



URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA DOLNOŚLĄSKIEGO

Departament Europejskiego Funduszu Społecznego

Wydział Zarządzania Programem Operacyjnym Kapitał Ludzki

ul. Mazowiecka 17, 50-412 Wrocław, tel. +48 71 776 93 49, fax +48 71 776 96 02

DEFS-Z.IV.44.171.2012

L.dz. 2992/M/2012

Wrocław, dnia 19 listopada 2012 r.

Pani

Monika Kwil-Skrzypińska

Dyrektor
Dolnośląskiego Wojewódzkiego
Urzędu Pracy

Szanowna Pani Dyrektor,

Uprzejmie informuję, że w dniach od 12 do 14 grudnia 2012 roku w Dolnośląskim Wojewódzkim Urzędzie Pracy – instytucji wdrażającej (Instytucji Pośredniczącej II stopnia) zostanie przeprowadzona planowa kontrola systemowa w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

Podstawę prawną do przeprowadzenia kontroli stanowią:

1. Rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 (art. 60 lit. b).
2. Rozporządzenie Komisji Europejskiej (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiające szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (art. 13 pkt 2 - 3).
3. Ustawa z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2006 r., Nr 227, poz. 1658 z późn. zm.) – art. 27 ust. 1 pkt 5).
4. *System realizacji Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007 – 2013. Zasady kontroli w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007 – 2013.*
5. Uchwała nr 1895/IV/12 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 28 lutego 2012 roku w sprawie zatwierdzenia Roczno Planu Kontroli Departamentu Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego – Instytucji Pośredniczącej na rok 2012.
6. Porozumienia w sprawie dofinansowania Działań Priorytetu VI, VII i VIII w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki zawarte we Wrocławiu dnia 14 sierpnia 2007 roku z późniejszymi zmianami oraz Porozumienie w sprawie dofinansowania Działania 9.6

**DOLNY
ŚLĄSK**

URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA DOLNOŚLĄSKIEGO
Wybrzeże Juliusza Słowackiego 12-14
50-411 Wrocław

www.umwd.dolnyslask.pl
umwd@dolnyslask.pl

www.bip.dolnyslask.pl



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

www.efs.dolnyslask.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY







Priorytetu IX w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki zawarte we Wrocławiu dnia 30 marca 2012 roku.

Szczegółowy zakres kontroli zawiera Załącznik nr 1.

Prosimy o przygotowanie oryginałów potrzebnych dokumentów oraz obecność pracowników (osób kluczowych) związanych z realizacją zadań wymienionych w Załączniku nr 1.

W skład Zespołu Kontrolującego wchodzi:

1. Marcin Bora – Kierownik Zespołu Kontrolującego,
2. Wojciech Bielówka – Członek Zespołu Kontrolującego,
3. Paulina Lichwa-Grabska - Członek Zespołu Kontrolującego,
4. Jan Witowski – Członek Zespołu Kontrolującego.

Z poważaniem

Dyrektor
Departamentu Europejskiego Funduszu Społecznego
Mirosława Kwiatek





Informacja pokontrolna nr 9/1/2012

1. Podstawa prawna kontroli:

1. Rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 roku ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 (art. 60 lit. b).
2. Rozporządzenie Komisji Europejskiej (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 roku ustanawiające szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (art. 13 pkt 2 - 3).
3. Ustawa z dnia 6 grudnia 2006 roku o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2009 roku, Nr 84, poz. 712 z późn. zm.) – art. 27 ust. 1 pkt 5.
4. *System realizacji Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007 – 2013. Zasady kontroli w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007 – 2013.*
5. Uchwała nr 1895/IV/12 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 28 lutego 2012 roku w sprawie zatwierdzenia Roczno Planu Kontroli Departamentu Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego – Instytucji Pośredniczącej na rok 2012.
6. Porozumienia w sprawie dofinansowania Działań Priorytetu VI, VII i VIII w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki zawarte we Wrocławiu dnia 14 sierpnia 2007 roku z późn. zm. oraz Porozumienie w sprawie dofinansowania Działania 9.6 Priorytetu IX w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki zawarte we Wrocławiu dnia 30 marca 2012 roku.

2. Nazwa jednostki kontrolującej:

Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego – Departament Europejskiego Funduszu Społecznego.

3. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej:

W skład Zespołu Kontrolującego weszli następujący pracownicy Departamentu Europejskiego Funduszu Społecznego:

- Marcin Bora – Kierownik Zespołu Kontrolującego,
- Wojciech Bielówka – Członek Zespołu Kontrolującego,
- Jan Witowski – Członek Zespołu Kontrolującego.

4. Termin kontroli:

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach od 12 do 14 grudnia 2012 roku.

5. Rodzaj kontroli:

Kontrola systemowa, kontrola planowa.

6. Nazwa jednostki kontrolowanej:

Dolnośląski Wojewódzki Urząd Pracy.

7. Adres jednostki kontrolowanej:

50 – 541 Wrocław, ul. Armii Krajowej 54.

8. Nazwa i numer kontrolowanego projektu:

Zespół Kontrolujący przeanalizował poprawność stosowania *Instrukcji wykonawczych Instytucji Wdrażającej (Instytucji Pośredniczącej II stopnia) - Dolnośląskiego Wojewódzkiego Urzędu Pracy w ramach PO KL* oraz przestrzegania zapisów *Porozumienia w sprawie dofinansowania Działań Priorytetu VI Rynek pracy otwarty dla wszystkich, Porozumienia w sprawie dofinansowania Działań Priorytetu VII Promocja integracji społecznej, Porozumienia w sprawie dofinansowania Działań Priorytetu VIII Regionalne kadry gospodarki w ramach PO KL* oraz *Porozumienia w sprawie dofinansowania Działania 9.6 Priorytetu IX w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.*



9. Zakres kontroli:

1. Zgodność procesu wyboru projektów z *Systemem realizacji PO KL 2007-2013*.
2. Zgodność procesu wyboru projektów z zapisami *Instrukcji wykonawczych instytucji wdrażającej (Instytucji Pośredniczącej II stopnia) Dolnośląskiego Wojewódzkiego Urzędu Pracy w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013*.
3. Zgodność wybieranych projektów z kryteriami wyboru projektów.
4. Zgodność dokonywania rozliczeń finansowych z zapisami *Instrukcji wykonawczych instytucji wdrażającej (Instytucji Pośredniczącej II stopnia) Dolnośląskiego Wojewódzkiego Urzędu Pracy w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013*, w tym weryfikacja poprawności kwalifikowania wydatków (sposobu weryfikacji i zatwierdzania wydatków przez IW (IP2)).
5. Zgodność realizacji obowiązków w zakresie kontroli z zapisami *Instrukcji wykonawczych instytucji wdrażającej (Instytucji Pośredniczącej II stopnia) Dolnośląskiego Wojewódzkiego Urzędu Pracy w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013*.
6. Badanie prawidłowości oraz terminowości realizacji obowiązków w zakresie monitorowania wdrażania Działań oraz opracowywania i przekazywania sprawozdań z realizacji Działań.
7. Poprawność realizacji zadań z zakresu promocji i informacji.
8. Przestrzeganie zasad archiwizacji dokumentów.
9. Realizację obowiązków w zakresie wprowadzania danych do Krajowego Systemu Informatycznego (SIMIK 07 – 13).
10. Realizacja obowiązków w zakresie zabezpieczenia i przetwarzania danych osobowych w systemie PEFS 2007 zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych.
11. Weryfikacja wdrożenia zaleceń pokontrolnych o numerze 1/2012.

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

W celu zweryfikowania poprawności stosowania przez IW (IP2) dokumentów programowych oraz procedur i *Instrukcji wykonawczych...*, czynnościom kontrolnym, w zakresie wyboru projektów, podpisywania umów o dofinansowanie, rozliczania projektów, rozliczania działań oraz monitoringu, poddano Priorytet VII, który został wybrany w sposób celowy ze względu na fakt, że do dnia kontroli w ramach prowadzonych przez IP kontroli systemowych oraz doraźnych kontrolowano prawidłowość wyboru projektów w ramach Priorytetu VI oraz VIII. Czynności kontrolne obejmowały rok 2012.

W ramach Priorytetu VII w 2012 roku ogłoszono 6 konkursów. Kontroli poddano procedurę wyboru projektu w ramach konkursu nr I/7.2.1/A/12, co stanowi 16,66% wszystkich ogłoszonych konkursów. Do badania wybrano konkurs, w ramach którego złożono największą liczbę wniosków.

