



ZALECENIA POKONTROLNE

NR POKL.08.02.01-28-010/10-01

Opracowane na podstawie ustaleń kontroli na miejscu nr POKL.08.02.01-28-010/10-01 przeprowadzonej przez Instytucję Pośredniczącą PO KL w Gminie Miasto Elbląg w dniach 11-12 grudnia 2012 r. Wizyta monitoringowa w miejscu realizacji usługi została przeprowadzona w dniu 14 stycznia 2013 r.

PODSTAWA PRAWNA SFORMUŁOWANIA ZALECEŃ

- Rozporządzenie Rady (WE) Nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. *ustanawiające przepisy ogólne dotyczące EFRR, EFS oraz FS i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1260/1999* (Dz. Urz. UE L 210 z 31 lipca 2006, z późn. zm.),
- Rozporządzenie Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. *ustanawiające szczegółowe zasady wykonania Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego* (Dz. Urz. UE L 371 z 27 grudnia 2006, z późn. zm.),
- Rozporządzenie (WE) Parlamentu Europejskiego i Rady nr 1081/2006 z dnia 5 lipca 2006 r. *w sprawie Europejskiego Funduszu Społecznego i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1784/1999* (Dz. Urz. UE L 210 z 31 lipca 2006 z późn. zm.),
- Ustawa z dnia 6 grudnia 2006 r. *o zasadach prowadzenia polityki rozwoju* (Dz. U. 2009 Nr 84 poz. 712 z późn. zm.),
- Umowa nr POKL.08.02.01-28-010/10-00 z dnia 8 grudnia 2010 r.

OCENA KONTROLOWANEJ DZIAŁALNOŚCI

W wyniku kontroli projektu pn. „Wzrost innowacyjności i konkurencyjności elbląskich MŚP poprzez tymczasowe zatrudnienie wysoko wykwalifikowanej kadry” o numerze umowy o dofinansowaniu POKL.08.02.01-28-010/10-00 stwierdzono, iż projekt jest realizowany z nieprawidłowościami.

ZALECENIA POKONTROLNE DOTYCZĄCE:

Obszar kontroli: Zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta.

USTALENIE:

Zgodnie z art. 28a ust. 4 ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju: w przypadku projektów partnerskich realizowanych na podstawie umowy partnerskiej, podmiot o którym mowa w art. 3 ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych, ubiegający się o dofinansowanie, dokonuje wyboru partnerów spoza sektora finansów publicznych z zachowaniem zasady przejrzystości i równego traktowania podmiotów, w szczególności jest zobowiązany do:

1) ogłoszenia otwartego naboru partnerów w dzienniku ogólnopolskim lub lokalnym oraz w Biuletynie Informacji Publicznej; w ogłoszeniu powinien być wskazany termin co najmniej 21 dni na zgłoszenie partnerów. **Beneficjent nie zamieścił ogłoszenia w dzienniku ogólnopolskim lub lokalnym**

Zgodnie z Taryfikatorem korekt w zakresie uchybień dotyczących wyboru partnera na podstawie ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju: Ogłoszenie otwartego naboru partnerów w inny sposób niż wskazany w art. 28a ust 4 ustawy, zapewniający upublicznienie informacji o naborze partnerów – w sytuacji gdy wysokość środków przeznaczonych dla partnera jest niższa niż próg określony w art. 7 lit. a dyrektywny 2004/18/WE – 15%. Na podstawie zapisów ww. Umowy na realizację

ZALECENIE:

W związku z powyższymi ustaleniami uznaje się za **niekwalifikowalne** wszystkie wydatki z zatwierdzonych wniosków o płatność w wysokości 2 785,51 zł (577,87 zł VII WOP, 1103,82 zł VIII WOP, 1103,82 zł IX WOP) związanych z Zadaniem 2 (Tymczasowe zatrudnienie wysoko wykwalifikowanego personelu).

