



ZPORR
Zintegrowany Program
Operacyjny
Rozwoju Regionalnego

Informacja pokontrolna

z kontroli planowej na zakończenie realizacji projektu **Gminy Drohiczyn, ul. Kraszewskiego 5, 17-312 Drohiczyn, NIP 5441437094**, przeprowadzonej w okresie od 21.09.2006 do 05.10.2006 roku przez:

1. Panią Małgorzatę Kirejczyk – specjalistę ds. programów w Wydziale Monitorowania i Kontroli EFS w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Białymstoku, kierownika Zespołu kontrolującego – działającą na podstawie upoważnienia nr 52/ZPORR/2006 z dnia 13.09.2006r. wydanego przez Wicedyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy – Pana Wojciecha Małanowskiego,
2. Pana Marcina Sidorczuka – specjalistę ds. programów w Wydziale Monitorowania i Kontroli EFS w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Białymstoku – działającego na podstawie upoważnienia nr 52/ZPORR/2006 z dnia 13.09.2006r. wydanego przez Wicedyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy – Pana Wojciecha Małanowskiego.

Przedmiotowy zakres kontroli:

Kontrola na miejscu u Beneficjenta obejmowała sprawdzenie całości dokumentacji zgromadzonej w okresie wdrażania projektu Z/2.20/II/2.3/02-1/05 „Przekwalifikowanie zawodowe rolników i domowników zamieszkałych na Podlasiu”, faktyczności poniesionych wydatków oraz fizycznych efektów realizowanego projektu tak, aby możliwym było uzyskanie uzasadnionej pewności, że projekt realizowany był poprawnie, a rezultaty zakładane we wniosku o dofinansowanie osiągnięte.

Kierownictwo jednostki kontrolowanej:

Pan Wojciech Borzym – Burmistrz Drohiczyzna.

Wyjaśnień udzielali:

1. Pani Bożena Rogowiec – Inspektor ds. kadr, Kierownik projektu, osoba do kontaktów roboczych z Instytucją Wdrażającą;

2. Pani Agnieszka Wojtkowska – Asystent Kierownika biura projektu, osoba do kontaktów roboczych z Instytucją Wdrażającą.

Ustalenia kontroli:

Na podstawie Umowy o dofinansowanie projektu z dnia 14.09.2005 roku, Gmina Drohiczyń w okresie od 1 września 2005 r. do 30 czerwca 2006 r. realizowała projekt „Przekwalifikowanie zawodowe rolników i domowników zamieszkałych na Podlasiu” w ramach Działania 2.3 ZPORR – Reorientacja zawodowa osób odchodzących z rolnictwa. Projekt skierowano do rolników i domowników, zamieszkujących na terenie powiatu siemiatyckiego ze szczególnym uwzględnieniem gmin ościennych, z wyłączeniem emerytów i osób zarejestrowanych jako bezrobotne. Wsparciem w formie dwóch szkoleń zawodowych „Kierowca kat. C+E” oraz „Specjalista ds. obsługi ruchu turystycznego” objęto 60 osób z terenów wiejskich południowej części województwa podlaskiego, po 30 osób do każdej z grup. Całkowita wartość projektu wynosiła 293 830,00 PLN. Na skutek przeprowadzenia procedury przetargowej celem wyłonienia wykonawcy szkolenia „Kierowca kat. C+E”, Aneks nr 2 do umowy o dofinansowanie z dnia 29.06.2006 roku zmniejszono wartość dofinansowania na kwotę 274 330,00 PLN.


Opieka merytoryczna nad realizowanym projektem została powierzona przez Burmistrza Drohiczyń Pani Bożenie Rogowiec – Kierownikowi projektu oraz Pani Agnieszce Wojtkowskiej – asystentowi Kierownika. Aneksy do umów o pracę, załączniki do aneksów oraz zakresy czynności obu Pań stanowią odpowiednio załącznik nr 1 i 2 do akt kontroli.

W trakcie czynności kontrolnych, Zespół kontrolujący zapoznał się z dokumentacją dotyczącą projektu, która jest przechowywana w siedzibie Beneficjenta w biurze projektu, które mieści się w pokoju nr 11.