W odpowiedzi na konkurs zamknięty nr I/7.2.1/A/12, ogłoszony w dniu 20 stycznia 2012 roku złożono 71 wniosków. Czynnościom kontrolnym poddano procedurę konkursową w zakresie 4 wylosowanych wniosków o dofinansowanie projektów, które otrzymały dofinansowanie, co stanowi 5,63% wszystkich wniosków o dofinansowanie projektów złożonych w odpowiedzi na ogłoszony konkurs. Losowania dokonano za pomocą funkcji LOS w programie Microsoft Office Excel.

Kontroli poddano dokumentację dotyczącą 2 kontroli przeprowadzonych przez Dolnośląski Wojewódzki Urząd Pracy w 2012 roku w ramach Działania 7.2 PO KL oraz 2 wizyt monitoringowych. Przy doborze próby dokumentów zastosowano metodę sekwencyjną, tj. do kontroli wybrano co czwarty (począwszy od liczby porządkowej nr 4) dokument źródłowy wymieniony w przygotowanym przez Beneficjenta zestawieniu przeprowadzonych kontroli. Kontroli poddano całość dokumentacji sporządzonej w związku z przeprowadzaniem kontroli planowych i wizyt monitoringowych.

11. Ustalenia kontroli:

Zespół Kontrolujący Departamentu Europejskiego Funduszu Społecznego UMWD, działający na podstawie:

1. Upoważnienia do przeprowadzenia kontroli zgodnie z zapisami Roczego Planu Kontroli Departamentu Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego – Instytucji Pośredniczącej oraz treścią zawiadomienia o kontroli, dla Marcina Bory – Pracownika Działu Kontroli Departamentu Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego o numerze 139/2012 z dnia 20 lutego 2012 roku, wydanego przez Pana Marcina Szuchtę - Dyrektora Departamentu Marszałka,



2. Upoważnienia do przeprowadzenia kontroli zgodnie z zapisami Roczego Planu Kontroli Departamentu Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego – Instytucji Pośredniczącej oraz treścią zawiadomienia o kontroli, dla Wojciecha Bielówki – Pracownika Działu Kontroli Departamentu Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego o numerze 614/2011 z dnia 10 maja 2011 roku, wydanego przez Pana Marcina Szuchtę - Dyrektora Departamentu Marszałka,
3. Upoważnienia do przeprowadzenia kontroli zgodnie z zapisami Roczego Planu Kontroli Departamentu Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego – Instytucji Pośredniczącej oraz treścią zawiadomienia o kontroli, dla Jana Witowskiego – Pracownika Działu Kontroli Departamentu Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego o numerze MD.0114-54/11 z dnia 13 stycznia 2011 roku, wydanego przez Panią Agnieszkę Marchewkę - Dyrektora Departamentu Marszałka.

przeprowadził - zgodnie z pismem zawiadamiającym o kontroli z dnia 19 listopada 2012 roku, znak: DEFS-Z.IV.44.171/2012, L.dz. 2992/11/2012 - kontrolę systemową w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w Dolnośląskim Wojewódzkim Urzędzie Pracy.

Po zapoznaniu się z udostępnionymi dokumentami i uzyskaniu niezbędnych wyjaśnień od pracowników Dolnośląskiego Wojewódzkiego Urzędu Pracy ustalono, co następuje:

11.1. Instrukcje wykonawcze.

W ramach przeprowadzonych czynności kontrolnych ustalono, że Instytucja Wdrażająca (Instytucja Pośrednicząca II stopnia), której funkcję pełni Dolnośląski Wojewódzki Urząd Pracy, przygotowała procedury kontroli wewnętrznej w formie *Instrukcji wykonawczych instytucji wdrażającej (Instytucji Pośredniczącej II stopnia) Dolnośląskiego Wojewódzkiego Urzędu Pracy w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013*. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej stanowiącej załącznik do Informacji pokontrolnej, w punkcie 1.

W ramach przeprowadzonych czynności kontrolnych Zespół Kontrolujący stwierdził następujące uchybienie: Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru, w zakresie objętym kontrolą, pozwalają uznać, że był on realizowany prawidłowo, z zastrzeżeniem uchybień opisanych w pozostałych punktach Informacji pokontrolnej.

