

WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W OPOLU



Fundusze Europejskie
Wiedza Edukacja Rozwój



Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



NK.0823/10/KW/17

Opole, 3 sierpnia 2017 r.



Pan
Zbigniew Kłaczek
Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy w Brzegu
ul. Armii Krajowej 32
49 - 300 Brzeg

Na podstawie *Upoważnienia nr NK.0116-16/KW/17 do przeprowadzenia kontroli* z dnia 12 czerwca 2017 r. w dniach 22 - 23 czerwca 2017 r. dokonano kontroli planowej na miejscu w zakresie realizacji projektu nr **POWR.01.01.01-16-1P06/17 pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w Powiecie Brzeskim (III)”** w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój.

Wyniki kontroli zostały przedstawione w *Informacji pokontrolnej* nr NK.0823/10/KW/17. Mając na uwadze powyższe przesyłam w załączeniu 1 egzemplarz *Informacji pokontrolnej* z prośbą o ustosunkowanie się do jej treści.

Jednocześnie informuję, że jednostce kontrolowanej przysługuje możliwość wniesienia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w *Informacji pokontrolnej* (w przypadku przekazania pierwszej wersji dokumentu) w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania lub w terminie przedłużonym, zgodnie z art. 25 ust. 3 „ustawy wdrożeniowej” – (Dz.U. 2016 poz. 217 z późn. zm.).

Z poważaniem

DYREKTOR
WOJEWÓDZKIEGO URZĘDU PRACY
Jacek Suski

221

WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W OPOLU



Fundusze Europejskie
Wiedza Edukacja Rozwój



Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



INFORMACJA POKONTROLNA

SL POWR.01.01.01-16-1P06/17-

1.	Numer kontroli	NK.0823/10/KW/17
2.	Podstawa prawna przeprowadzenia 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/2015/1 z dnia 13 stycznia 2015 roku z późniejszymi aneksami w związku z 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. z 2016 r., poz. 217 z późn. zm.), ➤ § 17 Umowy o dofinansowanie projektu w ramach PO WER 2014 - 2020 nr POWR.01.01.01-16-1P06/17-00 zawartej w dniu 17 lutego 2017 r., ➤ Upoważnienie Nr NK.0116-16/KW/17 do przeprowadzenia kontroli z dnia 12 czerwca 2017 r.
3.	Nazwa jednostki kontrolującej	Wojewódzki Urząd Pracy
4.	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	Skład Zespołu kontrolującego: Krzysztof Kaśnicki - Kierownik Zespołu kontrolującego, Adam Brzozowski - Starszy Inspektor, Krzysztof Wójcik - Inspektor Wojewódzki. Przedstawiciele kontrolowanego podmiotu: Mariola Będkowska - Specjalista ds. programów, Rafał Jaskulski - Zastępca Głównego Księgowego, Jadwiga Murgrabia - Naczelnik Wydziału Rozwoju Zawodowego.
5.	Termin kontroli	22 - 23 czerwca 2017 r.
6.	Rodzaj kontroli - kontrola projektu i tryb kontroli (planowa lub doraźna)	Kontrola na miejscu, w trakcie realizacji projektu, planowa.
7.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Powiatowy Urząd Pracy w Brzegu
8.	Adres jednostki kontrolowanej i miejsca, w którym	Adres kontrolowanej jednostki: ul. Armii Krajowej 32, 49 – 300 Brzeg.

WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W OPOLU

	przeprowadzono czynności kontrolne	
9.	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, numer umowy, numer Działania/Poddziałania	Projekt pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w Powiecie Brzeskim (III)” nr: POWR.01.01.01-16-1P06/17. Nr umowy o dofinansowanie projektu w ramach Działania 1.1 POWER 2014 - 2020: POWR.01.01.01-16-1P06/17-00 z dnia 17 lutego 2017 r., Numer i nazwa działania: 1.1 Wsparcie osób młodych pozostających bez pracy na regionalnym rynku pracy. Numer i nazwa poddziałania: 1.1.1 Wsparcie udzielane z Europejskiego Funduszu Społecznego.
10.	Wartość projektu, sposób jego rozliczania (kwoty ryczałtowe/stawki jednostkowe/rzeczywiście poniesione wydatki)	Wartość projektu: 1.826.229,18 PLN, Sposób rozliczenia projektu: - koszty bezpośrednie projektu rozliczane według rzeczywiście poniesionych wydatków, co stanowi 100 % wydatków projektu.
11.	Numery kontrolowanych wniosków o płatność i wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	Do dnia kontroli zatwierdzono wnioski o płatność nr: - POWR.01.01.01-16-1P06/17-001-01 za okres od 1 stycznia 2017 r. do 28 lutego 2017 r. na kwotę 133.609,86 PLN
12.	Zakres kontroli	Przedmiotem kontroli była ocena i ustalenie prawidłowości realizacji projektu nr POWR.01.01.01-16-1P06/17 pn. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w Powiecie Brzeskim (III)”. Kontrola dotyczyła podjętych przez Beneficjenta działań w ramach realizacji projektu w celu osiągnięcia założeń projektu, tj. sprawdzenie: ▪ zgodności rzeczowej realizacji projektu, w tym zgodności podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowości realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu, ▪ prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych w tym równości szans i niedyskryminacji oraz równości szans płci, ▪ kwalifikowalności uczestników projektu oraz prawidłowości przetwarzania danych osobowych, ▪ prawidłowości rozliczeń finansowych, ▪ poprawności udzielania zamówień publicznych, ▪ poprawności stosowania zasady konkurencyjności, ▪ kwalifikowalności personelu projektu, ▪ poprawności udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis, ▪ prawidłowości realizacji działań informacyjno - promocyjnych, ▪ archiwizacji dokumentacji i zapewnienia ścieżki audytu,

WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W OPOLU

		zgodnie z <i>Programem kontroli i Załącznikiem do Programu kontroli.</i>
13.	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz wielkość próby skontrolowanych dokumentów	1. <u>Opis metodologii doboru próby dokumentacji finansowej oraz wielkość próby (procentowa i liczbowa) w stosunku do wielkości wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli.</u> Kontrolą objęto dokumenty księgowe o łącznej wartości 113.609,86 PLN w liczbie 12 pozycji, co stanowi 85,03 % wydatków bezpośrednich, objętych <i>Wnioskiem o płatność</i> nr POWR.01.01.01-16-1P06/17-001-01 za okres od 1 stycznia 2017 r. do 28 lutego 2017 r. oraz wszystkich wydatków bezpośrednich, zatwierdzonych do dnia kontroli. 2. <u>Opis metodologii doboru próby dokumentacji potwierdzającej kwalifikowalność uczestników projektu oraz wielkość próby (procentowa i liczbowa) w stosunku do ogółu uczestników projektu.</u> W próbie dokumentacji potwierdzającej kwalifikowalność uczestników Projektu uwzględniono osoby korzystające ze wsparcia w postaci szkolenia "Spawacz MIG - MAG - TIG". Łącznie skontrolowano dokumentację 19 osób biorących udział w 3 edycjach szkolenia "Spawacz MIG - MAG - TIG", ze 155 zakwalifikowanych na dzień 22 czerwca 2017 r. uczestników Projektu, tj. 12,26%. 3. <u>Opis metodologii doboru próby dokumentacji merytorycznej.</u> Kierując się zasadą <i>doboru celowego</i> kontrolą objęto dokumentację potwierdzającą realizację wsparcia dla 13 uczestników Projektu, wszystkich którzy zakończyli udział w dwóch edycjach szkolenia „Spawacz MIG - MAG - TIG” stanowiącego część Zadania 4 Szkolenia oraz na podstawie <i>osądu eksperckiego</i> dokumentację 1 uczestnika, któremu przyznano jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej.
14.	Ustalenia kontroli	14.1. <u>Zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu.</u> Projekt zakłada realizację działań, których celem jest zwiększenie możliwości zatrudnienia 179 osób (K - 110, M - 69) młodych do 29 roku życia, pozostających bez pracy, w Powiecie Brzeskim. Cel główny realizowanego Projektu jest zgodny z celem szczegółowym SZOOP PO WER 2014 – 2020 „Zwiększenie możliwości zatrudnienia osób młodych do 29 roku życia bez pracy, w tym w szczególności osób, które nie uczestniczą w kształceniu i szkoleniu (tzw. młodzież NEET).” We <i>Wniosku o dofinansowanie projektu</i> Beneficjent zaplanował realizację następujących zadań:

WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W OPOLU

- Zadanie nr 1: *Poradnictwo zawodowe,*
- Zadanie nr 2: *Pośrednictwo pracy,*
- Zadanie nr 3: *Stáže,*
- Zadanie nr 4: *Szkolenia,*
- Zadanie nr 5: *Dotacje,*
- Zadanie nr 6: *Prace interwencyjne.*

Wskaźnikami realizacji celu Projektu są następujące wskaźniki rezultatu i produktu ujęte we *Wniosku o dofinansowanie projektu*:

1. Wskaźniki rezultatu:

- *Liczba osób poniżej 30 lat, które uzyskały kwalifikacje po opuszczeniu programu;*
- *Procent uczestników z niepełnosprawnościami w projekcie, którzy podjęli zatrudnienie w okresie do trzech miesięcy następujących po dniu, w którym zakończyli udział w projekcie (zgodnie z definicją wskaźnika efektywności zatrudnieniowej);*
- *Procent długotrwale bezrobotnych uczestników projektu, którzy podjęli zatrudnienie w okresie do trzech miesięcy następujących po dniu, w którym zakończyli udział w projekcie (zgodnie z definicją wskaźnika efektywności zatrudnieniowej);*
- *Procent uczestników projektu o niskich kwalifikacjach, którzy podjęli zatrudnienie w okresie do trzech miesięcy następujących po dniu, w którym zakończyli udział w projekcie (zgodnie z definicją wskaźnika efektywności zatrudnieniowej);*
- *Procent uczestników z (wyłączeniem osób z niepełnosprawnościami, długotrwale bezrobotnych i o niskich kwalifikacjach), którzy podjęli zatrudnienie w okresie do trzech miesięcy następujących po dniu, w którym zakończyli udział w projekcie (zgodnie z definicją wskaźnika efektywności zatrudnieniowej).*

2. Wskaźniki produktu:

- *Liczba osób bezrobotnych (łącznie z długotrwale bezrobotnymi) objętych wsparciem w programie;*
- *Liczba osób długotrwale bezrobotnych objętych wsparciem w programie;*
- *Liczba osób poniżej 30 lat z niepełnosprawnościami objętych wsparciem w programie.*

Stan realizacji zaplanowanych wskaźników produktu na dzień kontroli - wg danych przedstawionych przez Beneficjenta prezentuje tabela 1 *Wskaźniki rezultatu i produktu na dzień kontroli.*

WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W OPOLU

Tabela 1 Wskaźniki rezultatu i produktu na dzień kontroli

Lp.	NAZWA WSKAŹNIKA REZULTATU	WSKAŹNIKI		
		Planowane	Wykonane	% Wykonania
1.	Liczba osób poniżej 30 lat, które uzyskały kwalifikacje po opuszczeniu programu	20	13	65 %
2.	Procent długotrwale bezrobotnych uczestników projektu, którzy podjęli zatrudnienie w okresie do 3 miesięcy następujących po dniu, w którym zakończyli udział w projekcie	35 %	100 %	-
3.	Procent uczestników projektu o niskich kwalifikacjach, którzy podjęli zatrudnienie w okresie do 3 miesięcy następujących po dniu, w którym zakończyli udział w projekcie	48 %	72,72 %	-
Lp.	NAZWA WSKAŹNIKA PRODUKTU	Planowane	Wykonane	% Wykonania
1.	Liczba osób bezrobotnych w tym długotrwale bezrobotnych, objętych wsparciem w programie	179	155	86,59 %
2.	Liczba osób długotrwale bezrobotnych objętych wsparciem w programie	46	42	91,30 %
3.	Liczba osób poniżej 30 lat z niepełnosprawnościami objętych wsparciem w programie	4	4	100 %

Analiza wyżej wskazanego celu Projektu oraz wskaźników rezultatu i produktu wykazała, iż Projekt jest zgodny z celem szczegółowym POWER.

