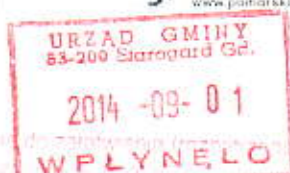


DEFS-Z.042.32.2014
EOD: 71398/08/2014



Gdańsk, dnia 29.08.2014 r.

AKM	101	102	103
AKS	104	105	106
AKT	107	108	109

Data: _____ Indeks: _____

Szanowny Pan
Stanisław Połom
Wójt
Gminy Starogard Gdański
ul. Sikorskiego 9
83-200 Starogard Gdański

Instytucja Pośrednicząca w związku z otrzymaniem w dniu 18.08.2014 r. niepodpisanego egzemplarza Informacji pokontrolnej nr KPR-POKL.09.01.01-22-003/12-01/02, przekazuje w załączeniu jeden egzemplarz Zaleceń pokontrolnych nr POKL.09.01.01-22-003/12-01.

Instytucja Pośrednicząca informuje, że uznaje zastrzeżenia Beneficjenta w zakresie uchybienia dotyczącego wnoszenia wkładu własnego do Projektu. Po przeanalizowaniu dodatkowych wyjaśnień wniesionych pismem z dnia 18.08.2014 r. uwzględniono wysokość wniesionego wkładu z budżetu jednostki samorządu terytorialnego w stosunku do dotychczas rozliczonych środków w Projekcie. Jednocześnie informuję, że wskazane niezgodności dotyczące wysokości wnoszonego wkładu własnego w poszczególnych latach realizacji Projektu (2012 r. oraz 2013 r.) pozostają bez wpływu na ogólną wartość wniesionego dotychczas wkładu.

W związku z powyższym Instytucja Pośrednicząca zwraca się z prośbą o przesłanie w terminie wskazanym w pkt. 4 załączonego dokumentu, informacji potwierdzających wdrożenie zaleceń pokontrolnych.

Nieprzekazanie Instytucji Pośredniczącej informacji o wdrożeniu Zaleceń pokontrolnych w wyznaczonym terminie może zostać uznane za naruszenie § 19 umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-POKL.09.01.01-22-003/12-00 z dnia 12.07.2012 r., co zgodnie z § 25 ww. umowy może skutkować jej rozwiązaniem.

Z poważaniem

Z CA DYREKTORA
DEPARTAMENTU EUROPEJSKIEGO
FUNDUSZU SPOŁECZNEGO

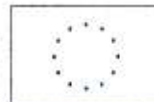
Wojciech Szatosh

Załączniki:

1. Zalecenia pokontrolne nr POKL.09.01.01-22-003/12-01.

Otrzymują:

1. Adresat
2. A/a



Gdańsk, dnia 29.08.2014 r.

ZALECENIA POKONTROLNE NR POKL.09.01.01-22-003/12-01

opracowane na podstawie ustaleń kontroli na miejscu nr KPR-POKL.09.01.01-22-003/12-01 przeprowadzonej przez Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego w Gminie Starogard Gdański w dniach 29 – 30.05.2014 r.

1. Podstawa prawna:

- art. 27 ust. 1 pkt 5 ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju z dnia 06.12.2006 r. (Dz. U. z 2009r., Nr 84, poz. 712 z późn. zm.);
- § 15 pkt 1. ppkt. 1 Porozumienia nr KL/PM/2007/1 z dnia 22.06.2007 r.;
- § 18 Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki nr UDA-POKL.09.01.01-22-003/12-00 z dnia 12.07.2012 r.

2. Ocena kontrolowanej działalności:

Stwierdzono, że Beneficjent zachował właściwą ścieżkę audytu dokumentując poszczególne obszary realizowanego Projektu w sposób pozwalający na prześledzenie przebiegu danego procesu i jego ocenę.

Sposób zarządzania Projektem nie budził zastrzeżeń. Potwierdzono kwalifikowalność wydatków poniesionych na wynagrodzenia Personelu Projektu.

Dokumentacja uczestników Projektu wybrana w próbie do kontroli potwierdza, że uczestnicy Projektu spełniali kryteria kwalifikowalności wskazane w Szczegółowym Opisie Priorytetów PO KL, wniosku o dofinansowanie Projektu, dokumentacji konkursowej 01/POKL/9.1.1/2012 oraz *Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki* z dnia 15.12.2011 r., 14.08.2012 r. oraz 01.07.2013 r.

Beneficjent posiadał oryginalne dowody księgowe, dowody zapłaty oraz inne dokumenty potwierdzające fakt zakupu zamówionych towarów i usług. Beneficjent prowadził wyodrębnioną ewidencję wydatków dla Projektu. W ramach Projektu nie finansuje się zwykłej działalności jednostki realizującej Projekt. Nie wystąpiło podwójne finansowanie wydatków w ramach PROW 2007-2013 lub PO RYBY 2007-2013. Podatek VAT w ramach Projektu był kwalifikowalny.

Postęp rzeczowy i finansowy przebiegał zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie oraz wnioskami o płatność. Beneficjent przedstawił dokumenty, z których wynikało, iż realizuje zadania określone we wniosku o dofinansowanie Projektu.

Projekt realizowany był niezgodnie z umową o dofinansowanie oraz przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi w zakresie sporządzenia dokumentacji rekrutacyjnej, przetwarzania danych osobowych uczestników oraz sposobu oznakowania pomieszczeń, co opisano odpowiednio w punktach 11.3, 11.4 oraz 11.12 niniejszej Informacji pokontrolnej.