W ramach projektu Beneficjent zrealizował m.in. następujące zadania:

1. Akcję informacyjno-promocyjną projektu.
2. Rekrutację Beneficjentów Ostatecznych oraz przeprowadził dwa szkolenia zawodowe.
3. Wyłonił w drodze przetargu nieograniczonego wykonawcę szkoleń na prawo jazdy kategorii C+E, który przeprowadził szkolenia dla 30 Beneficjentów Ostatecznych projektu.
4. Sporządzał wnioski o płatność i dokonywał rozliczeń finansowych.

2



5. Sporządzał sprawozdania z realizacji projektu.

Ad.1) Dokumentacja dotycząca działań promocyjnych znajduje się w odrębnej, oznakowanej wymaganymi logo, pisemną informacją o projekcie i źródłach jego finansowania teczce *Promocja*. Na potrzeby akcji informacyjno-promocyjnej opracowano we własnym zakresie plakat, ulotkę oraz Kartę zgłoszenia (załącznik nr 4.1 i 5.1) wraz z Ankieta (załącznik nr 4.2 i 5.2). Ulotki wydrukowano w nakładzie 5000 szt., plakaty – 500 szt. Pismem z dnia 26.09.2005 r. znak Or.0068-18/05 (załącznik nr 3.1) zwrócono się do Wójtów/Burmistrzów gmin Grodzisk, Mielnik, Milejczyce, Nurzec Stacja, Perlejewo, Dziadkowice oraz Siemiatycze z prośbą o utworzenie punktów informacyjnych na terenie ich urzędów, które następnie zaopatrzone w plakaty i ulotki. Zadaniem takich punktów było promowanie przedmiotowego projektu i przyjmowanie zgłoszeń. Plakaty informujące o kursie znajdowały się także w biurze projektu, na tablicy ogłoszeń Gminy Drohiczyn oraz według wyjaśnień osób odpowiedzialnych za prawidłowy przebieg projektu – w pomieszczeniach, gdzie odbywały się szkolenia. W ramach wypełniania obowiązków informacyjnych, ogłoszenia o rozpoczynającym się projekcie zamieszczono w „Głosie Siemiatycz” (załącznik nr 3.2) oraz w „Kurierze Porannym” (załącznik nr 3.3). Ponadto na stronie internetowej www.drohiczyn.pl umieszczono informacje na temat proponowanych przez Beneficjenta szkoleń wraz Kartą zgłoszenia (załącznik nr 4.1 i 5.1) i Ankieta (załącznik nr 4.2 i 5.2), a na bieżąco ukazywały się informacje na temat etapów realizacji projektu (załącznik nr 3.4). Ogłoszenia i materiały promocyjne zostały odpowiednio oznaczone logo EFS, ZPORR i UE oraz zawierały niezbędne informacje dotyczące realizowanego przedsięwzięcia i źródeł jego finansowania. Ponadto na korespondencji prowadzonej z Wojewódzkim Urzędem Pracy oraz z Beneficjentami Ostatecznymi projektu, widnieją wymagane logo oraz pisemne informacje o źródłach finansowania projektu.

Ad.2) W miesiącach wrześniu i październiku przyjmowano karty zgłoszeniowe oraz ankiety. Na podstawie tych dokumentów zrekrutowano 108 osób na rozmowę z doradcą zawodowym, a następnie spośród nich wybrano 60 Beneficjentów Ostatecznych: 30 osób na kurs „Kierowca kat. C+E” oraz 30 osób na „Specjalistę ds. obsługi ruchu turystycznego”. Przy wyborze grupy docelowej kierowano się następującymi kryteriami:

- prowadzeniem gospodarstwa rolnego lub zatrudnieniem w rolnictwie jako rolnik/ domownik (w myśl definicji przyjętej w Ustawie z 20 grudnia 1990 r. o ubezpieczeniu społecznym rolników) z wyłączeniem emerytów oraz osób zarejestrowanych jako bezrobotne;

- traktowaniem priorytetowo osób do 25 roku życia nie zarejestrowanych jako bezrobotne a także osób bez stażu pracy poza rolnictwem oraz kobiet – domowników rolnika zgodnie z polityką równych szans.

Rekrutacja dokonywana była przez doradcę zawodowego, który w trakcie rozmów kwalifikacyjnych posługiwał się m.in. tzw. arkuszem *Wywiadu zawodowego* (załącznik nr), w celu określenia predyspozycji i chęci zdobywania nowych umiejętności przez potencjalnych kandydatów. Uczestnicy zakwalifikowani do wzięcia udziału w obu kursach zostali podzieleni na cztery 15-osobowe grupy.