Beneficjent zobowiązany jest do zwrotu kwoty wydatków niekwalifikowanych w wysokości 2785,51 zł, wraz z odsetkami jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia przekazania płatności, tj. od dnia 12.05.2011 r. do dnia zwrotu:

1. kwotę 2 367,69 zł – do zwrotu na konto BGK, nr konta zgodnie z wpływem środków na konto, z którego Państwo otrzymywaliście środki pieniężne;
2. kwotę 417,82 zł – oraz kwotę odsetek jak dla zaległości podatkowych od kwoty 2 785,51 zł, liczonych od dnia przekazania transzy, tj. od dnia 12.05.2011 r., do dnia zwrotu, na rachunek Instytucji Pośredniczącej tj.:

Województwo Warmińsko-Mazurskie

Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie,

ul. Emilii Plater 1, 10-562 Olsztyn,

Bank Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie

ul. Grzybowska 53/57, 00-950 Warszawa

nr rachunku bankowego: 16 1240 5598 1111 0010 3383 3546

Tytułem: Umowa o dofinansowanie projektu pn. „Wzrost innowacyjności i konkurencyjności elbląskich MŚP poprzez tymczasowe zatrudnienie wysoko wykwalifikowanej kadry” nr POKL.08.02.01-28-010/10-00; zwrot środków niekwalifikowalnych wraz z odsetkami.

Środki należy zwrócić w terminie 14 dni od dnia doręczenia Zaleceń pokontrolnych.

TERMIN NA PRZEKAZANIE INFORMACJI O WDROŻENIU ZALECEŃ POKONTROLNYCH:

Zobowiązuje się Beneficjenta do przesłania do Departamentu Europejskiego Funduszu Społecznego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie informacji o dokonaniu zwrotu wydatków niekwalifikowalnych do 15 marca 2013 r.

INFORMACJE O SKUTKACH NIEWDROŻENIA ZALECEŃ:

Jednostka kontrolowana jest zobowiązana, w terminie wyznaczonym w Zaleceniach pokontrolnych, do wdrożenia Zaleceń pokontrolnych oraz do pisemnego poinformowania jednostki kontrolującej o sposobie wykorzystania uwag i wniosków oraz realizacji Zaleceń pokontrolnych lub przyczynach niepodjęcia odpowiednich działań.

Instytucje, które wydały Zalecenia pokontrolne są zobowiązane do weryfikacji, czy Zalecenia te zostały wdrożone przez jednostkę kontrolowaną. Weryfikacja ta może być dokonana na dwa sposoby:

- poprzez weryfikację odpowiednich dokumentów w siedzibie jednostki kontrolującej - jednostka kontrolowana przesyła do instytucji kontrolującej informacje bądź dokumenty poświadczające wdrożenie Zaleceń pokontrolnych. Jeżeli informacje w ten sposób uzyskane są w ocenie instytucji kontrolującej wiarygodne i wystarczające do tego by uznać, że Zalecenia pokontrolne zostały wdrożone, jednostka kontrolująca poprzestaje na tym etapie monitoringu,
- poprzez kontrolę sprawdzającą na miejscu – jednostka kontrolująca podczas kontroli tego samego rodzaju na miejscu weryfikuje, czy Zalecenia pokontrolne zostały wdrożone; kontrola na miejscu w celu weryfikacji wdrożenia Zaleceń pokontrolnych może przyjąć formę odrębnej kontroli, bądź stanowić część innej kontroli tego samego rodzaju realizowanej przez instytucję kontrolującą w danej jednostce.

Decyzję dotyczącą trybu weryfikacji wdrożenia Zaleceń pokontrolnych podejmuje kierownik jednostki kontrolującej, biorąc pod uwagę charakter Zaleceń pokontrolnych.

PODPISY CZŁONKÓW ZESPOŁU KONTROLUJĄCEGO:

1. Jakub Jaszczuk
- Kierownik Zespołu kontrolującego

GŁÓWNY SPECJALISTA

Jakub Jaszczuk

2. Edyta Gałaj

GŁÓWNY SPECJALISTA

Edyta Gałaj

3. Marek Kiejdo

INSPEKTOR

Marek Kiejdo

Olsztyn, 22 lutego 2013 r.

Akceptuję
ZASTĘPCA DYREKTORA
Departamentu Europejskiego
Funduszu Społecznego

Andrzej Tkacz

Zatwierdzam

W zastępstwie Marszałka
Województwa Warmińsko-Mazurskiego

Jarosław Marek Stoma
Wicemarszałek