek dotyczył wypłaty wynagrodzenia dla EDUKS Kinga Przybyszewska – SOCJOLOG, z tytułu wykonania usługi: sporządzenie ewaluacji do projektu.

Zawarta została Umowa zlecenie nr 29/NIE JESTEŚ SAM/2009 w dniu 03.08.2009 r. z firmą Przybyszewska Kinga, EDUKS z siedzibą w Brwilnie 81, 09-400 Płock. Przedmiotem umowy jest przeprowadzenie badania ewaluacyjnego projektu, w szczególności przygotowanie raportu początkowego, środkowego i końcowego prezentującego wyniki badania ewaluacyjnego dla II edycji CIS. Wynagrodzenie strony ustaliły na kwotę w wysokości ogółem: 12 000,00 zł brutto, w tym VAT płatne w trzech ratach, każda po 4 000,00 zł. po zakończeniu każdej z trzech części prowadzonego badania ewaluacyjnego. Zleceniobiorca zobowiązał się wykonać zlecenie w okresie od 03.08.2009 r. do 31.07.2010 r.

Zespołowi kontrolującemu okazano dwa cząstkowe raporty wykonane przez zleceniobiorcę potwierdzające wykonanie zlecenia. Zespół kontrolujący stwierdza, że umowa została zawarta zgodnie z założeniem wniosku o dofinansowanie oraz stwierdzono właściwą realizację z jej zapisami.

W ramach zadania Beneficjent w dniu 15 października 2008 r. zawarł umowę z firmą KONSULTANT EWALUACJA, EDUKACJA, ROZWÓJ Katarzyna Sekutowicz z siedzibą w Warszawie, ul. Etiudy Rewolucyjnej 44/26. Przedmiotem umowy było przeprowadzenie ewaluacji projektu, w szczególności opracowania założeń metodologicznych, przeprowadzenia badania oraz opracowania raportu końcowego z badań. Wynagrodzenie ustalono ogółem w wysokości: 24 000,00 zł. brutto. Realizacja umowy podzielona została na VI części – płatności w sześciu ratach po 4 000,00 zł. za każdy etap z przeprowadzonych prac: opracowania założeń metodologicznych oraz 5 raportów (w tym końcowego) umożliwiających ocenę osiągniętych rezultatów wśród uczestników każdej z dwóch edycji Centrum Integracji Społecznej w Słupnie. Na podstawie porozumienia stron, rozwiązano umowę z ww. firmą z dniem 31.07.2009 r.

Ewaluacja

W ramach I edycji CIS realizowanej od 1.09.2008 r. do 30.06.2009 r. ewaluator w ramach umowy opracował narzędzia badawcze:

- ankietę w formie pre testu (wiedza/umiejętności na początku udziału w projekcie) oraz post-testu (wiedza/umiejętności po zakończeniu udziału w projekcie,
- ankietę monitorującą szkolenia (ocena przydatności materiałów szkoleniowych, atrakcyjność form poszczególnych zajęć, jasność w przekazywaniu wiedzy, dostosowanie wsparcia do

SC

K
K. T.
2010

potrzeb uczestników oraz ewentualnych indywidualnych potrzeb związanych z udziałem w projekcie),

- ankieta monitorująca jakość prowadzonego wsparcia przez doradcę zawodowego, psychologa,
- ankieta końcowa oceniająca całość programu i przebiegu zajęć.

Badanie ewaluacyjne prowadzone było w trakcie I edycji CIS – na jego podstawie ewaluator opracował 2 raporty z badań. I raport obejmował pomiar zakładanych rezultatów miękkich na początku udziału w projekcie, ocenę realizowanego wsparcia w trakcie realizacji programu, II raport – ocenę osiągniętych rezultatów miękkich oraz całości realizowanego wsparcia w I edycji CIS. Wyniki wskazały, że zakładane w projekcie rezultaty dotyczące uczestników I edycji CIS zostały osiągnięte: tj. u 80% uczestników nastąpił wzrost umiejętności komunikacyjnych, zarządzania czasem, pewności siebie, motywacji do poszukiwania pracy, umiejętności wypełniania formularzy, zwiększenie zaangażowania w działania na rzecz społeczności lokalnej. Największa zmiana zaszła na poziomie motywacji do podjęcia zatrudnienia, za najbardziej przydatne uznano zajęcia z doradcą zawodowym. Wyniki badań przedstawione zostały w raporcie końcowym przekazanym w miesiącu lipcu 2009r.

W ramach II edycji CIS realizowanej od 1.09.2009r. do 30.06.2010 r. ewaluator Pani Kinga Przybyszewska realizuje badanie za pomocą metod i technik badawczych: Desk research, ankiet ewaluacyjnych, obserwacji uczestniczącej, analizy statystycznej wyników. Na dzień przeprowadzenia kontroli zostały przekazane 2 raporty częściowe z prowadzonych badań: I RAPORT zawiera ocenę zakładanych rezultatów miękkich takich jak wiedzy/umiejętności na początku udziału w projekcie uczestników II edycji CIS, II RAPORT – ocenę rezultatów miękkich w trakcie realizacji projektu z porównaniem do stanu początkowego. Aktualne wyniki badania ewaluacyjnego wskazują, że zakładane rezultaty już w chwili obecnej zostały osiągnięte. III RAPORT – końcowy opracowany zostanie po zakończeniu II edycji CIS.