Podczas czynności kontrolnych sprawdzono kompletność dokumentacji dopuszczającej do uczestnictwa w projekcie. Dokumentacja ta znajdowała się w segregatorach *Rekrutacja kat. C+E* oraz *Rekrutacja szkolenia zawodowe Specjalista ds. obsługi ruchu turystycznego*. Do akt kontroli wybrano dokumentację przebiegu szkolenia jednego z uczestników szkolenia:

1. „Kierowca kat. C+E” – Pana Leona Buśko (załącznik nr 4);
2. „Specjalista ds. obsługi ruchu turystycznego” - Pani Małgorzaty Teresy Skrzypkowskiej (załącznik nr 5).

Ad.1) Na w/w dokumentację składają się:

- Karta zgłoszenia wraz z oświadczeniem o zgodzie na przetwarzanie danych osobowych, w tym danych do Podsystemu Monitorowania Europejskiego Funduszu Społecznego (załącznik nr 4.1);
- Ankieta (załącznik nr 4.2);
- Oświadczenie o spełnianiu definicji rolnika/domownika w rozumieniu art. 6 ustawy z dnia 20.12.1990 r. o ubezpieczeniu społecznym rolników (załącznik nr 4.3);
- Wywiad zawodowy przeprowadzany przez doradcę zawodowego (załącznik nr 4.4);
- Oświadczenie o poniesieniu kosztów związanych z dojazdem na szkolenia samochodem osobowym (załącznik nr 4.5), rozliczenie kosztów dojazdu (załącznik nr 4.5.1), kserokopia dowodu rejestracyjnego (załącznik nr 4.5.2) oraz umowa użyczenia samochodu osobowego (załącznik nr 4.5.3);
- lista uczestników kursu „Kategoria C” skierowanych na egzamin państwowy w WORD w Łomży (załącznik nr 4.6);
- Zaświadczenie nr 11/2006 o ukończeniu kursu dla osób ubiegających się o prawo jazdy kategorii C (załącznik nr 4.7) wraz z kartą przeprowadzonych zajęć (załącznik nr 4.7.1);



- Zaświadczenie nr 239/2006 o ukończeniu szkolenia podstawowego dla osób ubiegających się o prawo jazdy kategorii C/E (załącznik nr 4.8) wraz z kartą przeprowadzonych zajęć (załącznik nr 4.8.1);
- Kserokopia prawa jazdy (załącznik nr 4.9);
- Zaświadczenie o ukończeniu kursu wraz z potwierdzeniem jego odbioru (załącznik nr 4.10);
- Certyfikat uczestnictwa w szkoleniu (załącznik nr 4.11).

Do dokumentacji tej dołączono karty zgłoszenia, ankiety i oświadczenia dwóch innych uczestników w/w szkolenia w celu zweryfikowania prawdziwości oświadczeń co do spełniania wymogów definicji rolnika/domownika (załącznik nr 4.12 i 4.13 do akt kontroli).

Ad.2) Na w/w dokumentację składają się:

- Karta zgłoszenia wraz z oświadczeniem o zgodzie na przetwarzanie danych osobowych, w tym danych do Podsystemu Monitorowania Europejskiego Funduszu Społecznego (załącznik nr 5.1);
- Ankieta (załącznik nr 5.2);
- Oświadczenie o spełnianiu definicji rolnika/domownika w rozumieniu art. 6 ustawy z dnia 20.12.1990 r. o ubezpieczeniu społecznym rolników (załącznik nr 5.3);
- Wywiad zawodowy przeprowadzany przez doradcę zawodowego (załącznik nr 5.4);
- Informacja o terminie zaliczenia testu egzaminacyjnego (załącznik nr 5.5);
- Test zaliczeniowy (załącznik nr 5.6);
- Zaświadczenie o ukończeniu kursu (załącznik nr 5.7);
- Certyfikat uczestnictwa w szkoleniu (załącznik nr 5.8).

Do dokumentacji tej dołączono karty zgłoszenia, ankiety i oświadczenia dwóch innych uczestników w/w szkolenia w celu zweryfikowania prawdziwości oświadczeń co do spełniania wymogów definicji rolnika/domownika (załącznik nr 5.9 i 5.10).

