



Urząd Miasta Pruszcza Gdańskiego
Wpłynęło dnia:

2012 -10- 11

Gdańsk, dnia 09.10.2012 r.

Nr
Załącznik Opl. skarb. zł. **ZAŁECENIA POKONTROLNE NR POKL.09.01.02-22-266/11-01**

opracowane na podstawie ustaleń kontroli na miejscu nr KPR-POKL.09.01.02-22-266/11-01, przeprowadzonej przez Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego w Gminie Miejskiej Pruszcza Gdańskiego w dniach 23-24.08.2012 r., realizującej Projekt systemowy nr POKL.09.01.02-22-266/11 pn.: „Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III w Gminie Miejskiej Pruszcza Gdańskiego”, w ramach umowy nr UDA-POKL.09.01.02-22-266/11-00 z dnia 21.11.2011 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 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.;
- Umowa w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki nr UDA - POKL.09.01.02-22-266/11-00 z dnia 21.11.2011 r.

2. Ocena kontrolowanej działalności:

Stwierdzono, że zachowano odpowiednią ścieżkę audytu, która zapewniła możliwość prześledzenia przebiegu poszczególnych procesów związanych z realizacją Projektu oraz dokonanie ich oceny.

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

Beneficjent posiadał oryginalne dowody księgowe, dowody zapłaty oraz inne dokumenty potwierdzające fakt zakupu zamówionych towarów i usług.

Dowody księgowe zostały opisane zgodnie z *Zasadami finansowania Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki* z dnia 21.12.2010 r. i z dnia 22.12.2011 r.

Beneficjent prowadził wyodrębnioną ewidencję wydatków dla Projektu.

W ramach Projektu nie finansowano zwykłej działalności jednostki realizującej Projekt.

Nie wystąpiło podwójne finansowanie wydatków w ramach PO KL oraz w ramach PROW 2007-2013 lub PO RYBY 2007-2013. Podatek VAT w ramach Projektu był kwalifikowalny. Wszystkie wydatki były kwalifikowalne i poniesione zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL* z dnia 22.11.2010 r. i z dnia 15.12.2011 r.

Na podstawie przedstawionej dokumentacji rekrutacyjnej stwierdzono, że uczestnicy spełniali kryteria kwalifikowalności wskazane w: Szczegółowym Opisie Priorytetów PO KL, wniosku o dofinansowanie Projektu, *Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki* z dnia 22.11.2010 r. oraz *Zasadach przygotowania, realizacji i rozliczania projektów systemowych w zakresie indywidualizacji nauczania realizowanych przez organy prowadzące szkoły w ramach PO KL* z dnia 24.05.2011 r. Deklaracje uczestnictwa nie zawierały oświadczenia o spełnianiu kryteriów kwalifikowalności uprawniających do udziału w projekcie, co opisano w pkt 11.3 Informacji pokontrolnej.



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.

Beneficjent realizował Projekt niezgodnie z umową o dofinansowanie Projektu, przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi w zakresie sporządzania dokumentacji rekrutacyjnej, ochrony danych osobowych oraz realizacji działań informacyjno-promocyjnych, co opisano odpowiednio w pkt 11.3, 11.4 oraz 11.9 Informacji pokontrolnej.

Podejmowane działania informacyjno-promocyjne były adekwatne w stosunku do celów Projektu i zgodne z założeniami wskazanymi we wniosku o dofinansowanie Projektu. Jednocześnie stwierdzono niezgodność podejmowanych działań z *Wytycznymi dot. oznaczania projektów w ramach POKL* z dnia 04.02.2009 r., co opisano w pkt 11.9 Informacji pokontrolnej.

Dokumenty przechowywano w sposób zapewniający poufność, dostępność i bezpieczeństwo.

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 w zakresie:

- sporządzania dokumentacji rekrutacyjnej,
- ochrony danych osobowych uczestników,
- realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

3. Zalecenia pokontrolne dotyczące:

A) sposobu rekrutacji uczestników Projektu;

1)Ustalenie: Brak w Deklaracjach uczestnictwa w projekcie, złożonych przez Beneficjentów ostatecznych, oświadczenia o spełnianiu kryteriów kwalifikowalności uprawniających do udziału w Projekcie, co jest niezgodne z pkt 3.6 ppkt 2 lit. b w *Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL* z dnia 22.11.2010 r. oraz § 3 umowy nr UDA-POKL.09.01.02-22-266/11-00 z dnia 21.11.2011 r.

Zalecenie: Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje Beneficjenta do uzupełnienia dokumentacji rekrutacyjnej o oświadczenia uczestników projektu o spełnianiu kryteriów kwalifikowalności uprawniających do udziału w Projekcie, zgodnie z pkt 3.6 ppkt 2 lit. b *Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL* z dnia 22.11.2010 r. oraz § 3 umowy nr UDA-POKL.09.01.02-22-266/11-00 z dnia 21.11.2011 r.

Na dowód wdrożenia zalecenia, Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje Beneficjenta do przesłania kopii potwierdzonych za zgodność z oryginałem w/w dokumentów w terminie wskazanym w pkt 4 Zaleceń pokontrolnych.

B) sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu (w ramach zbioru PEFS 2007) zgodnie z ustawą z dnia 29.08.1997 r. o ochronie danych osobowych

1)Ustalenie: Brak zgody na przetwarzanie danych osobowych uczestników projektu, co jest niezgodne z § 21 pkt 2 umowy nr UDA-POKL.09.01.02-22-266/11-00 z dnia 21.11.2011 r.



oraz art. 23 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 29.08.1997r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2002 r., Nr 101, poz. 926 z późn. zm.).

Zalecenie: Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje Beneficjenta do uzupełnienia dokumentacji rekrutacyjnych o w/w oświadczenia rodziców/opiekunów prawnych Beneficjentów ostatecznych na przetwarzanie danych osobowych w związku z realizacją projektu, zgodnie z § 21 pkt 2 umowy nr UDA-POKL.09.01.02-22-266/11-00 z dnia 21.11.2011 r. oraz art. 23 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 29.08.1997r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2002 r., Nr 101, poz. 926 z późn. zm.).

Na dowód wdrożenia zalecenia, Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje Beneficjenta do przesłania kopii potwierdzonych za zgodność z oryginałem w/w dokumentów w terminie wskazanym w pkt 4 Zaleceń pokontrolnych.

C) prawidłowości realizacji działań informacyjno-promocyjnych

1) Ustalenie: Brak logotypów Program Operacyjny Kapitał Ludzki oraz Unia Europejska-Europejski Fundusz Społeczny oraz informacji o współfinansowaniu projektu ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego na stronach internetowych dotyczących projektu należących do Zespołu Szkół nr 2 oraz Szkoły Podstawowej nr 3, co jest niezgodne z pkt 5 *Wytycznych dotyczących oznaczania projektów w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki* z dnia 04.02.2009 r. oraz § 22 umowy nr UDA-POKL.09.01.02-22-266/11-00 z dnia 21.11.2011 r.

Zalecenie: Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje Beneficjenta do uzupełnienia w/w logotypów oraz informacji o współfinansowaniu projektu ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego na stronach internetowych dotyczących projektu należących do Zespołu Szkół nr 2 oraz Szkoły Podstawowej nr 3, zgodnie z pkt 5 *Wytycznych dotyczących oznaczania projektów w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki* z dnia 04.02.2009 r. oraz § 22 umowy nr UDA-POKL.09.01.02-22-266/11-00 z dnia 21.11.2011 r.

Na dowód wdrożenia zalecenia, Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje Beneficjenta do przesłania kopii wydruków potwierdzonych za zgodność z oryginałem z w/w stron internetowych w terminie wskazanym w pkt 4 Zaleceń pokontrolnych.

2) Ustalenie: Brak logotypów Program Operacyjny Kapitał Ludzki oraz Unia Europejska-Europejski Fundusz Społeczny oraz informacji o współfinansowaniu projektu ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego na dokumentacji dotyczącej rekrutacji uczestników, tj.:

- Informacja o uczniu (wywiad),
- Karta osiągnięć ucznia,
- Diagnoza wstępna i końcowa sporządzona na podstawie kart pracy i obserwacji,

co jest niezgodne z pkt 5 *Wytycznych dotyczących oznaczania projektów w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki* z dnia 04.02.2009 r. oraz § 22 umowy nr UDA-POKL.09.01.02-22-266/11-00 z dnia 21.11.2011 r.

Zalecenie: Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje Beneficjenta do uzupełnienia w/w dokumentów o logotypy Program Operacyjny Kapitał Ludzki oraz Unia Europejska-Europejski Fundusz Społeczny oraz informację o współfinansowaniu projektu ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego zgodnie z pkt 5



Wytycznych dotyczących oznaczania projektów w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki z dnia 04.02.2009 r. oraz § 22 umowy nr UDA-POKL.09.01.02-22-266/11-00 z dnia 21.11.2011 r.

Na dowód wdrożenia zalecenia, Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje Beneficjenta do przesłania kopii potwierdzonych za zgodność z oryginałem w/w dokumentów w terminie wskazanym w pkt 4 Zaleceń pokontrolnych.

4. Termin na przekazanie informacji o wdrożeniu zaleceń pokontrolnych:

Instytucja Pośrednicząca wyznacza termin na wykonanie wyżej opisanych zaleceń do 26.10.2012 r.

5. Informacje o skutkach niewdrożenia zaleceń:

Nieprzekazanie informacji o wdrożeniu zaleceń pokontrolnych w wyznaczonym terminie może zostać uznane za naruszenie § 19 umowy ramowej w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki nr UDA-POKL.09.01.02-22-266/11-00 z dnia 21.11.2011 r., co zgodnie z § 25 w/w umowy może skutkować jej rozwiązaniem.

Podpisy członków zespołu kontrolującego:

PRACOWNIK SPECJALISTY
Anna Łęcka
Anna Łęcka

Akceptowane przez:

KIEROWNIK ZESPOŁU
Małgorzata Wulczyńska
Małgorzata Wulczyńska

Zatwierdzone przez:

**ZŁOTA INSTANCJA
DEPARTAMENT EUROPEJSKIEGO FUNDUSZU SPOŁECZNEGO**
Wojciech Szanek
Wojciech Szanek