



INFORMACJA POKONTROLNA NR NK.0823/15/AK/16

SL POWR.01.01.01-16-1P03/16-

1	Podstawa prawna kontroli	➤ § 18 ust. 2 Porozumienia w sprawie realizacji Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 pomiędzy Ministrem Infrastruktury i Rozwoju, a Województwem Opolskim nr WER/OP/2015/01 z dnia 13 stycznia 2015 r. w związku z art. 10 ust. 1, art. 23 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. 2014 poz. 1146), ➤ § 17 pkt.1 Umowy o dofinansowanie projektu nr POWR.01.01.01-16-1P03/16-00 z dnia 01 marca 2016r. , Upoważnienie nr NK.0116/16/AK/16 z dnia 01 kwietnia 2016r. do przeprowadzenia kontroli na miejscu oraz Upoważnienie nr NK.0116/M/07/AK/16 z dnia 19 kwietnia 2016r. do przeprowadzenia wizyty monitoringowej.
2	Nazwa jednostki kontrolującej	Wojewódzki Urząd Pracy w Opolu
3	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	Skład Zespołu kontrolującego: Piotr Panas - Kierownik Zespołu kontrolującego Aneta Katolik - Członek Zespołu kontrolującego Monika Niedbał - Żygadło- Członek Zespołu kontrolującego Przedstawiciele kontrolowanego podmiotu: Kazimierz Nowicki - Koordynator projektu Rafał Jaskulski – Zastępca głównego księgowego
4	Termin kontroli	18-20 kwietnia 2016r.
5	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu) i tryb kontroli (planowa lub doraźna)	Kontrola planowa na miejscu w trakcie realizacji projektu.
6	Nazwa jednostki kontrolowanej	Powiatowy Urząd Pracy w Brzegu
7	Adres jednostki kontrolowanej i miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne	ul. Armii Krajowej 32, 49-300 Brzeg (w siedzibie Beneficjenta)
8	Nazwa i numer kontrolowanego projektu,	Nr SL POWR.01.01.01-16-1P03/16 pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w Powiecie Brzeskim (II)” w ramach Osi Priorytetowej I – Osoby młode na rynku pracy,

WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W OPOLU

	Działanie/Priorytet, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli (w przypadku kontroli projektów)	Działanie 1.1 – Wsparcie osób młodych pozostających bez pracy na regionalnym rynku pracy. Projekt realizowany jest na podstawie Umowy o dofinansowanie projektu w ramach działania 1.1 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 z dnia 10 czerwca 2015r. Okres realizacji projektu wskazany został we Wniosku o dofinansowanie projektu: <u>01.01.2016r. - 31.12.2016r.</u> Łączna wysokość wydatków kwalifikowalnych Projektu wynosi 1 610 038,95 zł i obejmuje dofinansowanie, które pochodzi: - ze środków wspólnotowych w kwocie 1 356 940,83 zł, co stanowi 84,28% wydatków kwalifikowalnych projektu, - z wkładu krajowego w kwocie 253 098,12 zł, co stanowi 15,72% wydatków kwalifikowalnych projektu. Wartość wydatków poniesionych w realizowanym projekcie na dzień kontroli wynosi 235 456,12 zł.
9	Zakres kontroli	Przedmiotem kontroli była ocena i ustalenie prawidłowości realizacji projektu POWR.01.01.01-16-1P03/16-00 pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w Powiecie Brzeskim (II)”. Kontrola dotyczyła podjętych przez Projektodawcę poszczególnych działań w ramach realizacji projektu w celu osiągnięcia założeń projektu w tym: zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu; prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych w tym równości szans i niedyskryminacji i równości szans płci; kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych; prawidłowość rozliczeń finansowych; poprawność udzielania zamówień publicznych; poprawność stosowania zasady konkurencyjności; kwalifikowalność personelu projektu; prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych; archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu; prawidłowość realizacji projektów partnerskich – zgodnie z Programem kontroli i Załącznikiem do programu.
10	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz wielkość próby skontrolowanych dokumentów	I. Opis metodologii doboru próby dokumentacji finansowej oraz wielkość próby (procentowa i liczbowa) w stosunku do wielkości wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli. Kontrolą objęto dokumenty księgowe o łącznej wartości 235.456,12 zł w liczbie 19 pozycji stanowiących 100 % wszystkich wydatków poniesionych do dnia kontroli. II. Opis metodologii doboru próby dokumentacji badającej kwalifikowalność uczestników projektu oraz wielkość próby (procentowa i liczbowa) w stosunku do ogółu uczestników projektu. Kwalifikowalność uczestników projektu została sprawdzona na próbie 12 osób wybranych losowo z list uczestników przedstawionych przez Beneficjenta, co stanowiło 10,81 % wszystkich 111 uczestników projektu. III. Opis metodologii doboru próby dokumentacji merytorycznej Sprawdzono: • dokumentację merytoryczną odbytych staży dla 12 osób, w tym dokumentację 1 osoby skierowanej na staż, która była kontrolowana w trakcie wizyty monitoringowej przeprowadzonej przez pracowników Wydziału Kontroli w dniu 20 kwietnia 2016 r.

WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W OPOLU

11 Ustalenia kontroli –
krótki opis
zastanego stanu
faktycznego

1. Ustalenia kontroli
Zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu.
Podczas czynności kontrolnych Zespół kontrolujący dokonał oceny zgodności danych przekazanych w złożonym wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta.
Celem szczegółowym PO WER, do którego osiągnięcia przyczyniła się realizacja Projektu **POWR.01.01.01-16-1P03/16-00 pn. Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie brzeskim (II)** jest : **Zwiększenie możliwości zatrudnienia osób młodych do 29 r. ż. bez pracy, w tym w szczególności osób, które nie uczestniczą w kształceniu i szkoleniu.**
Projekt jest zgodny z kryterium dostępu. Realizacja Projektu odbywa się terminowo, zgodnie z założeniami merytorycznymi w zakresie realizacji poszczególnych działań zawartych we wniosku o dofinansowanie:

- a) Zadanie nr 1 – Poradnictwo zawodowe
- b) Zadanie nr 2 – Pośrednictwo pracy
- c) Zadanie nr 3 – Staże
- d) Zadanie nr 4 – Szkolenia
- e) Zadanie nr 5 – Dotacje

Sprawdzono, zgodnie z przyjętą metodologią, dokumentację realizacji **Zadania nr 1,2 i 3** w odniesieniu do uczestników Projektu wytypowanych do kontroli szczegółowej.

Tabela 1 Wskaźniki produktu na dzień 31.03.2016r.

LP	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu	Stopień realizacji w %
1.	Liczba osób bezrobotnych, w tym długotrwale bezrobotnych, objętych wsparciem w programie	osoby	K- 100 M- 58 O- 158	K- 67 M- 44 O- 111	67,00 75,886 70,25
2.	Liczba osób długotrwale bezrobotnych objętych wsparciem w programie	osoby	K- 32 M- 21 O- 53	K- 19 M- 23 O- 41	59,36 109,52 77,36
3.	Liczba osób poniżej 30 lat z niepełnosprawnościami objętych wsparciem w programie	osoby	K- 1 M- 1 O- 2	K- 1 M- 1 O- 2	100,00 100,00 100,00

[Podpis]
[Podpis]

Tabela 2 Wskaźniki rezultatu na dzień 31.03.2016r.