Realizacja szkolenia „Kierowca kat. C+E” po przeprowadzeniu procedury przetargowej została zlecona Ośrodkowi Szkoleniowemu – Firmie „ACZE” z Sokółowa Podlaskiego, natomiast szkolenie „Specjalista ds. obsługi ruchu turystycznego” było realizowane we własnym zakresie w Zespole Szkół w Drohiczynie. Każde ze szkoleń poprzedzane było modulem „Aktywne formy poszukiwania pracy”, po czym rozpoczynały się szkolenia zawodowe. W ramach szkolenia „Specjalista...” zatrudniono trenerów do przeprowadzenia zajęć z następujących przedmiotów: a) Aktywne formy poszukiwania pracy, b) Obsługa komputera (załącznik nr 6), c) Obsługa kas fiskalnych, d) Obsługa klienta,

e) Tematyka kelner/barman, f) Tematyka hotelarska, g) Język angielski oraz h) Podstawowe zasady higieny.

Beneficjenci Ostateczni zostali wyposażeni w materiały szkoleniowe m.in. podręczniki do nauki z zakresu tematyki hotelarskiej, modułu językowego, notatniki, długopisy, teczki i materiały do zajęć praktycznych. W trakcie szkoleń zapewniono im wyżywienie (obiad, ciepłe napoje) oraz zwrot kosztów dojazdu do wysokości ceny biletu na danej trasie (na podstawie informacji potwierdzonych przez właściwego przewoźnika). Szkolenia odbywały się w dwóch wynajętych na podstawie Umowy najmu lokalu użytkowego - salach szkoleniowych w Zespole Szkół w Drohiczynie przy ul. Warszawskiej 51 (załącznik nr 7). Zarówno w trakcie, jak i po zakończeniu kursu, pracownicy biura projektu przeprowadzali ankiety ewaluacyjne wśród uczestników szkoleń. Szkolenie zawodowe „Specjalista...” zakończyło się w dniu 29 kwietnia 2006 roku, natomiast uczestnicy kursu „Kierowca...” ukończyli go zdając ostatnie egzaminy na prawo jazdy w dniu 15 maja 2006 r.

W dniu 21 czerwca 2006 roku odbyła się konferencja uwieńczająca projekt „Przekwalifikowanie zawodowe rolników i domowników zamieszkałych na Podlasiu”, na którą zostali zaproszeni Beneficjenci Ostateczni projektu, Radni Rady Miejskiej w Drohiczynie oraz przedstawiciele jednostek samorządowych z terenu województwa podlaskiego, zwłaszcza z gmin ościennych. Podczas konferencji tej podsumowano wyniki projektu, jak też rozdano Zaświadczenia i Certyfikaty jego uczestnikom. Lista obecności na konferencji zawierająca podpisy osób kwitujących odbiór w/w Zaświadczeń i Certyfikatów stanowi załącznik nr 8 do akt kontroli.

W trakcie czynności kontrolnych wystosowano pisemne zapytanie o sposób wypełniania przez Beneficjenta obowiązków wynikających z Rozdziału 5 – Zabezpieczenie danych osobowych, zwłaszcza z art. 37 ustawy z dn. 29 sierpnia 1997 o ochronie danych. Beneficjent złożył stosowne wyjaśnienie. Powyższe dokumenty stanowią załącznik nr 9 do akt kontroli.

Wszystkie dokumenty związane z rekrutacją oraz przeprowadzaniem szkoleń są uporządkowane, stanowią spójną całość i zawierają odpowiednie oznakowanie logo ZPORR, EFS i UE oraz pismną informacją o projekcie i źródłach jego finansowania. Akta zawierające dane osobowe Beneficjentów Ostatecznych przechowywane są w szafie, do której dostęp posiadają osoby zaangażowane w realizację projektu.