11.2. Ogłaszanie konkursów.

Zespół Kontrolujący zweryfikował proces ogłaszania konkursów na podstawie konkursu zamkniętego nr I/7.2.1/A/12, ogłoszonego w dniu 20 stycznia 2012 roku, w ramach Priorytetu VII. Wnioski w ramach kontrolowanego konkursu przyjmowane były od 3 lutego 2012 roku do 2 marca 2012 roku. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń, dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej stanowiącej załącznik do Informacji pokontrolnej, w punkcie 2.

Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru, w zakresie objętym kontrolą, pozwalają uznać, że był on realizowany prawidłowo.

11.3. Przyjmowanie wniosków i ocena formalna.

W celu zweryfikowania poprawności stosowania przez IW (IP2) dokumentów programowych oraz procedur i *Instrukcji wykonawczych instytucji wdrażającej (Instytucji Pośredniczącej II stopnia) Dolnośląskiego Wojewódzkiego Urzędu Pracy w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013*, czynnościom kontrolnym w zakresie wyboru projektów poddano Priorytet VII. Priorytet ten został wybrany w sposób celowy ze względu na fakt, że w ramach prowadzonych przez Instytucję Pośredniczącą kontroli systemowych oraz doraźnych kontrolowano wcześniej m.in. prawidłowość wyboru projektów w ramach Priorytetu VI oraz VIII. Czynności kontrolne obejmowały rok 2012. W ramach Priorytetu VII w 2012 roku ogłoszono 6 konkursów. Kontroli poddano procedurę wyboru projektu w ramach konkursu nr I/7.2.1/A/12, co stanowi 16,66% wszystkich ogłoszonych konkursów. Do badania wybrano konkurs, w ramach którego złożono największą liczbę wniosków. Czynnościom kontrolnym poddano procedurę przyjmowania i oceny formalnej w zakresie 4 wylosowanych wniosków o dofinansowanie projektów, co stanowi 5,63% wszystkich złożonych wniosków. Losowania dokonano za pomocą funkcji LOS w programie Microsoft Office Excel. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej stanowiącej załącznik do Informacji pokontrolnej, w punkcie 2.



Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru, w zakresie objętym kontrolą, pozwalają uznać, że był on realizowany prawidłowo.

11.4. Przekazanie wniosków o dofinansowanie na KOP i ocena merytoryczna.

W celu zweryfikowania poprawności stosowania przez instytucję wdrażającą (Instytucję Pośredniczącą II stopnia) dokumentów programowych oraz procedur i *Instrukcji wykonawczych instytucji wdrażającej (Instytucji Pośredniczącej II stopnia) Dolnośląskiego Wojewódzkiego Urzędu Pracy w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013*, czynnościom kontrolnym w zakresie przekazywania wniosków o dofinansowanie na KOP oraz oceny merytorycznej poddano konkurs nr I/7.2.1/A/12 wybrany zgodnie z opisaniem w punkcie 11.3 doborem próby. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej stanowiącej załącznik do Informacji pokontrolnej, w punkcie 2.

W ramach przeprowadzonych czynności kontrolnych Zespół Kontrolujący stwierdził następujące uchybienie:

Uchybienie istotne:

