

Informacja pokontrolna z przeprowadzonej kontroli na zakończenie realizacji Projektu, umowa nr **Z/2.14/II/2.2/668/04/U/55/05** z dnia 14 kwietnia 2005 r. o dofinansowanie Projektu w ramach Priorytetu 2 Wzmocnienie rozwoju zasobów ludzkich w regionach. Projekt **Z/2.14/II/2.2/668/04 – „Fundusze stypendialne – szansą dla studentów z Powiatu Grodziskiego”**.

INFORMACJA POKONTROLNA nr 1/2.2-2/07

1. Podstawa prawna kontroli

Kontrola została przeprowadzona na podstawie:

- § 11, § 13 i § 18 rozporządzenia Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 22 września 2004 r. w sprawie trybu, terminów i zakresu sprawozdawczości dotyczącej realizacji Narodowego Planu Rozwoju oraz trybu rozliczeń (Dz. U. z 2004 r. Nr 216, poz. 2206 ze zm.) (obecnie § 2, § 3 i § 6 rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 27 kwietnia 2007 r. w sprawie trybu kontroli realizacji projektów i programów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności (Dz. U. z 2007 r. Nr 90, poz. 602));
- § 10 zawartej umowy nr Z/2.14/II/2.2/668/04/U/55/05;
- Upoważnienia Marszałka Województwa Mazowieckiego numer ON.OP.I.0114-236/06;
- Polecenie kontroli nr 1/2.2-2 z dnia 4 stycznia 2007 r., 1A/2.2-2 z dnia 10 kwietnia 2007 r. oraz 1B/2.2-2 z dnia 15 maja 2007 r.

(dowód kontroli str. 1-3)

2. Przedmiot i podmiot kontroli

Przedmiotem kontroli była prawidłowość realizacji Projektu, zgodnie z umową o dofinansowanie oraz z obowiązującym prawem w tym zakresie. Podmiotem kontroli było Starostwo Powiatu Grodziskiego.

3. Cel kontroli

Celem kontroli była ocena prawidłowości realizacji Projektu zgodnie z umową o dofinansowanie Z/2.14/II/2.2/668/04/U/55/05 z dnia 14 kwietnia 2005 r., w szczególności ocena kwalifikowalności wydatków.

4. Zespół kontrolujący

- **Sylwia Pietruczuk** – kierownik zespołu kontrolującego, Inspektor w Wydziale kontroli projektów współfinansowanych ze środków unijnych w Departamencie Kontroli, nr upoważnienia ON.OP.I.0114-232/06;
- **Agnieszka Jaworska** – Inspektor w Wydziale kontroli projektów współfinansowanych ze środków unijnych w Departamencie Kontroli, nr upoważnienia ON.OP.I.0114-240/06.

1/9



ZPORR
Zintegrowany Program
Operacyjny
Rozwoju Regionalnego



URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO

wdrożył i stosuje system zarządzania jakością potwierdzony Certyfikatem
wydanym przez Jednostkę Certyfikacyjną TÜV NORD CERT za zgodność z normą
DIN EN ISO 9001:2000



5. Miejsce kontroli

Starostwo Powiatu Grodziskiego
ul. Kościuszki 30
05-825 Grodzisk Mazowiecki
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
ul. Daleka 11
05-825 Grodzisk Mazowiecki

6. Tryb i termin kontroli

Kontrola odbyła się w trybie planowym – na zakończenie realizacji Projektu w ramach działania 2.2 ZPORR.

Kontrolę przeprowadzono po złożeniu przez Beneficjenta końcowego wniosku o płatność. Kontrolę w miejscu realizacji Projektu przeprowadzono dnia 18 stycznia 2007 r. Z powodu konieczności uzupełnienia braków formalnych w dokumentach Beneficjentów Ostatecznych kontrolę zawieszono i kontynuowano ją w dniach 13 i 16 kwietnia 2007 r. oraz 21-22 maja 2007 r. Ze względu na brak w teczkach piętnastu Beneficjentów Ostatecznych zaświadczeń o zaliczeniu bądź nie zaliczeniu roku akademickiego kontrolę zawieszono do dnia uzupełnienia braków formalnych. Uzupełnianie trwało do dnia 11 czerwca 2007 r. W związku z tym kontrolę na dokumentach w siedzibie Instytucji Wdrażającej zakończono dnia 25 czerwca 2007 r.