Koszty pośrednie

Koszty pośrednie projektu są rozliczane ryczałtem. Zespołowi kontrolującemu przekazano oświadczenie dotyczące metodologii rozliczania kosztów pośrednich /załącznik nr 2/.

84

K. 7
52

Zespół kontrolujący stwierdza, że rodzaj wydatków założonych w metodologii wyliczania kosztów pośrednich jest zgodny z katalogiem kosztów pośrednich, zawartych w „Zasadach finansowania Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki”.

Cross-financing

Do zadań związanych z realizacją projektu został zakupiony sprzęt zgodnie z założeniem wniosku o dofinansowanie. Wykaz zakupionego sprzętu stanowi zestawienie przygotowane przez Beneficjenta /załącznik nr 3 /.

Zespół kontrolujący zweryfikował dokumentację księgową oraz dokonał oględzin zakupionego sprzętu, który jest identyfikowalny i odpowiednio oznakowany.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń.

Kwalifikowalność VAT

Beneficjent jako Jednostka Samorządu Terytorialnego nie ma możliwości odzyskania podatku VAT, w związku z tym VAT w projekcie jest kwalifikowany.

Ewidencja księgową

Zgodnie z Umową o dofinansowanie Beneficjent na potrzeby realizacji projektu prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń.

Rachunek bankowy

Beneficjent założył na potrzeby projektu rachunek bankowy, z którego co do zasady dokonywane są płatności dotyczące realizacji projektu.

Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013

Zespół kontrolujący nie stwierdził występowania na weryfikowanych oryginałach dokumentów finansowo-księgowych adnotacji instytucji wdrażających PROW 07-13 o treści „Przedstawiono do refundacji w ramach Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013”.

Ochrona danych osobowych

Podczas kontroli Zespołowi kontrolującemu okazano imienne upoważnienia do przetwarzania danych osobowych dla Personelu Projektu. Ponadto Beneficjent okazał ewidencję wydanych upoważnień. Uczestnicy projektu wyrazili zgodę na przetwarzanie swoich danych osobowych w ramach projektu. Beneficjent wraz z wnioskiem o płatność przekazał na formularzu PEFS dane uczestników projektu. Zespół kontrolujący stwierdza, iż dane zawarte w nakładce PEFS zgadzają się z danymi gromadzonymi w wersji papierowej w siedzibie Beneficjenta. Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń.

13. Wnioski z przeprowadzonej kontroli:

A. Stwierdzone wydatki niekwalifikowalne: brak.

w tym nieprawidłowości w rozumieniu Zasad raportowania o nieprawidłowościach finansowanych w ramach PO KL: brak.

B. Stwierdzone inne uchybienia: brak.

14. Spis dokumentów przekazanych jednostce kontrolującej:

1. Lista Uczestników projektu,
2. Oświadczenie dotyczące metodologii rozliczania kosztów pośrednich,
3. Zestawienie zakupionego sprzętu w ramach cross – finansingu.

Wymienione powyżej załączniki stanowią Akta kontroli, które są dostępne do wglądu w Wydziale Kontroli Projektów PO KL Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych, ul. Jagiellońska 74, 03-301 Warszawa.

15. Data sporządzenia Informacji pokontrolnej: 22.06.2010 r.

scel

K
K. Z
64

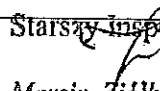


Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej.

Pouczenie:

Na podstawie pkt. 10.3 Zasad kontroli w ramach PO KL 2007-2013:

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. W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną terminu na zgłoszenie uwag do Informacji pokontrolnej jednostka kontrolująca odmawia 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.

Osoba upoważniona:	Kontrolujący:	
GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ I KULTURY w Słupnie 09-472 Słupno, ul. Warszawska 26a Regon: 610006559, NIP: 774-242-12-78 tel./fax (0-24) 261-91-78, 261-95-43	Starszy Inspektor  Marcin Ziółkowski Marcin Ziółkowski	Starszy Inspektor
	22.06.2010r. (imię i nazwisko)	(stanowisko)
	ZASTĘPCA DYREKTORA	Główny Specjalista  Maciej Kowalewski Maciej Kowalewski
05.07.2010r.	22.06.2010r. (imię i nazwisko)	(stanowisko)
(data)	Inspektor  Dariusz Kluka Dariusz Kluka	Inspektor
	22.06.2010r. (imię i nazwisko)	(stanowisko)

Podpis eksperta (w przypadku uczestnictwa w kontroli)

.....
(imię i nazwisko)

(stanowisko)