- W zakresie projektu nr POKL.07.02.01-02-014/12 w trakcie trwania negocjacji został przekroczony termin pięciu dni na odpowiedź na stanowisko Beneficjenta wyrażone pismem z dnia 17 sierpnia 2012 roku, które wpłynęło w dniu 21 sierpnia 2012 roku. Instytucja wdrażająca (Instytucja Pośrednicząca II stopnia) odpowiedziała na stanowisko Beneficjenta pismem z dnia 30 sierpnia 2012 roku znak ESK/MG/0833/1404/12 wysłanym w dniu 3 września 2012 roku, a więc 4 dni po dacie kończącej termin wynikającej z zapisów *Zasad dokonywania wyboru projektów w ramach PO KL*. Ponadto termin na zakończenie negocjacji został przekroczony o 23 dni.
- W zakresie projektu nr POKL.07.02.01-02-051/12 w trakcie trwania negocjacji został przekroczony termin pięciu dni na odpowiedź na stanowisko Beneficjenta wyrażone pismem l. dz. 4/2012 (w dokumentacji brak daty nadania pisma), które wpłynęło w dniu 27 czerwca 2012 roku. Instytucja wdrażająca (Instytucja Pośrednicząca II stopnia) odpowiedziała pismem z dnia 17 lipca 2012 roku znak ESK/ASu/0833/1161/12 wysłanym w dniu 18 lipca 2012 roku, a więc 10 dni po dacie kończącej termin wynikającej z zapisów *Zasad dokonywania wyboru projektów w ramach PO KL*. Ponadto termin na zakończenie negocjacji został przekroczony o 2 dni.
- W przypadku projektu nr POKL.07.02.01-02-008/12 w trakcie trwania negocjacji został przekroczony termin pięciu dni na odpowiedź na stanowisko Beneficjenta wyrażone pismem z dnia 12 czerwca 2012 roku znak DPUiIK-0701/5/12, które wpłynęło w dniu 13 czerwca 2012 roku. Instytucja wdrażająca (Instytucja Pośrednicząca II stopnia) odpowiedziała na stanowisko Beneficjenta pismem z dnia 21 czerwca 2012 roku znak ESK/ASu/0833/1022/12 wysłanym w dniu 22 czerwca 2012 roku, a więc dwa dni po dacie kończącej termin wynikającej z zapisów *Zasad dokonywania wyboru projektów w ramach PO KL*.
- W przypadku projektu nr POKL.07.02.01-02-061/12 w trakcie trwania negocjacji został przekroczony termin pięciu dni na odpowiedź na stanowisko Beneficjenta wyrażone pismem z dnia 11 czerwca 2012 roku, które wpłynęło w dniu 11 czerwca 2012 roku. Instytucja wdrażająca (Instytucja Pośrednicząca II stopnia) odpowiedziała na stanowisko Beneficjenta pismem z dnia 19 czerwca 2012 roku znak ESK/MR/0833/998/12 wysłanym w dniu 20 czerwca 2012 roku, a więc dwa dni po dacie kończącej termin wynikającej z zapisów *Zasad dokonywania wyboru projektów w ramach PO KL*. Analogiczna sytuacja miała miejsce przy odpowiedzi na stanowisko Beneficjenta wyrażone pismem z dnia 21 czerwca 2012 roku, które wpłynęło 25 czerwca 2012 roku. Instytucja wdrażająca (Instytucja Pośrednicząca II stopnia) odpowiedziała na stanowiska pismem z dnia 6 lipca 2012 roku znak ESK/MR/0833/1114/12 wysłanym w dniu 09 lipca 2012 roku, a więc 5 dni po dacie kończącej termin wynikającej z zapisów *Zasad dokonywania wyboru projektów w ramach PO KL*.

11.5. Umowy o dofinansowanie.

W celu zweryfikowania poprawności stosowania przez instytucję wdrażającą (Instytucję Pośredniczącą II stopnia) dokumentów programowych oraz procedur i *Instrukcji wykonawczych instytucji wdrażającej (Instytucji Pośredniczącej II stopnia) Dolnośląskiego Wojewódzkiego Urzędu Pracy w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013*, czynnościom kontrolnym w zakresie podpisywania umów o dofinansowanie poddano procedurę wyboru do dofinansowania czterech wniosków złożonych w odpowiedzi na konkurs nr I/7.2.1/A/12 wybranych zgodnie z opisaniem w punkcie 11.3 doborem próby.



Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej stanowiącej załącznik do Informacji pokontrolnej, w punkcie 3.

W ramach przeprowadzonych czynności kontrolnych Zespół Kontrolujący stwierdził następujące uchybienie:

Uchybienie istotne:

- w przypadku projektów o numerach POKL.07.02.01-02-051/12 oraz POKL.07.02.01-02-008/12 instytucja wdrażająca (Instytucja Pośrednicząca II stopnia) naruszyła zapis *Zasad dokonywania wyboru projektów w ramach PO KL* zgodnie, z którym po zakończeniu negocjacji, a przed podpisaniem umowy o dofinansowanie nie jest możliwe wprowadzanie jakichkolwiek zmian w projekcie niewynikających z ustaleń podjętych podczas negocjacji, oprócz dostosowania okresu realizacji projektu (w tym również harmonogramu realizacji projektu, harmonogramu płatności i budżetu projektu w części dotyczącej daty poniesienia wydatku) do terminu podpisania umowy o dofinansowanie projektu. W przypadku projektu nr POKL.07.02.01-02-008/12 po zakończeniu negocjacji a przed podpisaniem umowy o dofinansowanie projektu wprowadzono zmiany dotyczące kosztów pośrednich w zakresie miesięcznej kwoty refundacji wynagrodzenia zastępcy dyrektora MOPS. Natomiast w zakresie projektu nr POKL.07.02.01-02-051/12 dokonano zmiany: kwoty wynagrodzenia z pozycji 34 dotyczącej wynagrodzenia koordynatora projektu, kwoty wynagrodzenia z pozycji nr 35 dotyczącej wynagrodzenia koordynatora działań partnera oraz wysokości kosztów utrzymania rachunku bankowego. Dodatkowo dokonano uzupełnienia wniosku o dofinansowanie projektu w zakresie zapisów dotyczących zakupu rekwizytów i materiałów warsztatowych wskazanych w pozycjach nr 15 i 17 wniosku.