Jednym z dokumentów wymaganych w procesie rekrutacji było przedstawienie oświadczenia o spełnianiu definicji rolnika/domownika w rozumieniu art. 6 ustawy o ubezpieczeniu społecznym rolników. Podczas kontroli zweryfikowano prawdziwość 6 losowo wybranych oświadczeń Beneficjentów Ostatecznych (po 3 z każdej grupy szkoleniowej) dotyczących spełniania wymogów definicji rolnika/domownika, a tym samym kwalifikowalności tych osób do przedmiotowego projektu. Podczas czynności kontrolnych, Beneficjent przekazał zaświadczenie z jednostki opodatkowania Gminy Drohiczyn, potwierdzające prowadzenie gospodarstwa rolnego przez dwóch Beneficjentów Ostatecznych oraz jedno poświadczenie zameldowania. Ponadto wystosowano pisma do gmin: Perlejewo, Siemiatycze oraz Grodzisk z prośbą o poświadczenie statusu rolnika/domownika dla trzech kolejnych losowo wybranych osób. Na podstawie otrzymanych odpowiedzi, potwierdzono prawdziwość danych przedstawianych w oświadczeniach wybranej grupy Beneficjentów Ostatecznych (załącznik nr 10).

Ad.3) W trakcie realizacji projektu Beneficjent stosował przepisy Ustawy prawo zamówień publicznych. W segregatorze *Przetarg na kierowcę C+E oraz Rozliczenie kursu kierowca kat. C+E*, znajduje się ułożona chronologicznie dokumentacja dotycząca procedury przetargowej.

Ogłoszenie przedmiotowego przetargu miało miejsce 20 października 2005 roku, natomiast termin składania ofert upłynął 9 listopada 2005 r. (załącznik 11). Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia wraz z załącznikami stanowi załącznik nr 11.1 do akt kontroli. W dniu 03.11.2005 r. wprowadzono zmiany w Specyfikacji polegające na przesunięciu terminu wykonania przedmiotu zamówienia (załącznik nr 11.1.1). Potwierdzenia wysłania Specyfikacji stanowią załącznik nr 11.2 do akt kontroli. Do Urzędu Gminy w Drohiczynie wpłynęły dwie oferty złożone przez:

- 1) Firmę „ACZE” Ośrodek Szkoleniowy Andrzej Czerkas w Sokołowie Podlaskim (załącznik nr 11.3);
- 2) Ligę Obrony Kraju Ośrodek Szkolenia Zawodowego Kierowców w Siemiatyczach.

Otwarcie ofert odbyło się 9 listopada 2005 r. o godz. 10.15 w siedzibie zamawiającego. Protokół z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, zbiorcze zestawienie ofert, oświadczenia członków komisji – sztuk 3, informacja o spełnianiu przez wykonawców warunków udziału w postępowaniu, lista wykonawców wykluczonych z postępowania, oferty odrzucone, karty indywidualnych ocen oferty – sztuk 6, streszczenie

oceny i porównania złożonych ofert oraz informacja o wniesionych protestach stanowią załącznik nr 11.4 do akt kontroli. W wyniku przeprowadzonej procedury przetargowej wybrano ofertę Firmy „ACZE” Ośrodka Szkoleniowego Andrzej Czerkas w Sokolowie Podlaskim. Cena wybranej oferty to 76 500 PLN. Ogłoszenie o wyborze oferty ukazało się w dniu 14 listopada 2005 roku (załącznik nr 11.5).

Umowa zlecenie na wykonanie usługi szkolenia 30 kierowców na prawo jazdy kat. C+E została podpisana 23 listopada 2005 roku (załącznik nr 12). Umowa określała m.in. termin wykonania przedmiotu umowy, kwotę za kompleksowe wykonanie zakresu umownego oraz sposób rozliczania Wykonawcy z Beneficjentem. Termin ogłoszenia i rozstrzygnięcia przetargu wskazywany w sprawozdaniu końcowym różni się od terminu zawartego w dokumentacji okazanej do akt kontroli. Na skutek przeprowadzenia procedury przetargowej, zmniejszeniu uległa kwota dofinansowania (z 293 830,00 PLN na kwotę 274 330,00 PLN).

Ośrodek Szkolenia Kierowców przeprowadził szkolenia w 2 grupach, każda po 15 osób. W segregatorze *Rozliczenie kursu Kierowca C+E* znajdują się kopie dokumentów potwierdzających przeprowadzenie szkolenia:

- 1) na kategorię C (Dziennik Zajęć – teoria, Harmonogram zajęć praktycznej nauki jazdy, karty przeprowadzonych zajęć (30 szt.), Zaświadczenia o ukończeniu kursu dla osób ubiegających się o prawo jazdy kategorii C, Listy obecności na zajęciach praktycznych);
- 2) na kategorię E (Dziennik Zajęć – teoria, Zaświadczenia C/E – 30 szt., Harmonogram zajęć i Listy obecności na zajęciach praktycznej nauki jazdy, wyliczenie kosztów przeprowadzonych zajęć, dokumenty z przebiegu egzaminu Beneficjentów Ostatecznych, rozliczenie kosztów dojazdu). Protokół odbioru prac z dnia 23.05.2006 roku, zawierający szczegółowy spis dokumentów odzwierciedlających przebieg szkolenia, stanowi załącznik nr 13 do akt kontroli. Dokumenty od Wykonawcy szkolenia zostały poświadczone na zgodność z oryginałem przez Dyrektora Firmy ACZE - Pana Andrzeja Czerkasa.