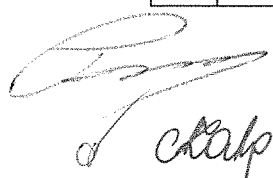
LP	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu	Stopień realizacji w %
1.	Liczba osób poniżej 30 lat, które uzyskały kwalifikacje po opuszczeniu programu	osoby	K-2 M-33 O-35	K-0 M-0 O-0	0 0 0
2.	Procent niepełnosprawnych uczestników projektu, którzy podjęli zatrudnienie w okresie do trzech miesięcy po dniu, w którym zakończyli udział w projekcie (zgodnie z definicją wskaźnika efektywności zatrudnieniowej)	%	O-17	O-	Żadna z osób z niepełnosprawnościami nie zakończyła udziału w projekcie
3.	Procent długotrwale bezrobotnych uczestników projektu, którzy podjęli zatrudnienie w okresie do trzech miesięcy po dniu, w którym zakończyli udział w projekcie (zgodnie z definicją wskaźnika efektywności zatrudnieniowej)	%	O- 35	O-	Żadna osoba długotrwale bezrobotna nie zakończyła udziału w projekcie
4.	Procent uczestników projektu o niskich kwalifikacjach, którzy podjęli zatrudnienie w okresie do trzech miesięcy po dniu, w którym zakończyli udział w projekcie (zgodnie z definicją wskaźnika efektywności zatrudnieniowej)	%	O-48	O- 100	Dwie osoby o niskich kwalifikacjach zakończyły udział w projekcie i podjęły zatrudnienie
5.	Procent uczestników projektu (z wyłączeniem osób niepełnosprawnych, długotrwale bezrobotnych i o niskich kwalifikacjach), którzy podjęli zatrudnienie w okresie do trzech miesięcy po dniu, w którym zakończyli udział w projekcie (zgodnie z definicją wskaźnika efektywności zatrudnieniowej)	%	O- 43	O-	Żadna osoba nie zakończyła udziału w projekcie

Na podstawie analizy przekazanego przez Beneficjenta zestawienia rezultatów, stwierdzono, że nie zostały one w pełni osiągnięte. Wynika to z faktu, że Projekt jest w początkowej fazie realizacji. Analizując stopień zaawansowania postępu rzeczowego Projektu, nie stwierdzono zagrożenia nieosiągnięcia rezultatów do końca trwania Projektu.

Zgodnie z § 4, pkt. 1 Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 1.1 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój,

WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W OPOLU

		Beneficjent odpowiada za realizację projektu zgodnie z wnioskiem, w tym za osiągnięcie wskaźników produktu oraz rezultatu określonych we wniosku o dofinansowanie projektu. Poradnictwo zawodowe. W ramach zadania realizowane jest doradztwo zawodowe w zakresie identyfikacji potrzeb osób młodych pozostających bez zatrudnienia oraz diagnozowanie możliwości w zakresie doskonalenia zawodowego w tym, opracowanie/aktualizacja Indywidualnego Planu Działania dla bezrobotnego. Ponadto udzielono uczestnikom projektu pomocy w zakresie planowania kariery zawodowej w tym podnoszenia lub uzupełnienia kompetencji, wyboru szkolenia zawodowego oraz wyboru pracodawcy do odbywania stażu.. Do dnia kontroli poradnictwem zawodowym zostali objęci wszyscy zrekrutowani uczestnicy do projektu. Pośrednictwo pracy. W ramach zadania realizowane jest kompleksowe i indywidualne pośrednictwo pracy w zakresie wyboru zawodu zgodnego z kwalifikacjami i kompetencjami wspieranego uczestnika projektu. Do dnia kontroli pośrednictwem pracy zostali objęci wszyscy zrekrutowani uczestnicy do projektu. Staż. Zgodnie z przyjętymi założeniami uczestnicy projektu zostali skierowani do odbycia płatnych staży u Pracodawcy (Organizatora), dzięki czemu nabywają doświadczenie i umiejętności zawodowe. Staże są prowadzone zgodnie z ustawą o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy. Skontrolowano dokumentację 12 staży. Weryfikacji poddano dokumenty: • wnioski o skierowanie osób bezrobotnych w celu odbycia stażu, • oświadczenia bezrobotnych o wyrażeniu zgody na skierowanie na staż, • karty referencyjne – skierowania na staż, • pisma z PUP o pozytywnym rozpatrzeniu wniosków o zorganizowanie stażu, • programy stażu, • listy obecności stażysty, • umowy o staż, • zaświadczenia lekarskie, • wnioski o zwrot kosztów przejazdu z miejsca zamieszkania do miejsca odbywania stażu, Uczestnikom został wypłacony zwrot kosztów dojazdów. W zależności od danej formy wsparcia i rodzaju środka transportu w sprawdzanej dokumentacji znajdowało się: ▪ wniosek o zwrot kosztów dojazdu na szkolenie, ▪ oświadczenie o udaniu się własnym samochodem, ▪ kserokopia prawa jazdy i dowodu rejestracyjnego, ▪ oświadczenie o cenie biletów u danego przewoźnika (PKS/MZK/PKP) potwierdzone przez kasę biletową tego przewoźnika; do wysokości ceny biletu najtańszego transportu publicznego na danej trasie, ▪ bilety przejazdowe danego uczestnika. Próba objęła dokumentację 12 osób, których ww. dokumenty przechowywane są w teczkach o numerach:
--	--	--