7. Odpowiedzi ze strony jednostki kontrolowanej udzielali:

- Pani Anna Kuś – starszy referent do spraw administracyjnych w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie;
- Pani Katarzyna Lubańska – referent do spraw administracyjnych i księgowych w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie;
- Pani Agata Kowalewska – referent wydziału finansowego w Starostwie Powiatowym.

8. Pouczenie o prawach stron

W dniu rozpoczęcia kontroli kierownik zespołu kontrolującego poinformował Beneficjenta o prawach kontrolujących wynikających z postanowień § 21 rozporządzenia Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 22 września 2004 r. w sprawie trybu, terminów i zakresu sprawozdawczości dotyczącej realizacji Narodowego Planu Rozwoju, trybu kontroli realizacji Narodowego Planu Rozwoju oraz trybu rozliczeń (Dz. U. z 2004 r. Nr 216, poz. 2206 ze zm.). Na zakończenie kontroli w myśl § 27, § 28 i § 29 ww. rozporządzenia, Beneficjent został poinformowany o wynikach kontroli, terminie przesłania informacji pokontrolnej, o prawie ustosunkowania się, co do treści zawartych w informacji pokontrolnej oraz o ewentualnych zaleceniach pokontrolnych.

2/9



ZPORR
Zintegrowany Program
Operacyjny
Rozwoju Regionalnego



URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO

wdrożył i stosuje system zarządzania jakością potwierdzony Certyfikatem
wydanym przez Jednostkę Certyfikacyjną TÜV NORD CERT za zgodność z normą
DIN EN ISO 9001:2000



9. Zakres przedmiotowy i podmiotowy kontroli

9.1 Zakres przedmiotowy kontroli

Kontrola merytoryczno-finansowa realizacji Projektu, w zakresie:

- a) rzeczowej i finansowej realizacji Projektu;
- b) procedury wyboru stypendystów przez Komisję Stypendialną, w tym dokumentów składających się na wnioski o przyznanie stypendium;
- c) umów zawartych ze stypendystami oraz ich realizacji;
- d) dokumentów związanych z realizacją Projektu;
- e) wydatków poniesionych w ramach Projektu;
- f) informacji i promocji Projektu;
- g) archiwizacji/przechowywania dokumentacji.

9.2 Zakres podmiotowy - sposób doboru próby

Kontrolę przeprowadzono na dobranej próbie stanowiącej 28,6 % Beneficjentów Ostatecznych z listy uczniów, którym przyznano stypendium.

Grupę Beneficjentów Ostatecznych dobrano na bazie ciągu liczb postępu arytmetycznego, przyjęto $a_1 = 3$ i $r = 7$.

Zestawienie wytypowanej grupy Beneficjentów Ostatecznych:

Lp.	Nr na liście wypłat	Imię i nazwisko
1	3	_____
2	10	_____
3	17	_____
4	24	_____
5	31	_____
6	38	_____

Z powodu stwierdzonych braków formalnych w dokumentacji Beneficjentów Ostatecznych pogłębiono próbę. Grupę Beneficjentów Ostatecznych w próbie pogłębionej dobrano na bazie ciągu liczb postępu arytmetycznego, przyjęto $a_1 = 5$ i $r = 7$.

Zestawienie wytypowanej grupy Beneficjentów Ostatecznych w próbie pogłębionej:

Lp.	Nr na liście wypłat	Imię i nazwisko
1	5	_____
2	12	_____
3	19	_____
4	26	_____
6	33	_____
7	40	_____

3/9



ZPORR
Zintegrowany Program
Operacyjny
Rozwoju Regionalnego



URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO
wdrożył i stosuje system zarządzania jakością potwierdzony Certyfikatem
wydanym przez Jednostkę Certyfikacyjną TÜV NORD CERT za zgodność z normą
DIN EN ISO 9001:2000



Pili

9.3 Dokumentacja podlegająca kontroli w siedzibie Beneficjenta

Dla wytypowanej grupy Beneficjentów Ostatecznych skontrolowano komplety dokumentów, tj.:

- a) wniosek o przyznanie stypendium,
- b) oświadczenie o sytuacji rodzinnej i materialnej studenta,
- c) zaświadczenie o dochodach członków rodziny za rok 2004,
- d) zaświadczenie o posiadaniu gospodarstwa rolnego – jeśli dotyczyło,
- e) potwierdzenie zameldowania na pobyt stały,
- f) zawiadomienie o przyznaniu stypendium,
- g) umowę stypendialną,
- h) potwierdzenie osiągnięcia rezultatów twardych Projektu tj. zaświadczenie o otrzymaniu promocji na następny rok akademicki/ukończenia studiów,
- i) dowody wypłaty stypendium.