Zgodnie z zaplanowaną ścieżką audytu, metodologią opisaną w punkcie nr 13.3. *Informacji pokontrolnej*, szczegółowej kontroli w zakresie prawidłowości i terminowości realizacji poszczególnych etapów Projektu oraz zgodności podejmowanych działań z zapisami *Wniosku o dofinansowanie projektu*, poddano realizację przez Beneficjenta niżej wymienionych form wsparcia dla uczestników projektu:

- dwóch edycji szkolenia „Spawacz MIG - MAG - TIG” stanowiącego część Zadania 4 *Szkolenia* zrealizowanego w terminach:
 - od 27 lutego 2017 r. do 4 maja 2017 r.
 - od 27 marca 2017 r. do 2 czerwca 2017 r.
- jednej dotacji na podjęcie działalności gospodarczej z Zadania 5 *Dotacje*.

Dokumentacja merytoryczna pierwszej edycji szkolenia „Spawacz MIG - MAG - TIG” przedstawiona przez Beneficjenta w trakcie realizowanych czynności kontrolnych obejmowała:

- Umowę szkoleniową Nr 2/2017 z 21 lutego 2017 r. zawartą pomiędzy Beneficjentem, a Ośrodkiem Szkolenia Operatorów Maszyn Roboczych „SOMAR” w Brzegu, na przeszkolenie do 20 osób, koszt jednostkowy

WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W OPOLU

	4.198,- PLN, ogółem 83.960,- PLN - <i>Aneks nr 1 do Umowy szkoleniowej</i> Nr 02/2017 z 21 lutego 2017 r., - <i>Wykaz zajęć edukacyjnych objętych szkoleniem/kursem</i>, na 362 godz., - <i>Harmonogram zajęć na kursie „Spawacz MIG - MAG - TIG”</i>, w terminie: 27.02.2017 r. - 4.05.2017 r. - na 362 godz. zajęć, - <i>Dziennik szkolenia pn. Spawacz MIG - MAG - TIG</i>, grupa I, termin realizacji szkolenia: 27.02.2017 r. - 4.05.2017 r., - <i>Listy obecności 4 uczestników szkolenia „Spawacz MIG - MAG - TIG”</i> za okres: 27.02.2017 r. - 4.05.2017 r. potwierdzające uczestnictwo 4 osób z I grupy w 362 godz. zajęć, - <i>Zaświadczenia lekarskie - ZUS ZLA, usprawiedliwienia uczestników</i>, - <i>Potwierdzenie odbioru materiałów biurowych</i>, - <i>Potwierdzenie odbioru materiałów dydaktycznych, szkoleniowych</i> w postaci 2 książek B. Kurpisza „<i>Spawanie łukowe elektrodą topliwą w osłonach gazów (MAG/MIG)</i>” i „<i>Spawanie łukowe elektrodą nietopliwą wolframową w osłonach gazu (TIG)</i>”, - <i>Potwierdzenie odbioru odzieży roboczej</i> (okulary ochronne, rękawice spawalnicze, spodnie ogrodniczeki, bluza, buty), - <i>Protokół z egzaminu z dnia 2 maja 2017 r. obejmujący 3 bloki teoretyczne i 3 bloki praktyczne: spawanie metodami MAG, MIG i TIG</i>, podpisany przez członków komisji egzaminacyjnej, w skład której weszli przedstawiciele Instytutu Spawalnictwa w Gliwicach i Ośrodka „Somar”, - <i>Zaświadczenia o ukończeniu kursu, w specjalności „Spawacz MIG - MAG - TIG”</i> w wymiarze 362 godzin z <i>Suplementem</i> zawierającym tematy zajęć i liczbę godzin teoretycznych (42 h) i praktycznych (320 h), - kserokopie <i>Książeczki Spawacza</i> wydanej przez Instytut Spawalnictwa w Gliwicach, z czterema wkładkami, - kserokopie <i>Świadectwa Egzaminu Kwalifikacyjnego Spawacza EN ISO 9606-2 131 P FW 22 S t5 PF sl (MIG)</i>, - kserokopie <i>Świadectwa Egzaminu Kwalifikacyjnego Spawacza EN ISO 9606-1 135-D P FW FM1 S t10 PF ml (MAG)</i>, - kserokopie <i>Świadectwa Egzaminu Kwalifikacyjnego Spawacza EN ISO 9606-1 141 P FW FM5 S t4 PF sl (TIG)</i>, - <i>Potwierdzenie odbioru certyfikatów/ zaświadczeń o ukończeniu kursu: Książeczki spawacza i 3 Świadectw Egzaminu Kwalifikacyjnego Spawacza dla 4 osób z 1 edycji 27.02.2017 r. - 4.05.2017 r.</i> - <i>Ankiety ewaluacyjne</i> wypełniane anonimowo przez uczestników szkolenia, - <i>Ankieta ewaluacyjna – Zestawienie zbiorcze</i>, - <i>Analiza dokumentacji szkoleniowej szkolenia pn. „Spawacz MIG - MAG - TIG” – nr umowy nr 2/2017</i> dokonana przez pracownika PUP w Brzegu, - <i>Faktura 6/05/2017 z dnia 4 maja 2017 r. na 16.792,00 PLN</i>, - <i>Rozliczenie szkolenia</i> realizowanego w okresie od 27 lutego 2017 r. do 4 maja 2017 r. w zakresie zgodności z umową z 21 lutego 2017 r. dotyczące faktury 6/05/2017 r. Odnosnie drugiej edycji szkolenia „Spawacz MIG - MAG - TIG” realizowanego w terminie od 27 marca 2017 r. do 2 czerwca 2017 r.,
--	--

WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W OPOLU

	które ukończyło 9 osób, Beneficjent dysponował dokumentami adekwatnymi do ww. ze zmianami wynikającymi z nowego terminu szkolenia i nowej grupy jego uczestników. Udział w szkoleniu „Spawacz MIG - MAG -TIG” przewidziano zgodnie z zapisami <i>Wniosku o dofinansowanie</i> projektu dla 20 uczestników, i tylu skierowano na szkolenie. Do czasu kontroli z uczestnictwa w szkoleniu zrezygnowały trzy osoby: - jedna nie pojawiła się na szkoleniu, - dwóch uczestników (z 2 i 3 edycji) przerwało udział w szkoleniu z powodu podjęcia pracy, o czym poinformowali Beneficjenta <i>Oświadczeniami</i> z datą 5 maja i 23 maja 2017 r. Fakt podjęcia przez nich pracy potwierdzają kserokopie 2 <i>umów o pracę na czas określony</i>, zawarte pomiędzy uczestnikami szkolenia a: - Manpowergroup Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, (termin zawarcia umowy i rozpoczęcia pracy: 5 maja 2017 r.), - Firmą „LUKS” Andrzej Sitko z siedzibą w Grodkowie, (termin zawarcia umowy i rozpoczęcia pracy: 18 maja 2017 r.). W trakcie czynności kontrolnych, stwierdzono, że w dwóch zakończonych edycjach szkolenia „Spawacz MIG - MAG - TIG” wymagane egzaminami kwalifikacje uzyskało 13 osób, (w zajęciach 3 edycji uczestniczyły na dzień kontroli 4 osoby), na planowanych w Zadaniu 4 <i>Szczegółowego budżetu projektu</i> 20 osób. Beneficjent zadeklarował, że zgodnie z zapisami <i>Wytocznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014 - 2020</i> będzie na bieżąco monitorował realizację wskaźników Projektu. Szczegółowej kontroli w zakresie dotacji poddano dokumentację jednego z uczestników projektu - zgodnie z pkt. 13.3 <i>Informacji pokontrolnej</i>. Na przedmiotową dokumentację potwierdzającą przyznanie jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej składały się: - <i>Wniosek o jednorazowe środki z Funduszu Pracy na podjęcie działalności gospodarczej przez osobę bezrobotną</i>, skierowany do PUP w Brzegu, wraz z załącznikiem <i>Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis</i>, - Informacja PUP w Brzegu znak Pr.4151-1/2017 z 3 lutego 2017 r. o przyznaniu kwoty 20.000,- PLN na wyposażenie działalności gospodarczej, - <i>Umowa Nr Pr. 4151/6/POWER/2017 „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w Powiecie Brzeskim (III)” o przyznanie środków na podjęcie działalności gospodarczej</i>, - <i>Załącznik nr 1 do Umowy jw. zawierający zestawienie urządzeń i narzędzi sporządzony przez bezrobotnego</i>, - <i>Raport pomocy otrzymanej przez beneficjenta za okres od 01 stycznia 2015 r. do 27 lutego 2017 r. na kwotę 20.000,- PLN</i>, - <i>Zaświadczenie o pomocy de minimis z dnia 27 lutego 2017 r.</i> - <i>Deklaracja pochodzenia używanego składnika majątkowego i oświadczenie sprzedawcy</i>, z dnia 4 maja 2017 r. na 14.000,- PLN, - <i>Umowa sprzedaży z 27 kwietnia 2017 r. na sprzedaż rusztowania</i>
--	---

WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W OPOLU

	stalowego elewacyjnego „rusztowanie warszawskie” na kwotę 14.000,- PLN, - Deklaracja pochodzenia używanego składnika majątkowego i oświadczenie sprzedawcy, z dnia 4 maja 2017 r. na 10.159,- PLN, - Rachunek nr 01/04/17 z 29 kwietnia 2017 r. na kwotę 10.159,90 PLN, - wydruk z Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej Rzeczypospolitej Polskiej CEIDG, informujący o rozpoczęciu wykonywania działalności gospodarczej: wykonywanie pozostałych robót budowlanych wykończeniowych, kod PKD: 43.39.Z z dniem 7 marca 2017 r., - druk ZUS P ZUA, z datą powstania obowiązku ubezpieczenia 7 marca 2017 r., wypełniony 8 marca 2017 r., - Oświadczenie dot. rozliczenia dofinansowania w kwocie 20.000,- PLN z dnia 4 maja 2017 r., - Wniosek o rozliczenie otrzymanych środków na podjęcie działalności gospodarczej wraz ze Szczegółowym zestawieniem wydatków w ramach otrzymanych środków na kwotę 24.159,- PLN. Bezrobotny złożył do PUP w Brzegu w dniu 2 lutego 2017 r. „Wniosek o jednorazowe środki z Funduszu Pracy na podjęcie działalności gospodarczej przez osobę bezrobotną” w którym zwrócił się o przyznanie dofinansowania w kwocie: 20.000,- PLN na świadczenie usług budowlanych. Ww. wniosek został pozytywnie zaopiniowany przez Dyrektora PUP w Brzegu, o czym poinformowano zainteresowanego uczestnika projektu w piśmie znak: Pr.4151-1/2017 z 3 lutego 2017 r. przyznającym kwotę 20.000,- PLN na wyposażenie działalności gospodarczej. W dniu 27 lutego 2017 r. zawarto Umowę Nr Pr.4151/6/POWER/2017 „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w Powiecie Brzeskim (III)” o przyznanie środków na podjęcie działalności gospodarczej pomiędzy Powiatem Brzeskim – PUP w Brzegu reprezentowanym z up. Starosty przez Dyrektora PUP w Brzegu, a bezrobotnym, zgodnie z którą przyznano bezrobotnemu dofinansowanie (stanowiące pomoc de minimis) w kwocie 20.000,- PLN na podjęcie działalności gospodarczej. W tym dniu wydano Zaświadczenie (bez numeru) o udzielonej pomocy de minimis. Kwota dofinansowania, w wysokości 20.000,- PLN została przekazana na konto bezrobotnego w dniu 27 lutego 2017 r. (termin 7 dni od daty podpisania umowy określony w § 3 ww. Umowy został dotrzymany). Zgodnie z zapisami § 2 Umowy Nr Pr.4151/6/POWER/2017 bezrobotny zobowiązał się do podjęcia działalności gospodarczej w zakresie wykonywania robót budowlanych wykończeniowych z dniem 7 marca 2017 r. (za dzień rozpoczęcia działalności uznaje się datę wskazaną w CEIDG), co potwierdza ww. dokument CEIDG. Ponadto bezrobotny zobowiązany był zapisami § 2 Umowy do wydatkowania i rozliczenia przyznanych środków zgodnie ze specyfikacją wydatków w terminie do 7 maja 2017 r. Z obu obowiązków wywiązał się przed wskazanym terminem: - ostatnie wydatkowanie środków nastąpiło w dniu 29 kwietnia 2017 r. co potwierdza Rachunek nr 01/04/17 z 29 kwietnia 2017 r.
--	---

WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W OPOLU

	- wniosek o rozliczenie został złożony w PUP w Brzegu w dniu 5 maja 2017 r. W oparciu o przedstawione w trakcie kontroli dokumenty, w tym wymienione powyżej stwierdzono, iż uczestnik projektu dopełnił również pozostałych obowiązków, o których mowa w <i>Umowie Nr Pr.4151/6/POWER/2017</i>. Kwota przyznanych środków, w łącznej wysokości 20.000,- PLN, była wydatkowana zgodnie z celem dofinansowania, a przekazany przez bezrobotnego <i>Wniosek o rozliczenie otrzymanych środków</i> zawierał - zgodnie z postanowieniami umowy - kwoty wydatków w rozbiciu na poszczególne urządzenia i narzędzia budowlane. Ponadto na podstawie udostępnionych dokumentów stwierdzono, że: ▪ informacje przekazywane we <i>Wniosku o płatność</i> w zakresie postępu rzeczowego są zgodne ze stanem faktycznym (w zakresie objętym kontrolą), ▪ projekt jest monitorowany zgodnie z zasadami określonymi w <i>Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014 - 2020</i>, ▪ Beneficjent monitoruje osiągnięcie wskaźników rezultatu w projekcie oraz zbiera dane uczestników projektu zgodnie z wytycznymi. Realizacja projektu odbywa się zgodnie z <i>Wnioskiem o dofinansowanie</i>, tzn. zgodnie z założeniami merytorycznymi w zakresie realizacji poszczególnych działań oraz terminowo. Działania merytoryczne są zgodne z celami szczegółowymi PO WER, tj. zwiększenie możliwości zatrudnienia osób młodych, bez pracy, do 29 roku życia, w tym w szczególności osób, które nie uczestniczą w kształceniu i szkoleniu (tzw. młodzież NEET). Projekt jest także zgodny z celem osi priorytetowej I „Osoby młode na rynku pracy” PO WER. <u>14.2. Prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych w tym równości szans i niedyskryminacji i równości szans płci.</u> Zdaniem Zespołu kontrolującego podejmowane przez Beneficjenta działania były zgodne z <i>Wytycznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014 – 2020</i>. W szczególności stwierdzono, że: ▪ Beneficjent zapewnia równość szans i niedyskryminację w projekcie, na każdym etapie jego realizacji, wszystkim osobom bez względu na płeć, wiek, niepełnosprawność, rasę i pochodzenie etniczne, m.in. poprzez: - przygotowanie materiałów informacyjnych i projektowych w wersji elektronicznej, wersje w druku powiększonym, o różnych formatach, - możliwość wydłużonego czasu wsparcia wynikającego z konieczności stosowania zrozumiałego języka, wolnego
--	---

WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W OPOLU

		mówienia, ▪ pomieszczenia, w których odbywają się spotkania i zajęcia w ramach projektu (z pośrednikami pracy i doradcami zawodowymi) zostały wyraźnie oznakowane, zajęcia odbywają się przede wszystkim w pomieszczeniach na parterze, a sanitariaty są łatwo dostępne dla osób z dysfunkcją narządów ruchu, ▪ Beneficjent realizuje zadeklarowane we <i>Wniosku o dofinansowanie projektu</i> i <i>Wniosku o płatność</i> działania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn, zgodnie z ww. <i>Wytycznymi</i>, ▪ zarządzanie Projektem realizowane jest zgodnie z zasadą równouprawnienia płci. <u>14.3. Kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych.</u> Zgodnie z <i>Wnioskiem o dofinansowanie</i> uczestnikami projektu są osoby w wieku 18 - 29 lat, bez pracy, w tym osoby z niepełnosprawnościami, zarejestrowane w PUP jako bezrobotne (dla których został ustalony I lub II profil pomocy), które nie uczestniczą w kształceniu i szkoleniu (tzw. młodzież NEET), zgodnie z definicją osoby z kategorii NEET przyjętą w PO WER 2014 - 2020 (osoby, które nie uczestniczą w kształceniu w trybie stacjonarnym, nie uczestniczyły w szkoleniu ze środków publicznych w okresie 4 tygodni przed rozpoczęciem udziału w projekcie). Projekt zakłada objęcie wsparciem 179 osób, do dnia kontroli objętych zostało nim 155 uczestników projektu. Do szczegółowej kontroli kwalifikowalności uczestników projektu wybrano dokumentację 19 osób biorących udział w 3 edycjach szkolenia "Spawacz MIG – MAG - TIG", ze 155 zakwalifikowanych na dzień 22 czerwca 2017 r. uczestników Projektu (pkt 13.2. <i>Informacji pokontrolnej</i>). Naboru do Projektu dokonywano w oparciu o procedury zawarte w <i>Regulaminie realizacji projektu</i>. Kontrolę przeprowadzono w oparciu o przedstawioną przez Beneficjenta dokumentację rekrutacyjną, tj.: ▪ <i>Kartę uczestnika projektu</i> zawierającą w części I: - dane uczestnika, adres zameldowania, status uczestnika na rynku pracy i status społeczny w chwili przystąpienia do projektu, wraz z podpisem uczestnika projektu, poświadczającym prawdziwość podanych danych oraz podpisem pośrednika pracy potwierdzającym zgodność danych uczestnika i adresu zameldowania, - w części II: - szczegóły wsparcia, w tym stwierdzenie kwalifikowalności uczestnika projektu, wypełnione przez pracowników urzędu, (m.in. specjalistę ds. rozwoju zawodowego), i potwierdzone złożonymi przez nich podpisami,
--	--	--

WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W OPOLU

		▪ <i>Oświadczenie uczestnika projektu, dotyczące przetwarzania danych osobowych podpisane przez uczestnika projektu.</i> Na podstawie ww. dokumentacji stwierdzono, że zakwalifikowani do Projektu uczestnicy spełnili kryteria kwalifikowalności określone w: - <i>Szczegółowym Opisie Osi Priorytetowych PO WER 2014 - 2020,</i> - <i>Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 - 2020,</i> - <i>Wniosku o dofinansowanie projektu.</i> Dane uczestników projektu przetwarzane były zgodnie z zapisami § 20 Umowy o dofinansowanie projektu w ramach PO WER 2014 - 2020 z dnia 17 lutego 2017 r. oraz Ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. 2016 poz. 922 tj.). Pracownicy Beneficjenta przetwarzający dane osobowe uczestników projektu podpisali oświadczenia o zapoznaniu się z przepisami prawa dotyczącymi ochrony danych osobowych, zobowiązali się do zachowania w tajemnicy przetwarzanych danych oraz otrzymali pisemne <i>Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych</i>. Sporządzony przez Beneficjenta <i>Wykaz osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych</i> odpowiadał wymogom zapisu art. 39.1. Ustawy o ochronie danych osobowych. 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) w postaci <i>Polityki bezpieczeństwa danych osobowych</i>, której jednym z załączników jest <i>Instrukcja określająca sposób zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych, ze szczególnym uwzględnieniem bezpieczeństwa informacji</i>. <i>Polityka Bezpieczeństwa</i> została wprowadzona w życie Zarządzeniem Nr 24/2010 Dyrektora PUP w Brzegu z dnia 2 sierpnia 2010 r. zaktualizowanym Zarządzeniem Nr 10/2017 z dnia 22 czerwca 2017 r. <u>14.4. Prawdliwość rozliczeń finansowych.</u> Weryfikacji poddano kwalifikowalność i prawidłowość ponoszenia wydatków w ramach projektu pod kątem ich zgodności z zapisami krajowych Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności w okresie programowania 2014 – 2020, przepisami prawa i Umowy o dofinansowanie projektu. Podczas czynności kontrolnych Zespół kontrolujący sprawdził 12 pozycji dokumentów finansowo - księgowych, wykazanych we Wniosku o płatność nr POWR.01.01.01-16-1P06/17-
--	--	--

WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W OPOLU

	001-01 za okres od 01.01.2017 r. do 28.02.2017 r. (pkt 13.1 Informacji pokontrolnej) na łączną kwotę 113.609,86 PLN, co stanowiło 85,03 % ogółu kwalifikowalnych wydatków bezpośrednich zatwierdzonych do dnia kontroli. Na podstawie przedstawionych podczas kontroli: ▪ <i>Umowy o bankową obsługę budżetu Powiatu Brzeskiego nr OR.273.7.2014 zawartej w dniu 2 lipca 2014 r. pomiędzy Bankiem Spółdzielczym Grodków – Łosiów z siedzibą w Grodkowie, a Powiatem Brzeskim reprezentowanym przez Zarząd Powiatu Brzeskiego, dotyczącej utworzenia i prowadzenia m.in. rachunku pomocniczego Funduszu Pracy w PLN nr 65 8870 0005 2001 0030 2668 0002,</i> ▪ <i>Umowy rachunku bieżącego i pomocniczego z 10 lipca 2014 r. pomiędzy Bankiem Spółdzielczym Grodków – Łosiów z siedzibą w Grodkowie, a Powiatem Brzeskim, Powiatowym Urzędem Pracy w Brzegu,</i> ▪ <i>Aneksu Nr 6 z 17 stycznia 2017 r. do Umowy o bankową obsługę Powiatu Brzeskiego z dnia 10 lipca 2014 r. o utworzeniu i prowadzeniu na rzecz Klienta m.in. rachunku pomocniczego pt. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w Powiecie Brzeskim (III)” nr 88 8870 0005 2001 0031 1210 0025,</i> ▪ <i>Zaświadczenia Banku Spółdzielczego Grodków – Łosiów z siedzibą w Grodkowie z dnia 17 stycznia 2017 r. o założeniu rachunku pomocniczego pt. „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w Powiecie Brzeskim (III)” o numerze 88 8870 0005 2001 0031 1210 0025,</i> ▪ <i>wyciągów bankowych,</i> ustalono, że środki przeznaczone na realizację Projektu przekazywane były z rachunku nr 65 8870 0005 2001 0030 2668 0002, na rachunek nr 88 8870 0005 2001 0031 1210 0025, z którego realizowane były płatności w ramach Projektu. Numery obu rachunków były zgodne z numerami wskazanymi w § 8 pkt 1 Umowy o dofinansowanie projektu. W wyniku kontroli stwierdzono, że: - Beneficjent posiada oryginały dokumentów księgowych oraz dowody zapłaty potwierdzające poniesienie wydatków ujętych w zatwierdzonym wniosku o płatność nr POWR.01.01.01-16-1P06/17-001-01, - na dokumentach finansowo - księgowych zamieszczono wymagane opisy, potwierdzające ich związek z projektem, - wydatki zostały uwzględnione w budżecie projektu, - prowadzona jest wyodrębniona ewidencja wydatków dla projektu, - płatności są co do zasady realizowane z rachunku wskazanego w Umowie o dofinansowanie projektu, - w ramach projektu nie finansuje się zwykłej działalności jednostki realizującej projekt, a jedynie koszty związane z realizacją projektu w ramach PO WER 2014 - 2020, - przekazane środki na realizację projektu nie przyczyniły się do wygenerowania dochodu.
--	--

WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W OPOLU

W Zestawieniu dokumentów zatwierdzonego Wniosku o płatność za okres od 1 stycznia 2017 r. do 28 lutego 2017 r. w kolumnie Nr dokumentu, stwierdzono błędnie wpisane w wierszach 4, 5, 6, 7 numery dokumentów: 16/KI/00083, 16/KI/00084, 16/KI/00085, 16/KI/00080, zamiast prawidłowych 17/KI/00083, 17/KI/00084, 17/KI/00085, 17/KI/0008 – które, zgodnie z pismem IZ znak: DZF-IV.7690.1.2016.AS z dnia 25 października 2016 r. jako nie mające wpływu na kwotę zatwierdzonych i certyfikowanych wydatków nie wymagają korygowania wniosków o płatność. O fakcie zaistnienia powyższej pomyłki Beneficjent poinformował IP pismem znak: Pr-4531-PO-1/17 z dnia 19 czerwca 2017 r.

Tabela 2 Wydatki w Projekcie (w PLN) wg stanu na dzień 19 czerwca 2017 r.

Lp.	Wydatki projektu	Planowane wg wniosku (w PLN)	Wykonane (w PLN)
	/Kategoria wydatków	2017 r.	2017 r.
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	945.481,68	251.579,82
	w tym koszty pośrednie	0,00	0,00
4.	Szkolenia	221.904,00	42.663,57
	w tym koszty pośrednie	0,00	0,00
5.	Dotacje	600.003,00	501.852,18
	w tym koszty pośrednie	0,00	0,00
6.	Prace interwencyjne	58.840,50	0,00
	w tym koszty pośrednie	0,00	0,00
	KOSZTY BEZPOŚREDNIE	1.826.229,18	796.095,57
	Koszty pośrednie	0,00	0,00
	RAZEM	1.826.229,18	796.095,57

14.5. Poprawność stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych i przepisów unijnych oraz zasady konkurencyjności/rozeznania rynku.