Podejmowane działania informacyjno-promocyjne były adekwatne w stosunku do celów Projektu i zgodne z założeniami wskazanymi we wniosku o dofinansowanie Projektu oraz *Wytycznymi dot. oznaczania projektów w ramach POKL* z dnia 04.02.2009 r., za wyjątkiem uchybienia opisanego w pkt 11.12 Informacji pokontrolnej.

Dokumenty przechowywano w sposób zapewniający poufność, dostępność i bezpieczeństwo.

W wyniku przeprowadzenia wizyty monitoringowej stwierdzono, że realizowana usługa oraz zakres udzielonego wsparcia były zgodne z wnioskiem o dofinansowanie Projektu, zawartą umową o dofinansowanie oraz umową z wykonawcą. Miejsce realizacji zajęć oznakowano niezgodnie z *Wytycznymi dotyczącymi oznaczania projektów w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki* z dnia 31.12.2013 r., co opisano w pkt 11.12 Informacji pokontrolnej. Stwierdzono, że zakupiony sprzęt jest wykorzystywany w trakcie realizacji Projektu zgodnie z przeznaczeniem oraz oznaczony zgodnie z obowiązującymi Wytycznymi.

Na podstawie przeprowadzonej kontroli realizacji Projektu, zgodnie z zakresem określonym w pkt 9 Informacji pokontrolnej stwierdzono, że Projekt jest realizowany co do zasady w sposób poprawny, ale potrzebne są usprawnienia – Kategoria 2

3. Zalecenia pokontrolne dotyczące:

A) Sposobu rekrutacji uczestników projektu:

1. Ustalenie: Brak oświadczenia uczestnika o spełnieniu kryteriów kwalifikowalności uprawniających do udziału w projekcie, daty sporządzenia oraz pouczenia o odpowiedzialności za składanie oświadczeń niezgodnych z prawdą w przedłożonych deklaracjach uczestnictwa, co jest niezgodne z pkt 2 lit. b), c) oraz d) Rozdział 3. Podrozdział 6 *Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki* z dnia 14.08.2012 r. oraz stanowi naruszenie § 3 ust. 4 umowy o dofinansowanie Projektu nr UDA-POKL.09.01.01-22-003/12 z dnia 12.07.2012 r.

Zalecenie: Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje Beneficjenta do sporządzania dokumentacji rekrutacyjnej w projektach realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki zgodnie z obowiązującymi *Wytycznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL*.

Na dowód wdrożenia zalecenia należy przesłać w terminie wskazanym w pkt 4 niniejszego pisma zobowiązanie do stosowania Wytycznych w ww. zakresie.

B) Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu:

1. Ustalenie: Niezgodne z wzorem stanowiącym Załącznik nr 5 do umowy o dofinansowanie Projektu *Oświadczenie uczestnika projektu o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych*, co stanowi naruszenie § 21 ust. 2 umowy o dofinansowanie Projektu nr UDA-POKL.09.01.01-22-003/12-00 z dnia 12.07.2012 r.

Zalecenie: Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje Beneficjenta do sporządzania dokumentacji w zakresie przetwarzania danych osobowych w projektach realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie projektu.

Na dowód wdrożenia zalecenia należy przesłać w terminie wskazanym w pkt 4 niniejszego pisma zobowiązanie do przestrzegania zapisów umowy o dofinansowanie w ww. zakresie.

C) Prawidłowości realizacji działań informacyjno-promocyjnych:

1. Ustalenie: Brak na plakacie informacyjno – promocyjnym obowiązkowego hasła „Człowiek – najlepsza inwestycja”, co jest niezgodne z § 22 ust. 4 umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-POKL.09.01.01-22-003/12-00 z dnia 12.07.2012 r. oraz pkt 6 *Zasady oznaczania projektów i działań informacyjno-promocyjnych w ramach PO KL Wytycznych dotyczących oznaczania projektów w ramach PO KL* z dnia 31.12.2013 r.

Zalecenie: Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje Beneficjenta do realizacji działań informacyjno-promocyjnych w projektach realizowanych w ramach Programu Operacyjnego

Kapitał Ludzki zgodnie z obowiązującymi *Wytycznymi dotyczącymi oznaczania projektów w ramach PO KL*.

Na dowód wdrożenia zalecenia należy przesłać w terminie wskazanym w pkt 4 niniejszego pisma zobowiązanie do stosowania Wytycznych w ww. zakresie.

4. Termin na przekazanie informacji o wdrożeniu zaleceń pokontrolnych:

Instytucja Pośrednicząca wyznacza termin na przekazanie informacji o wdrożeniu Zaleceń pokontrolnych do dnia 25.09.2014 r.

5. Informacje o skutkach niewdrożenia zaleceń:

Nieprzekazanie Instytucji Pośredniczącej informacji o wdrożeniu Zaleceń pokontrolnych w wyznaczonym terminie może zostać uznane za naruszenie § 19 umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-POKL.09.01.01-22-003/12-00 z dnia 12.07.2012 r., co zgodnie z § 25 ww. umowy może skutkować jej rozwiązaniem.

Podpisy zespołu kontrolującego:

STARSZY SPECJALISTA

A. Siedzińska
Anna Siedzińska

Akceptowane przez:

A. Siedzińska
Anna Siedzińska

Zatwierdzone przez:

Z-CA DYREKTORA
DEPARTAMENTU EUROPEJSKIEGO
FUNDUSZU SPOŁECZNEGO
Wojciech Szafar