Inne skontrolowane dokumenty:

- a) umowa o dofinansowanie Projektu wraz z aneksami;
- b) protokoły z posiedzeń Komisji Stypendialnych;
- c) dokumentacja dotycząca informacji i promocji Projektu;
- d) uchwały w sprawie uczestnictwa Powiatu Grodziskiego w Działaniu 2.2 ZPORR oraz ustanowienia i zmian w Regulaminie stypendialnym;
- e) rozliczenie wkładu własnego;
- f) sprawozdanie końcowe z realizacji Projektu.

11. Ustalenia zespołu kontrolującego

11.1 Zarządzanie Projektem

Projekt został zrealizowany zgodnie z opisem we wniosku o dofinansowanie w punkcie struktura i zarządzanie Projektem.

11.2 Rzeczowa realizacja Projektu

Projekt został zrealizowany zgodnie z Uchwałą nr 113/2004 Rady Powiatu Grodziskiego z dnia 24 czerwca 2004 roku w sprawie uczestnictwa Powiatu Grodziskiego w Działaniu 2.2 (Wyrównywanie szans edukacyjnych poprzez programy stypendialne) w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego i ustanowienia Regulaminu stypendialnego oraz z Uchwałą nr 143/2004 Rady Powiatu Grodziskiego z dnia 30 września 2004 roku w sprawie zmian w Regulaminie stypendialnym stanowiącym załącznik do Uchwały nr 113/2004 z dnia 24 czerwca 2004 roku w sprawie uczestnictwa Powiatu Grodziskiego w Działaniu 2.2 (Wyrównywanie szans edukacyjnych poprzez programy stypendialne) w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego i ustanowienia Regulaminu stypendialnego.

(dowód kontroli str. 56-63)



11.2.1 Procedura wyboru i kwalifikacja Beneficjentów Ostatecznych

Wyboru stypendystów dokonała Komisja Stypendialna na posiedzeniach w dniach 22 października 2004 r., 26 stycznia 2005 r. oraz 14 czerwca 2005 r. Z posiedzeń Komisji zostały sporządzone protokoły.

(dowód kontroli str. 64-67)

W wyniku kontroli wytypowanej grupy Beneficjentów Ostatecznych stwierdzono przekroczenie kwalifikowanego progu dochodowego na członka rodziny uprawniającego studenta do przyznania stypendium.

W związku z tym w dniach 21-22 maja 2007 r. przeprowadzono kontrolę 100 % Beneficjentów Ostatecznych w zakresie progu dochodowego uprawniającego studentów do otrzymania stypendiów ze środków pomocowych.

(dowód kontroli str. 8-49)

Zespół kontrolujący stwierdził przekroczenie dochodowości u następujących Beneficjentów Ostatecznych:

Lp.	Nazwisko i imię	Dochód we wniosku	Dochód faktyczny	Kwota wypłaconych środków	Data wypłacenia środków
1	_____	337,05	362,48	460,00	04.08.2005
				1070,55	31.01.2006
				= 1 530,55	
2	_____	333,74	445,00	460,00	04.08.2005
				1070,55	31.01.2006
				= 1 530,55	
3	_____	345,87	518,52	460,00	04.08.2005
				440,00	31.01.2006
				= 900,00	
4	_____	302,78	421,43	449,16	04.08.2005
				= 449,16	
5	_____	269,50	438,86	460,00	04.08.2005
				1070,55	31.01.2006
				= 1 530,55	
6	_____	269,50	438,86	460,00	04.08.2005
				1070,55	31.01.2006
				= 1 530,55	
7	_____	335,35	561,90	460,00	04.08.2005
				1070,55	31.01.2006
				= 1 530,55	
			Razem	9 001,91	



[Signature]

W wyniku weryfikacji dokumentów, zespół kontrolujący stwierdził, że u następujących piętnastu Beneficjentów Ostatecznych brakuje zaświadczeń o zaliczeniu bądź nie zaliczeniu roku akademickiego:

- Helena Mastalerz,
- Katarzyna Kamińska,
- Tomasz Sierociński,
- Izabela Perowicz,
- Justyna Bodecka,
- Konrad Bodecki,
- Marcin Śnieg,
- Aneta Jarocka,
- Małgorzata Bogusiewicz,
- Maciej Kowalski,
- Iwona Domachowska,
- Małgorzata Szymańczak,
- Dorota Mirecka,
- Artur Lange,
- Konrad Nakonieczny.