		1. 230514/00004 2. 140115/00006 3. 181215/00004 4. 250116/00005 5. 170513/00006 6. 020807/0008 7. 1050707/0002 8. 171115/00003 9. 140814/00004 10. 200308/0001 11. 120116/00001 12. 200509/0001 Zespół Kontrolujący w sprawdzanym powyżej obszarze nie stwierdził zaistnienia nieprawidłowości. Dokumenty prowadzone są w sposób prawidłowy. Prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych w tym równości szans i niedyskryminacji i równości szans płci. Beneficjent realizował zadeklarowane we wniosku o dofinansowanie i wniosku o płatność działania z zakresu równości szans zgodnie z Wytycznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami i zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020. Beneficjent zapewnia równość szans i dostęp do projektu dla osób z niepełnosprawnościami oraz identyfikuje ich potrzeby na etapie rekrutacji do projektu na podstawie Indywidualnego Planu Działania. 2. Kwalifikowalność personelu projektu. Personel zarządzający. Zgodnie z Rozdziałem 8, Podrozdział 8.4, pkt. 11 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 kwalifikowalność personelu nie podlega weryfikacji. Zgodnie z Rozdziałem 6, Podrozdział 6.16, pkt. 7 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 osoba dysponująca środkami dofinansowania Projektu (tj. osoba upoważniona do podejmowania wiążących decyzji finansowych w imieniu beneficjenta) nie może być prawomocnie skazana za przestępstwo przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwo skarbowe, co beneficjent weryfikuje na podstawie oświadczenia tej osoby przed jej zaangażowaniem do Projektu. Personel merytoryczny. Beneficjent nie angażował personelu do realizacji zadań merytorycznych opisanych we wniosku o dofinansowanie.
--	--	--



		3. Kwalifikowalność uczestników projektu i dane osobowe. Grupę docelową stanowi, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie 158 osób, (na dzień kontroli zakwalifikowanych do Projektu jest 111 osób) zarejestrowanych jako bezrobotne w PUP Brzeg, w wieku 18-29 lat, które nie uczestniczą w kształceniu i szkoleniu (tzw. młodzież NEET). Projekt skierowany jest do osób niepełnosprawnych w proporcji co najmniej takiej samej, jak proporcja osób niepełnosprawnych w wieku 18-29 lat kwalifikujących się do objęcia wsparciem w ramach Projektu w stosunku do ogólnej liczby zarejestrowanych osób bezrobotnych w wieku 18-29 lat. Uczestnicy zostali zakwalifikowani do Projektu na podstawie: -oświadczenie uczestnika projektu zawierające dane uczestnika oraz jego status na rynku pracy, - oświadczenie uczestnika projektu stanowiące wyrażenie zgody na przetwarzanie danych uczestnika projektu, - regulaminu realizacji projektu Kwalifikowalność uczestników Projektu w kontrolowanym zakresie sprawdzono poprzez odniesienie do zapisów Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020, Wytocznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020, założeń Projektu zawartych we wniosku o dofinansowanie oraz dokumentacji przedłożonej beneficjentowi przez potencjalnych uczestników Projektu na etapie ich rekrutacji. Na podstawie badanej próby beneficjent udziela wsparcia grupie docelowej określonej we wniosku o dofinansowanie Projektu, dokumentacja rekrutacyjna potwierdza prawidłowy sposób rekrutacji do Projektu oraz kwalifikowalność uczestników w badanym zakresie. Dane osobowe uczestników projektu przetwarzane są zgodnie z § 20 Umowy o dofinansowanie projektu w ramach Działania 1.1 nr POWR.01.01.01-16-1P03/16 z dnia 01 marca 2016r. oraz Ustawą o ochronie danych osobowych. Uczestnicy, których dokumentacja podlegała kontroli wyrazili zgodę na przetwarzanie danych osobowych poprzez podpisanie dokumentu „Oświadczenie uczestnika projektu dotyczące ochrony danych osobowych”. Sposób gromadzenia i przetwarzania danych osobowych zapewnił bezpieczeństwo i poufność. Beneficjent posiada dokumentację , o której mowa w § 3 Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 29 kwietnia 2004 roku w sprawie dokumentacji przetwarzania danych osobowych oraz warunków technicznych i organizacyjnych, jakim powinny odpowiadać urządzenia oraz systemy informatyczne służące do przetwarzania danych osobowych (Dz. U. z 2004 roku, nr 100, poz. 1024), przyjętą Zarządzeniem Nr 28/2014 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Brzegu z dnia 19.12.2014r. w sprawie: wprowadzenia zmian w Zarządzeniu Nr 24/2010 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Brzegu w sprawie określenia i wdrożenia zasad bezpieczeństwa i ochrony danych osobowych przetwarzanych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Brzegu dodaje się § 1 a o treści: <i>Polityka bezpieczeństwa, o której mowa w § 1 stosowana jest także w ramach realizowanych przez Powiatowy Urząd Pracy w Brzegu projektów współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego i innych środków europejskich.</i>
--	--	---