11.6. Weryfikacja wniosków o płatność.

Zespół Kontrolujący zweryfikował 6 kompletów dokumentacji związanej z weryfikacją wniosków o płatność. Kontrolni poddano 2 wnioski o płatność dotyczące projektów poddanych czynnościom kontrolnym w powyższych zakresach oraz 4 losowo wybrane wnioski o płatność zatwierdzone w 2012 roku w ramach Poddziałania 7.2.1. Losowania dokonano za pomocą funkcji LOS w programie Microsoft Office Excel. Łącznie czynnościom kontrolnym poddano 6 wniosków o płatność, co stanowi 7,06% analizowanej dokumentacji. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej stanowiącej załącznik do Informacji pokontrolnej, w punkcie 4.

Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru, w zakresie objętym kontrolą, pozwalają uznać, że był on realizowany prawidłowo.

11.7. Sprawozdawczość.

Podczas czynności kontrolnych na miejscu Zespół Kontrolujący zweryfikował procedury wymiany informacji w badanym zakresie pomiędzy Instytucją Pośredniczącą i instytucją wdrażającą (Instytucją Pośredniczącą II stopnia). Weryfikacji poddano również dokumentację dotyczącą wylosowanych wniosków o płatność. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej stanowiącej załącznik do Informacji pokontrolnej, w punkcie 5.

Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru, w zakresie objętym kontrolą, pozwalają uznać, że był on realizowany prawidłowo.

11.8. Kontrola.

Kontroli poddano dokumentację dotyczącą 2 kontroli przeprowadzonych przez instytucję wdrażającą (Instytucję Pośredniczącą II stopnia) w 2012 roku w ramach Działania 7.2 PO KL oraz dokumentację dotyczącą 2 wizyt monitoringowych. Przy doborze próby dokumentów zastosowano metodę sekwencyjną, tj. do kontroli wybrano co czwarty (począwszy od liczby porządkowej nr 4) dokument źródłowy wymieniony w przygotowanym przez Beneficjenta zestawieniu przeprowadzonych kontroli. Kontrolni poddano całość dokumentacji sporządzonej w związku z przeprowadzaniem kontroli planowych i wizyt monitoringowych. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej stanowiącej załącznik do Informacji Pokontrolnej, w punkcie 9.

Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru, w zakresie objętym kontrolą, pozwalają uznać, że był on realizowany prawidłowo.



11.9. Realizacja obowiązków w zakresie wprowadzania danych do KSI (SIMIK 07 – 13).

Zespół Kontrolujący skontrolował poprawność oraz terminowość wprowadzania danych do Krajowego Systemu Informatycznego (SIMIK 07 – 13) w odniesieniu do dokumentacji weryfikowanej w pozostałych obszarach przeprowadzonej kontroli. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej stanowiącej załącznik do Informacji pokontrolnej, w punkcie 7. Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru, w zakresie objętym kontrolą, pozwalają uznać, że był on realizowany prawidłowo.

11.10. Realizacja obowiązków w zakresie zabezpieczenia i przetwarzania danych osobowych.

Zespół Kontrolujący poddał weryfikacji dziesięć wydanych upoważnień. Upoważnienia wybrano z *Rejestru upoważnień* (co trzecie począwszy od pozycji nr 1), co stanowi 12,5 % ogółem wydanych w 2012 roku upoważnień. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej stanowiącej załącznik do Informacji pokontrolnej, w punkcie 8.

Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru, w zakresie objętym kontrolą, pozwalają uznać, że był on realizowany prawidłowo.

