

### Informacja pokontrolna nr 86/2012

1	<b>Podstawa prawna kontroli</b>	Na podstawie § 18 ust. 1-4 umowy o dofinansowanie o numerze UDA-POKL.07.03.00-04-218/10-00, podpisanej w dniu 11 marca 2011 r., oraz art. 27 ust. 1 pkt. 5 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz.U. z 2009, Nr 84, poz. 712 z późn. zm.). Upoważnienie nr 55/2012 z dnia 23 maja 2012 r.
2	<b>Nazwa jednostki kontrolującej</b>	Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Toruniu
3	<b>Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej</b>	- Kierownik zespołu kontrolującego - Członek zespołu kontrolującego
4	<b>Termin kontroli</b>	30.05.2012 r. i 31.05.2012 r.
5	<b>Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)</b>	Kontrola projektu konkursowego (planowa)
6	<b>Nazwa jednostki kontrolowanej</b>	Gmina Sępólno Krajeńskie/Ośrodek Pomocy Społecznej w Sępólnie Krajeńskim
7	<b>Adres jednostki kontrolowanej</b>	ul. Szkolna 8 89-400 Sępólno Krajeńskie
8	<b>Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/Priorytet, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli (w przypadku kontroli projektów)</b>	Projekt konkursowy Ośrodka Pomocy Społecznej w Sępólnie Krajeńskim pn. „ <i>Krajeński Klub Amazonek Orchidea</i> ” o numerze WND-POKL.07.03.00-04-218/10, Priorytet VII Promocja integracji społecznej Działanie 7.3. Inicjatywy lokalne na rzecz aktywnej integracji Numer umowy: UDA-POKL.07.03.00-04-218/10-00, Wartość projektu: 49 594,00 zł Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 42 179,37 zł
9	<b>Zakres kontroli</b>	Kontrola dokumentacji dotyczącej realizacji projektu, w tym: prawidłowości rozliczeń finansowych; kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu; sposobu rekrutacji uczestników projektu; sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników



		projektu (w ramach zbioru PEFS 2007) zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych; zgodności danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta; poprawności stosowania ustawy prawo zamówień publicznych; poprawności udokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie ma zastosowania zasada konkurencyjności; prawidłowości realizacji działań informacyjno-promocyjnych; sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu; poprawności dokumentacji związanej z realizowanymi formami wsparcia; oględzin sprzętu zakupionego w ramach cross-financingu; zapewnienia właściwej ścieżki audytu; przeprowadzenie wizyty monitoringowej.
--	--	--



12	<b>Stwierdzone nieprawidłowości /uchybień</b>	<p>W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości powodujące skutki finansowe:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Przyznane kwoty dodatków specjalnych w zawyżonej kwocie, stanowią wydatki niekwalifikowalne, na łączną kwotę 2 390,30 zł;</li> <li>2. Zakup aparatu cyfrowego uznano za wydatek niekwalifikowalny w kwocie 1 200,00 zł. Zakwestionowanie wydatku wynika z przeprowadzonej kontroli krzyżowej.</li> </ol> <p>Podczas kontroli stwierdzono wydatki niekwalifikowalne w łącznej wysokości 3 590,30 zł, które podlegają zwrotowi wraz z odsetkami liczonymi jak dla zaległości podatkowych. Powyższe wydatki są nieprawidłowościami w rozumieniu <i>Zasad raportowania o nieprawidłowościach finansowych w ramach PO KL</i>.</p> <p>Sposób zwrotu przedmiotowej kwoty i odsetek zostanie wskazany w Zaleceniach pokontrolnych.</p>
13	<b>Ocena według kryteriów</b>	<p><b>Kategoria nr 3</b> – projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, ale występują istotne uchybień/nieprawidłowości, potrzebne są znaczne usprawnienia, które dotyczą:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- zgodności realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi/rozliczeń finansowych – zwrotu wydatków uznanych</li> </ul>



		za niekwalifikowalne.
14	<b>Data sporządzenia Informacji pokontrolnej</b>	16.08.2012 r.

Załącznik nr 1: Protokół z przeprowadzonych oględzin zakupów dokonanych w ramach cross-financingu,  
 Załącznik nr 2: Zestawienie dot. wydatków niekwalifikowanych wynikających z przyznania dodatków specjalnych w większej kwocie niż przewidziano w Regulaminie wynagradzania oraz regulaminie premiowania pracowników zatrudnionych w Ośrodku Pomocy Społecznej w Sępólnie Krajeńskim,  
 Załącznik nr 3: Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu.

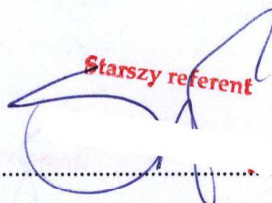
Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej.

**Pouczenie:**

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem Informacji pokontrolnej, uzasadnionych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej i przekazanie ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania dokumentu wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej Informacji pokontrolnej. W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną terminu na zgłoszenie uwag do Informacji pokontrolnej jednostka kontrolująca odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

W przypadku braku uwag do Informacji pokontrolnej ze strony kierownika jednostki kontrolowanej należy przekazać do jednostki kontrolującej podpisaną Informację pokontrolną w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania od niej przedmiotowego dokumentu.

**Inspektor**  
*K. B. O. s. l. d. i.*

**Starszy referent**  


.....  
 (Podpisy członków zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego)

.....  
 Podpis eksperta (w przypadku uczestnictwa w kontroli)

**DYREKTOR**  
**Ośrodka Pomocy Społecznej**  
**w Sępólnie Krajeńskiej**

*[Handwritten signature]*

.....  
 (Podpis kierownika jednostki kontrolowanej)