Podczas czynności kontrolnych sprawdzono, że:

- do przetwarzania danych osobowych są dopuszczone jedynie osoby upoważnione przez Beneficjenta, które posiadają ważne imienne upoważnienia do ich przetwarzania,
- Beneficjent nie powierzył przetwarzanie danych osobowych innym podmiotom,
- Beneficjent prowadzi ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych, która zawiera daty nadania i ustania uprawnień,
- dane osobowe są przetwarzane wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne i realizacji projektów, w szczególności potwierdzania kwalifikowalności wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom projektów, ewaluacji, monitoringu, kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych, w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 w zakresie wskazanym w umowie o dofinansowanie.

4. Rozliczenia finansowe.

W obszarze rozliczeń finansowych sprawdzeniu poddano kwalifikowalność i prawidłowość ponoszenia wydatków w ramach projektu pod kątem ich zgodności z zapisami Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności w okresie programowania 2014-2020 oraz przepisami prawa i umową o dofinansowanie.

Podczas czynności kontrolnych Zespół kontrolujący zweryfikował dokumenty księgowe, o których mowa w punkcie 10, Informacji pokontrolnej „Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz wielkość próby skontrolowanych dokumentów”.

Tabela wydatków projektu (w zł)

	Wydatki projektu	Planowane wg wniosku	Wykonane
Lp.	/Kategoria wydatków	2015	2015
1.	Poradnictwo zawodowe	0,00	0,00
	w tym koszty pośrednie	0,00	0,00
2.	Pośrednictwo pracy	0,00	0,00
	w tym koszty pośrednie	0,00	0,00
3.	Stáže	948 272,50	84 356,12
	w tym koszty pośrednie	0,00	0,00
4.	Szkolenia	161 766,45	0,00
	w tym koszty pośrednie	0,00	0,00
5.	Dotacje	500 000,00	151 100,00
	w tym koszty pośrednie	0,00	0,00
	RAZEM KOSZTY BEZPOŚREDNIE	1 610 038,95	235 456,12
	Koszty pośrednie	0,00	
	RAZEM	1 610 038,95	235 456,12