11.11. Archiwizacja dokumentów.

W instytucji wdrażającej (Instytucji Pośredniczącej II stopnia) stosuje się Instrukcję kancelaryjną oraz Jednolity Rzeczowy Wykaz Akt, wprowadzone *Zarządzeniem nr 19/2009 Dyrektora Dolnośląskiego Wojewódzkiego Urzędu Pracy z dnia 30 czerwca 2009 roku, w sprawie wykonywania czynności kancelaryjnych oraz zasad i trybu postępowania z materiałami archiwalnymi i dokumentacją niearchiwalną*. Na podstawie ustaleń poczynionych w trakcie kontroli stwierdzono, że instytucja wdrażająca (Instytucja Pośrednicząca II stopnia) archiwizuje dokumenty w sposób prawidłowy.

11.12. Obowiązki informacyjne.

Podczas przeprowadzania czynności kontrolnych Zespół Kontrolujący sprawdził sposób i prawidłowość działań promocyjnych oraz informacyjnych. Przesłędzono całość dostępnych informacji zamieszczonych na stronach internetowych Dolnośląskiego Wojewódzkiego Urzędu Pracy, a także materiały (takie jak: ulotki, broszury, plakaty) związane z promocją i informacją o przedmiocie prowadzonej działalności. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej stanowiącej załącznik do Informacji pokontrolnej w punkcie 10.

Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru, w zakresie objętym kontrolą, pozwalają uznać, że był on realizowany prawidłowo.

11.13. Weryfikacja wdrożenia zobowiązań wynikających z kontrolą systemową nr 1/2012.

Zespół Kontrolujący poddał weryfikacji wdrożenie *Zaleceń Pokontrolnych numer 1/2012*, dotyczących kontroli przeprowadzonej w dniach od 26 marca do 5 kwietnia 2012 roku. IW (IP2) wdrożyła rekomendacje zawarte w *Zaleceniach Pokontrolnych numer 1/2012*, do czego zobowiązała się pismem z dnia 25 lipca br. znak DW/RG/0913/366/12. Informacja o wdrożeniu przedmiotowych zaleceń została przekazana do Instytucji Pośredniczącej pismem z dnia 31 sierpnia br. znak WZ/AP/0913/430/12.

Na podstawie przedstawionej dokumentacji, Zespół Kontrolujący stwierdził, że rekomendacje wydane w związku z uchybieniami stwierdzonymi podczas doraźnej kontroli systemowej, przeprowadzonej w dniach od 26 marca do 5 kwietnia 2012 roku zostały wdrożone.

12. Stwierdzone nieprawidłowości/uchybenia:

Zespół Kontrolujący stwierdził następujące uchybenia:

Uchybenia istotne:

1. W czterech analizowanych przypadkach instytucja wdrażająca (Instytucja Pośrednicząca II stopnia) nie dochowała terminów określonych w *Zasadach dokonywania wyboru projektów w ramach PO KL* dla negocjacji wniosków o dofinansowanie projektów.
2. W dwóch analizowanych przypadkach instytucja wdrażająca (Instytucja Pośrednicząca II stopnia) naruszyła zapisy *Zasad dokonywania wyboru projektów w ramach PO KL*, zgodnie z którymi po zakończeniu negocjacji, a przed podpisaniem umowy o dofinansowanie, nie jest możliwe wprowadzanie jakichkolwiek zmian w projekcie niewynikających z ustaleń podjętych podczas negocjacji, oprócz



dostosowania okresu realizacji projektu (w tym również harmonogramu realizacji projektu, harmonogramu płatności i budżetu projektu w części dotyczącej daty poniesienia wydatku) do terminu podpisania umowy o dofinansowanie projektu.

13. Ocena według kryteriów:

System działa poprawnie, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia.

14. Data sporządzenia Informacji pokontrolnej:

Wrocław, 21 stycznia 2013 roku.

Informacja pokontrolna zawiera 7 stron i została sporządzona 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. 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.

Podpisy członków Zespołu Kontrolującego:

Marcin Bora – Kierownik Zespołu Kontrolującego:

Bora.....

Wojciech Bielówka – Członek Zespołu Kontrolującego:

Bielowka.....

Jan Witowski – Członek Zespołu Kontrolującego:

Witowski.....

Podpis Kierownika Jednostki Kontrolowanej:

DYREKTOR
Monika Kwił - Skrzypńska
Monika Kwił - Skrzypńska