W związku z tym zespół kontrolujący zawiesił czynności kontrolne i pismem znak KO.FN.II/SP/0215-4-235/07 z dnia 24 maja 2007 r. zobowiązał Beneficjenta do uzupełnienia powyższych braków formalnych. Beneficjent przesyłał do Instytucji Wdrażającej wymagane dokumenty do dnia 11 czerwca 2007 r. (*dowód kontroli str. 89-104*). Po analizie nadesłanych zaświadczeń z uczelni zespół kontrolujący stwierdził, że stypendystka Izabela Perowicz w dniu 3 czerwca 2005 r. została skreślona z listy studentów, o czym nie poinformowała Starostwa Powiatowego w Grodzisku Mazowieckim. Wobec tego Beneficjent nienależnie wypłacił jej stypendium za miesiące czerwiec i lipiec.

Zestawienie nienależnie wypłaconych stypendiów

Lp.	Imię i nazwisko	Całkowita kwota wypłaconych środków	Kwota nienależnie wypłaconych środków	Data wypłacenia środków
1	_____	1 530,55	306,11	29.09.2006

Zespół kontrolujący stwierdził, że łączna kwota nienależnie wypłaconych stypendiów podlegających zwrotowi wynosi 9 308,02 zł (+ odsetki jak za zaległości podatkowe zgodnie z § 7 umowy o dofinansowanie Projektu).

11.2.2 Umowy zawarte z Beneficjentami Ostatecznymi oraz ich realizacja.

Beneficjenci Ostateczni zostali prawidłowo poinformowani o przyznaniu stypendium, jego wysokości i okresie wypłacania.

Kontrola stwierdziła rzeczywistą realizację Projektu.

6/9



ZPORR
Zintegrowany Program
Operacyjny
Rozwoju Regionalnego



URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO

wdrożył i stosuje system zarządzania jakością potwierdzony Certyfikatem
wydanym przez Jednostkę Certyfikacyjną TÜV NORD CERT za zgodność z normą
DIN EN ISO 9001:2000



11.3 Finansowa realizacja Projektu

W wyniku przeprowadzonej weryfikacji dokumentów księgowych dotyczących realizacji Projektu nie zidentyfikowano błędów. Stwierdzono prowadzenie odrębnej ewidencji księgowej w ramach Projektu, co zostało potwierdzone oświadczeniem Skarbnika Powiatu.

(dowód kontroli str. 50-51)

Środki finansowe Beneficjent przekazywał studentom przelewami na wskazane konta bankowe w czterech transzach *(dowód kontroli str. 20-28)*. Oryginały przelewów bankowych znajdują się w Wydziale Finansowym w Starostwie Powiatowym w Grodzisku Mazowieckim.

11.3.1 Rozliczenie Projektu

Zgodnie z § 2 umowy nr Z/2.14/II/2.2/668/04/U/55/05 z dnia 14 kwietnia 2005 r. o dofinansowaniu Projektu, całkowita wartość Projektu wynosi 85 845,00 zł, w tym:

- dofinansowanie 49 055,00 zł,
- wkład własny Beneficjenta 31 790,00 zł.

Suma otrzymanych przez Beneficjenta transz dotacji wniosła 49 055,00 zł.

(dowód kontroli str. 53-55)

Suma wydatków ze środków EFS i budżetu państwa wyniosła 49 054,79 zł.

Suma wydatków własnych Beneficjenta wyniosła 31 790,00 zł.

Skumulowana wartość wydatków wyniosła 80 844,79 zł.

Niewykorzystane środki w wysokości 0,21 zł Beneficjent zwrócił na konto Urzędu Marszałkowskiego w dniu 19 kwietnia 2006 r.

(dowód kontroli str. 52)

Realizacja Projektu w stosunku do całkowitej wartości umownej wyniosła 100,00 %.

Przekazane transze środków pomocowych wykorzystano w 100,00 %.

12. Skwantyfikowane wskaźniki realizacji celów projektu

12.1 Wskaźnik produktu

Wskaźnik produktu „Liczba studentów, którzy otrzymali stypendium” osiągnięto na poziomie 95,24 %. Umowa o dofinansowanie Projektu zakładała pomoc dla 42 Beneficjentów Ostatecznych. Wskaźnik zrealizowano na poziomie 40.