	W wyniku kontroli stwierdzono, że: • oryginały dokumentów księgowych, poświadczających poniesienie w ramach Projektu wydatków pod względem kwalifikowalności i prawidłowości są zgodne z <i>Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020</i>, • w/w dokumenty księgowe posiadały adnotację o sprawdzeniu pod względem formalno-rachunkowym, merytorycznym i zostały prawidłowo opisane, • współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone, • dane wykazane we wniosku o płatność są zgodne z dokumentami księgowymi, • wydatki zostały wykazane we wniosku o płatność • wydatki zostały uwzględnione w budżecie Projektu i są niezbędne do osiągnięcia celów Projektu, • beneficjent nie ponosił wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto, • w ramach Projektu nie rozliczano kosztów pośrednich oraz wydatków objętych cross-financiem, • rozliczenia finansowe prowadzone są zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz prowadzona jest wyodrębniona ewidencja wydatków, • płatności są co do zasady realizowane z wyodrębnionego rachunku Projektu, • beneficjent nie finansował w ramach przekazanych środków swojej zwykłej działalności a jedynie koszty związane z realizacją Projektu oraz środki te nie wygenerowały dochodu, • podatek VAT w ramach Projektu jest kwalifikowalny, • nie stwierdzono przypadków podwójnego finansowania określonych w <i>Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020</i>. 6.Poprawność udzielania zamówień publicznych. Zgodnie z Rozdziałem 6, Podrozdział 6.5 <i>Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020</i> oraz zgodnie z art. 4 ust. 8 ustawy <i>Prawo zamówień publicznych</i> (Dz. U. z 2013 r. poz. 907 z późn. zm.) zwolnione z jej stosowania są zamówienia publiczne, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000,00 euro. Do dnia Kontroli Beneficjent nie poniósł wydatków związanych z udzielaniem zamówień publicznych. 7.Poprawność stosowania zasady konkurencyjności. Zgodnie z Rozdziałem 6, Podrozdział 6.5 <i>Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020</i> zwolnione z jej stosowania są zamówienia publiczne o wartości nie przekraczającej 50 tys. PLN netto. Do dnia Kontroli Beneficjent nie poniósł wydatków związanych ze stosowaniem zasady konkurencyjności.
--	--

		8. Działania promocyjno – informacyjne. Beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne zgodnie z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie oraz zgodnie z Podręcznikiem beneficjentów programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji i Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020. Beneficjent we wniosku o dofinansowanie projektu nie zaplanował wydatków na działania informacyjno-promocyjne. Działania prowadzi bezkosztowo korzystając ze swojego poprzedniego doświadczenia przy realizacji projektów współfinansowanych z EFS, jak i swojego zasobu kadrowego (pracownicy PUP Brzeg). Beneficjent należycie informuje społeczeństwo o otrzymaniu wsparcia z Unii Europejskiej, w tym z Funduszu oraz z Programu poprzez prawidłowe oznakowanie miejsca realizacji Projektu, wydrukowanie plakatów informujących o projekcie oraz zamieszczenie na stronie internetowej www.brzeg-powiat.pl krótkiego opisu Projektu. 9. Ścieżka audytu i archiwizacja dokumentacji. Podczas czynności kontrolnych stwierdzono, że: ▪ Beneficjent przechowuje dokumenty dotyczące projektu zgodnie z wymogami określonymi w umowie o dofinansowanie, ▪ dokumentacja dotycząca projektu jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo, ▪ Beneficjent zapewnia dostępność dokumentacji w sposób umożliwiający weryfikację zgodności z prawem i prawidłowości zadeklarowanych wydatków. Na podstawie przedłożonej przez Beneficjenta dokumentacji dotyczącej poszczególnych obszarów realizowanego projektu stwierdzono, że zapewniono właściwą ścieżkę audytu, która pozwoliła na prześledzenie danego procesu i jego ocenę. 10. Wizyta monitoringowa. W dniu 20.04.2016r. została przeprowadzona wizyta monitoringowa. Celem wizyty monitoringowej była weryfikacja sposobu realizacji projektu w miejscu prowadzenia działań merytorycznych (stażu) – zgodnie z Umową i Wnioskiem o dofinansowanie. Zespół kontrolujący stwierdził, że forma wsparcia jest zgodna z harmonogramem realizacji wsparcia, udostępnianym przez Beneficjenta na podstawie umowy o dofinansowanie Pomieszczenia, w których realizowany jest staż są oznakowane plakatami, tablicami zawierającymi logotypy Unii Europejskiej i Funduszy Europejskich, informującymi o współfinansowaniu projektu z EFS zgodnie z wymogami określonymi w umowie o dofinansowanie. W związku z powyższym projekt w badanym obszarze (staż) realizowany jest <u>poprawnie</u>. 11. Prawidłowość realizacji projektów partnerskich. Projekt nie był realizowany w partnerstwie.
12	Wnioski z przeprowadzonej kontroli Ocena według kryteriów oceny.	Ocena wg kryteriów wskazanych w Wytycznych w zakresie Kontroli dla PO WER 2014-2020: 1. Zgodność rzeczowa realizacji projektu (stopień wykonania rezultatów/ produktów/ zadań) oraz sposób jego monitorowania - <i>bez zastrzeżeń</i>, 2. Zarządzanie projektem i personel projektu –<i>nie podlegało weryfikacji</i>,

WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W OPOLU

		3. Kwalifikowalność uczestników (w tym jakość i kompletność danych uczestników) - <i>bez zastrzeżeń</i>, 4. Rozliczenia finansowe - <i>bez zastrzeżeń</i>, 5. Zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne) - <i>bez zastrzeżeń</i>, 6. Działania informacyjno – promocyjne - <i>bez zastrzeżeń</i>, 7. Ścieżka audytu - <i>bez zastrzeżeń</i> . W wyniku kontroli poszczególnych obszarów na podstawie Wytycznych w zakresie Kontroli dla PO WER 2014-2020 projekt należy ocenić zgodnie z następującym schematem: Kategoria nr 1 - projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia.
13	Stwierdzone nieprawidłowości /uchybienia	Na podstawie podjętych czynności kontrolnych i przeprowadzonych analiz Zespół Kontrolujący nie stwierdził działań prowadzących do zaistnienia nieprawidłowości.
14	Stwierdzone podejrzenia oszustw finansowych lub działania o charakterze korupcyjnym	Zespół Kontrolujący nie stwierdził sytuacji wskazujących na ryzyko wystąpienia nadużycia (oszustwa) finansowego lub korupcji.
15	Zalecenia pokontrolne	W wyniku przeprowadzonej w dniach 18-20 kwietnia 2016r. kontroli oraz wizyty monitoringowej nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości. W związku z powyższym brak konieczności wydawania Zaleceń pokontrolnych.
16	Data sporządzenia informacji pokontrolnej	09 maja 2016r.

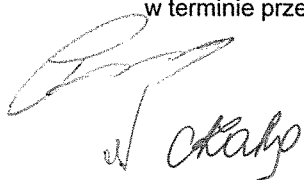
Spis weryfikowanej dokumentacji przekazanej przez Beneficjenta, znajdującej się w aktach kontroli:

1.	Zestawienie dokumentów finansowych
2.	Zestawienie wydatków (planowane – wykonane)
3.	Oświadczenie dotyczące wyodrębnionego konta bankowego
4.	Harmonogram realizacji projektu
5.	Kserokopia oświadczenia o kwalifikowalności podatku od towarów i usług.
6.	Wykaz personelu projektu (zadania wykonywane w ramach obowiązków służbowych).
7.	Tabelaryczne zestawienie rezultatów, produktów i wskaźników w projekcie (na dzień 31.03.2016r.).
8.	Tabelaryczne zestawienie szkoleń
9.	Oświadczenie czy przekazane środki na realizację Projektu przyczyniły się do wygenerowania przychodu
10.	Opis działań w projekcie

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

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje możliwość wniesienia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania lub w terminie przedłużonym zgodnie z art. 25 ust. 3 ustawy wdrożeniowej.



WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W OPOLU

Podpisy członków Zespołu Kontrolującego:

Inspektor Wojewódzki

.....
Kierownik Zespołu Kontrolującego
(Inspektor Wojewódzki Piotr Panas)

Inspektor Wojewódzki

.....
Członek Zespołu Kontrolującego
(Inspektor Wojewódzki Aneta Katolik)

.....
Członek Zespołu Kontrolującego
(Inspektor Monika Niedbał - Żygadło)

DYREKTOR
WOJEWÓDZKIEGO URZĘDU PRACY

.....
(Podpis kierownika jednostki kontrolującej)