Beneficjent z uwagi na wartość zamówienia, na podstawie zapisów Podrozdziału 6.5 pkt 1) i 3) Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 - 2020 z dnia 19 września 2016 r. miał obowiązek przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004 r. (jednolity tekst ustawy Dz.U. 2015 r. poz. 2164, z późn. zm.).

WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W OPOLU

	Do dnia kontroli Projektu Beneficjent przeprowadził jedno postępowanie o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego <i>na usługi przeprowadzenia szkoleń dla osób bezrobotnych</i>. Dokumentację postępowania stanowiły m.in.: - <i>Ogłoszenie o zamówieniu usługi przeprowadzenia szkoleń dla osób bezrobotnych</i> nr 13460 – 2017 z 24 stycznia 2017 r., - <i>Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia</i> - znak postępowania: OR-3411-1/2017 z 24 stycznia 2017 r. ze <i>Szczegółowym opisem przedmiotu zamówienia</i>, - <i>Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego</i>, oznaczenie sprawy: OR-3411-1/2017, zatwierdzony dnia 3 marca 2017 r., - <i>Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia</i> nr 36045 z 3 marca 2017 r., - <i>Umowa szkoleniowa nr 2/2017</i> zawarta dnia 21 lutego 2017 r. pomiędzy Beneficjentem (Powiatem Brzeskim/Powiatowym Urzędem Pracy w Brzegu), a Ośrodkiem Szkolenia Operatorów Maszyn Roboczych „SOMAR” w Brzegu, której przedmiotem jest zorganizowanie i przeprowadzenie szkolenia pn. „<i>Spawacz MIG - MAG - TIG</i>”. Sposób przeprowadzenia i rozstrzygnięcia dokonanego w ramach ww. postępowania Zespół kontrolujący uznał za zgodny z ww. przepisami i nie wnosi do niego zastrzeżeń. <u>14.6. Kwalifikowalność personelu projektu.</u> We <i>Wniosku o dofinansowanie projektu</i> nie przewidziano zatrudnienia personelu projektu, którego wynagrodzenie będzie finansowane ze środków przeznaczonych na realizację Projektu. Projekt realizowany jest przez pracowników Beneficjenta w oparciu o obowiązujące zakresy czynności. Podczas prowadzonej kontroli wyjaśnień udzielali: - Mariola Będkowska, - Rafał Jaskulski, - Jadwiga Murgrabia, dysponujący <i>Upoważnieniem</i> z dnia 22 czerwca 2017 r. do kontaktu z kontrolerami oraz przygotowanie dokumentów do kontroli i potwierdzania za zgodność z oryginałem dokumentów przedstawianych kontrolującym, podpisanym przez Dyrektora PUP w Brzegu. <u>14.7. Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.</u> Zgodnie z zapisami <i>Wniosku o dofinansowanie</i> w trakcie realizacji niniejszego projektu przewiduje się, że wydatki poniesione w ramach Zadania 5 <i>Dotacje</i> w wysokości 600.003,- PLN, będą stanowiły pomoc de minimis. Do dnia kontroli wartość udzielonej pomocy de minimis w ramach realizacji tego Zadania, wyniosła 501.852,18 PLN. Weryfikacji w zakresie poprawności udzielenia pomocy <i>de minimis</i> poddano dokumentację 1 uczestnika, któremu przyznano jednorazowe środki na
--	---

WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W OPOLU

	podjęcie działalności gospodarczej w wysokości 20.000,- PLN. W oparciu o złożony przez Beneficjenta pomocy: - Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, oraz sporządzone przez Beneficjenta (PUP w Brzegu): - Raport pomocy udzielonej przez Beneficjenta w okresie od 1 stycznia 2015 r. do 27 lutego 2017 r. - Zaświadczenie o pomocy de minimis, uznano, że udzielona pomoc de minimis spełnia warunki określone w: - Rozporządzeniu Komisji (UE) Nr 1407/2013 z dnia 18 grudnia 2013 r. w sprawie stosowania art.107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis (Dz. Urz. UE L 352 z 24.12.2013 r.), - Rozporządzeniu Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 2 lipca 2015 r. w sprawie udzielania pomocy de minimis oraz pomocy publicznej w ramach programów operacyjnych finansowanych z Europejskiego Funduszu społecznego na lata 2014 - 2020 (Dz. U. z 2015 r. poz. 1073). Stwierdzony w trakcie czynności kontrolnych brak zaznaczenia, we Wniosku o dofinansowanie projektu w pktcie VI Szczegółowy budżet projektu, że wydatki poniesione w ramach Zadania 6 Prace interwencyjne poz. 7 Refundacja części kosztu zatrudnienia będą stanowiły pomoc de minimis Beneficjent usunął poprzez dokonanie aktualizacji Wniosku. Zaktualizowany Wniosek o dofinansowanie projektu (suma kontrolna: 0006E8A/2/2/2/3/3/5/2/7/5/3/5/2/3/0/4/6/2) przekazany przez Beneficjenta do IP za pismem znak: Pr-4531-PO/10/17 z dnia 5 lipca 2017 r. (data wpływu do WUP 11 lipca 2017 r.) został zatwierdzony przez IP w dniu 13 lipca 2017 r. <u>14.8. Prawidłowość realizacji działań informacyjno - promocyjnych.</u> W trakcie podjętych czynności kontrolnych stwierdzono, iż Beneficjent realizuje działania informacyjno - promocyjne zgodnie z wymogami wskazanymi w § 21 Umowy o dofinansowanie projektu, tj. stosuje się do zapisów zawartych w Księdze identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014 – 2020, oraz do zapisów Podręcznika wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014 - 2020 w zakresie informacji i promocji odnośnie informowania o projekcie i oznaczania projektu. Na kontrolowanych dokumentach dotyczących np. rekrutacji uczestników do projektu, przyznania dotacji, czy szkolenia „Spawacz MIG - MAG - TIG” stwierdzono oznaczenia w postaci znaku graficznego (sygnetu) Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i do Europejskiego Funduszu Społecznego oraz znaku graficznego Funduszy Europejskich wraz z nazwą Fundusze Europejskie i Programu Wiedza Edukacja Rozwój. Ponadto Beneficjent wywiązał się z zapisów zawartych w pktcie 4 § 21 Umowy o dofinansowanie projektu tj. umieścić plakaty w formacie A-3 informujące o realizacji Projektu, z uwzględnieniem źródła jego finansowania, w miejscu ogólnodostępnym i widocznym, czyli przed wejściem do budynku
--	---

WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W OPOLU

		mieszczącego Biuro Projektu i wewnątrz budynku oraz <i>Ogłoszenie o naborze wniosków</i> na stronie internetowej Beneficjenta: http://www.pup.brzeg.pl/urząd/aktualnosci/st:2/id:367.html. Ogłoszenie skierowane do pracodawców i osób bezrobotnych, wymieniało cele w postaci rodzajów wsparcia oferowanego w projekcie, określało wymogi wobec uczestników projektu, terminy, kontakty oraz posiadało wymagane oznaczenia w postaci znaków Funduszy Europejskich/Unii Europejskiej i informację słowną o współfinansowaniu projektu przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego. Ponadto, co potwierdza posiadana dokumentacja fotograficzna, Beneficjent z własnych środków wykonał roll - upy promujące realizowane przez Beneficjenta projekty. <i>14.9. Archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu.</i> W trakcie kontroli zweryfikowano dokumentację Projektu, która nie podlega jeszcze archiwizacji. Podczas czynności kontrolnych stwierdzono, że: - Beneficjent przechowuje dokumenty dotyczące projektu zgodnie z wymogami określonymi w <i>Umowie o dofinansowanie projektu</i>, - dokumentacja dotycząca projektu jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu, - Beneficjent zapewnia dostępność dokumentacji w sposób umożliwiający weryfikację zgodności z prawem i prawidłowości zadeklarowanych wydatków.
15.	Wnioski z przeprowadzonej kontroli. Ocena według kryteriów oceny.	Ocena wg kryteriów wskazanych w <i>Wytycznych w zakresie Kontroli dla PO WER 2014 - 2020</i>: 1. Zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowości realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu - bez zastrzeżeń; 2. Prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych w tym równość szans i niedyskryminacji oraz równość szans płci - bez zastrzeżeń; 3. Kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych - bez zastrzeżeń; 4. Prawidłowość rozliczeń finansowych - bez zastrzeżeń; 5. Poprawność stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych i przepisów unijnych oraz zasady konkurencyjności/rozeznania rynku - bez zastrzeżeń; 6. Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis - z zastrzeżeniem opisanym w punkcie 14.7 <i>Informacji pokontrolnej</i>, i usuniętym, zgodnie z zapisem w punkcie 18 ww. <i>Informacji</i>. 7. Prawidłowość realizacji działań informacyjno – promocyjnych - bez zastrzeżeń; 8. Archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu

WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W OPOLU

		- bez zastrzeżeń. Kategoria nr 1 - projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia.
16.	Stwierdzone nieprawidłowości /uchybienia	Na podstawie podjętych czynności kontrolnych i przeprowadzonych analiz Zespół kontrolujący nie stwierdził działań prowadzących do zaistnienia nieprawidłowości. Stwierdzone uchybienia zostały usunięte w trakcie sporządzania <i>Informacji pokontrolnej</i> .
17.	Stwierdzone podejrzenia, oszustw finansowych lub działania o charakterze korupcyjnym	Zespół kontrolujący nie stwierdził sytuacji wskazujących na ryzyko wystąpienia nadużycia (oszustwa) finansowego lub korupcji.
18.	Zalecenia pokontrolne	Z uwagi na usunięcie uchybień w zakresie zapisów dot. pomocy de minimis w złożonym 11 lipca 2017 r. <i>Wniosku o dofinansowanie projektu</i> (suma kontrolna: 0006E8A/2/2/2/3/3/5/2/7/5/3/5/2/3/0/4/6/2) zatwierdzonym dnia 13 lipca 2017 r. nie zachodzi konieczność wydania zaleceń pokontrolnych.
19.	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	3 sierpnia 2017 r.

Spis dokumentacji znajdującej się w aktach kontroli:

A. Spis dokumentacji sporządzonej przez Członków Zespołu kontrolującego:

1. Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu projektu - Załącznik 1 A,

B. Spis weryfikowanej dokumentacji przekazanej przez Beneficjenta w czasie kontroli na miejscu:

1. Upoważnienie z dnia 22 czerwca 2017 r. dla pracowników PUP w Brzegu,
2. Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki do dnia kontroli,
3. Tabela wydatków dot. projektu „*planowane wg wniosku - wykonane*”,
4. Wykaz uczestników projektu potwierdzający ich kwalifikowalność,
5. Zestawienie wskaźników produktu i rezultatu,
6. Dokumentacja z realizacji szkolenia „*Spawacz MIG - MAG - TIG*”,
7. Dokumentacja dot. przyznania dotacji na podjęcie działalności gospodarczej i pomocy *de minimis*,
8. Dokumentacja z postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego,
9. Dokumentacja dot. prowadzenia rachunków bankowych,
10. Wniosek o płatność POWR.01.01.01-16-1P06/17-001-01, okres od 1 stycznia do 28 lutego 2017 r.
11. Dokumentacja rekrutacyjna UP,
12. Informacja nt. realizacji zasady równości szans i kobiet, równości szans i dostępu do projektu - II wersja,
13. Zaświadczenie BA:164048/16 Naczelnika Urzędu Skarbowego w Brzegu z 23 września 2016 r. o płatniku podatku VAT – kserokopia,
14. Oświadczenie z 22 czerwca 2017 r. dot. niewygenerowania przychodu ze środków wydatkowanych w projekcie,
15. Wyjaśnienie z 22 czerwca 2017 r., dot. różnic między zestawieniem dokumentów/tabelą wydatków a wnioskiem o płatność za okres od 1 marca 2017 r. do 31 maja 2017 r.,
16. Wyjaśnienie z 29 czerwca 2017 r. w sprawie pomocy de minimis.

WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W OPOLU

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 przypadku przekazania pierwszej wersji dokumentu) w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania lub w terminie przedłużonym zgodnie z art. 25 ust. 3 ustawy wdrożeniowej (Dz. U. z 2016 poz. 217 z późn. zm.).

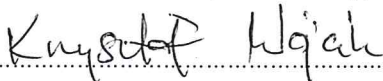
Podpisy członków Zespołu Kontrolującego:



Kierownik Zespołu Kontrolującego



Członek Zespołu Kontrolującego



Członek Zespołu Kontrolującego

DYREKTOR
WOJEWÓDZKIEGO URZĘDU PRACY



Podpis Kierownika Jednostki Kontrolującej