W sprawozdaniu końcowym Beneficjent podał wskaźnik produktu nieprawidłowo.

(dowód kontroli str. 87)

12.2 Wskaźnik rezultatu

Wskaźnik rezultatu „Liczba osób, które zaliczyły rok studiów w ogólnej liczbie studentów otrzymujących stypendia” osiągnięto w wysokości 94,74 %. Liczba Beneficjentów Ostatecznych promowanych na następny rok akademicki wyniosła 36 osób.

W sprawozdaniu końcowym Beneficjent podał wskaźnik rezultatu nieprawidłowo.

(dowód kontroli str. 87)

7/9



ZPORR
Zintegrowany Program
Operacyjny
Rozwoju Regionalnego



URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO

wdrożył i stosuje system zarządzania jakością potwierdzony Certyfikatem
wydanym przez Jednostkę Certyfikacyjną TÜV NORD CERT za zgodność z normą
DIN EN ISO 9001:2000



PLU

13. Informacja i promocja Projektu

W zakresie promocji projektu Beneficjent wywiązał się z punktu 1.13 wniosku o dofinansowanie.

Projekt był promowany przez Beneficjenta:

- w postaci informacji wywieszanych na tablicach informacyjnych w siedzibie głównej Starostwa, w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie oraz w urzędach gminy;
- na stronie internetowej Starostwa Powiatowego w Grodzisku Mazowieckim;
- w radiu lokalnym „Bogoria”;
- w prasie lokalnej „Bogoria”;
- w pismach do Beneficjentów Ostatecznych i w materiałach promocyjnych umieszczano logo ZPORR, EFS i flagę Unii Europejskiej.

Beneficjent wywiązał się z zapisu § 14 punkt 2 Umowy. Wszystkie umowy zawarte z Beneficjentami Ostatecznymi zawierają logo i informują o finansowaniu stypendiów z EFS i budżetu państwa.

14. Archiwizacja/przechowywanie dokumentacji

Dokumentacja dotycząca realizacji Projektu przechowywana jest w sposób prawidłowy w Biurze ds. Funduszy Europejskich w siedzibie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie. Szafy opatrzone są logo ZPORR, EFS oraz flagą UE. Dokumentacja księgową prowadzona jest w sposób rzetelny i przejrzysty i znajduje się w Wydziale Finansowym w Starostwie Powiatowym w Grodzisku Mazowieckim.

15. Pouczenie

Informuję, że w myśl § 18 ust. 5 rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 27 kwietnia 2007 r. w sprawie trybu kontroli realizacji projektów i programów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności (Dz. U. z 2007 r. Nr 90, poz. 602), informację pokontrolną podpisują członkowie zespołu kontrolującego oraz kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona.

Zgodnie z § 19 ust. 1 i ust. 2 ww. rozporządzenia kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może zgłosić w terminie 14 dni od dnia doręczenia informacji pokontrolnej zastrzeżenia do treści zawartych w tej informacji. Zastrzeżenia do informacji pokontrolnej wraz z niez zaakceptowaną informacją pokontrolną kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona przesyła do jednostki kontrolującej.

Informację pokontrolną sporządzono w czterech jednobrzmiących egzemplarzach – jeden egzemplarz dla kierownika jednostki kontrolowanej i trzy egzemplarze dla kontrolujących.



Beneficjent

Zespół kontrolujący

Starostwo Powiatu Grodziskiego
05-825 Grodzisk Mazowiecki
ul. Kościuszki 30, tel. 0-22 724 18 33

STAROSTA
[Signature]
Marek Wieźbicki

**POWIATOWE CENTRUM
POMOCY RODZINIE**
05-825 Grodzisk Maz., ul. Daleka 11
Tel. (0-22) 724 15 70, 734 43 10, 724 07 09
e-mail: biuro@pcprgrodzisk.pl

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
[Signature]
mgr Grażyna Rymarczyk

Sylwia Pietruczuk
**URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO**
..... Departament Kontrolii

INSPEKTOR
[Signature]
Sylwia Pietruczuk
Agnieszka Jaworska
**URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO**
..... Departament Kontrolii

INSPEKTOR
[Signature]
Agnieszka Jaworska

Grodzisk Maz., dnia 10.07.2007 r.

Warszawa, dnia 26 czerwca 2007 r.

Kontrolowany odmówił podpisania informacji pokontrolnej z powodu:

.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....



[Handwritten mark]