



Gdańsk, dnia 07.03.2012 r.

ZALECENIA POKONTROLNE NR POKL.09.04.00-22-014/09-01

opracowane na podstawie ustaleń kontroli na miejscu nr KPR-POKL.09.04.00-22-014/09-01 przeprowadzonej przez Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego w Powiecie Lęborskim w dniach 02-03.02.2012 r.

1. Podstawa prawna:

- art. 27 ust. 1 pkt 5 ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju z dnia 06.12.2006 r. (Dz. U. 2009 r., 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.09.04.00-22-014/09-00 z dnia 13.05.2010 roku.

2. Ocena kontrolowanej działalności:

Stwierdzono, że zachowano ścieżkę audytu, zapewniającą możliwość prześledzenia procesów związanych z realizacją Projektu.

Sposób zarządzania Projektem i personelem Projektu nie budził zastrzeżeń. Potwierdzono, że wydatki dotyczące personelu Projektu są kwalifikowalne.

Dokumentacja uczestników Projektu wybrana w próbie do kontroli, potwierdza, że uczestnicy Projektu spełniali kryteria kwalifikowalności wskazane w Szczegółowym Opisie Priorytetów PO KL, dokumentacji konkursowej nr 01/POKL/9.4/2009, wniosku o dofinansowanie Projektu oraz *Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki* z dnia 28.12.2009 r.

Beneficjent posiadał oryginalne dowody księgowe, dowody zapłaty oraz inne dokumenty potwierdzające fakt zakupu zamówionych towarów i usług. Prowadzono wyodrębnioną ewidencję wydatków dla Projektu. Podatek VAT był kosztem kwalifikowalnym. Wszystkie wydatki były kwalifikowalne i poniesione zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach POKL*.

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 jest niezgodnie z umową o dofinansowanie oraz przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi w zakresie ochrony danych osobowych.

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.*

Na podstawie przeprowadzonej kontroli realizacji Projektu, zgodnie z zakresem określonym w pkt 9 Informacji pokontrolnej przyznano projektowi kategorię nr 1 - Projekt realizowany jest prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia.

Handwritten signature and initials

3. Zalecenia pokontrolne dotyczące:

A) Prawdliwości rozliczeń finansowych

Ustalenie: Niezgodne z oryginałami dokumentów księgowych dane w zał. nr 1 do Wniosku o płatność nr WNP-POKL.09.04.00-22-014/09-07, poz. 29 – wskazano błędną datę zapłaty: jest 2011.06.21, powinno być 2011.06.20, co jest niezgodne z *Instrukcją wypełniania wniosku o płatność*, stanowiącą załącznik nr 5 do *Zasad finansowania POKL* z dnia 21.12.2010 r.

Zalecenie: Instytucja Pośrednicząca zaleca poprawienie w/w niezgodności poprzez przekreślenie błędnych danych i wpisanie poprawnej treści, zaparafowanie (wraz z datą) oraz przesłanie kserokopii potwierdzonej za zgodność z oryginałem strony nr 10 z 19 wniosku o płatność nr WNP-POKL.09.04.00-22-014/09-07 do Instytucji Pośredniczącej.

B) Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników Projektu

Ustalenie: Niezgodne z § 4 pkt 1), 2), 3) i 4) Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 29 kwietnia 2004 r. w sprawie dokumentacji przetwarzania danych osobowych oraz warunków technicznych i organizacyjnych, jakim powinny odpowiadać urządzenia i systemy informatyczne służące do przetwarzania danych osobowych (Dz. U. 2004 r., Nr 100, poz. 1024) sporządzenie polityki bezpieczeństwa.

Zalecenie: Instytucja Pośrednicząca zaleca dostosowanie polityki bezpieczeństwa do wymagań stawianych w § 4 pkt 1), 2), 3) i 4) w/w rozporządzenia.

4. Termin na przekazanie informacji o wdrożeniu zaleceń pokontrolnych: 30.03.2012 r.

5. Informacje o skutkach niewdrożenia zaleceń:

Nieprzekazanie Instytucji Pośredniczącej informacji o wdrożeniu Zaleceń pokontrolnych w wyznaczonym terminie może zostać uznane za naruszenie postanowień § 19 umowy o dofinansowanie Projektu nr UDA-POKL.09.04.00-22-014/09-00 z dnia 13.05.2010 roku, co zgodnie § 26 w/w umowy może skutkować rozwiązaniem umowy z zachowaniem jednomiesięcznego wypowiedzenia.

Podpisy członków zespołu kontrolującego:

STARSZY SPECJALISTA

Monika Czarniewska

STARSZY SPECJALISTA

Maria Dylak

Akceptowane przez:

KIEROWNIK REFERATU

Marta Pankowska

Zatwierdzone przez:

Z-CA DYREKTORA
DEPARTAMENTU EUROPEJSKIEGO
FUNDUSZU SPOŁECZNEGO

Wojciech Szafran