Ad.4) Podczas czynności kontrolnych, Zespół kontrolujący zapoznał się z dokumentacją finansową. Oryginały dokumentów finansowych przechowywane są w komórce księgowości Urzędu w pokoju nr 6.

Na potrzeby realizowanego projektu, Beneficjent założył odrębny rachunek bankowy nr 66 8092 0001 0035 7540 2000 0010 w Banku Spółdzielczym w Siemiatyczach, za pomocą którego dokonywał rozliczeń z Instytucją Wdrażającą. Beneficjent prowadzi pełną księgowość. Zarządzeniem nr 111/05 Burmistrza Drohiczyzna z dnia 1 września 2005 roku,

wprowadzono zasady prowadzenia rachunkowości (...) oraz zakładowy plan kont (załącznik nr 14). Ponadto Instrukcją z dnia 1 września 2005 roku wprowadzono szczegółowe zasady rachunkowości oraz sposobu gromadzenia i przechowywania dokumentacji do programu ZPORR 2005-2006 dla projektu „Przekwalifikowanie zawodowe rolników i domowników zamieszkałych na Podlasiu” (załącznik nr 15). Do ewidencji osiągniętych dochodów z tytułu realizacji funduszy pomocowych służy konto 907, natomiast do ewidencji dokonanych wydatków w ciężar środków funduszy pomocowych – konto 908. Wydatki związane z realizowanym projektem księgowane są w korespondencji z kontami zespołu 2 – *Rozrachunki i roszczenia*. Na koncie 130 ewidencjonuje się operacje pieniężne dokonywane na rachunku bieżącym urzędu, natomiast na koncie 137/1 – operacje pieniężne na rachunku środków funduszy pomocowych. Zapisy na tym koncie 130 dokonywane są wyłącznie na podstawie dowodów bankowych, w związku z czym muszą one być zgodne z zapisami w księgowości banku. Ewidencja funduszy pomocowych z realizacji przedmiotowego projektu stanowi załącznik nr 16. Powyższe dokumenty potwierdzają wyodrębniony sposób ewidencjonowania zdarzeń finansowych dotyczących projektu.

W trakcie czynności kontrolnych Beneficjent okazał oryginały dokumentów finansowo - księgowych, w tym dokumenty potwierdzające zakup:

- 2 zestawów komputerowych wraz z oprogramowaniem – Faktura VAT 535/2005 z dnia 15.09.2005 r. na kwotę 9 695,00 PLN (załącznik nr 17);
- mebli biurowych – Faktura VAT 475/05 z dn.20.09.2005 r. na kwotę 2 400,01 PLN (załącznik nr 18);
- drukarko-kopiarki - Faktura VAT 1046/1/2005 z dn.20.09.2005 r. na kwotę 4 250,00 PLN (załącznik nr 19);
- drukarki laserowej - Faktura VAT 2390/2005 z dnia 04.10.2005 r. na kwotę 1 800,00 PLN (załącznik nr 20). Zakupiony sprzęt został zaewidencjonowany w kartotece środków trwałych, natomiast meble biurowe oraz drukarka laserowa - jako obroty wyposażeniem (załącznik nr 21). Do akt kontroli dołączono karty gwarancyjne na zakupiony sprzęt, które stanowią załącznik nr 22. Na zakupionym sprzęcie widnieją numery inwentarzowe, jak też naklejki informujące o współfinansowaniu zakupu z funduszy strukturalnych, które zawierają logo ZPORR, EFS i UE. Informacje te znajdują się w widocznym miejscu;
- zakup materiałów szkoleniowych – Faktura nr333/2005 z dnia 22.12.2005 r. na kwotę 2 097,00PLN (załącznik nr 23);
- wyżywienia dla Beneficjentów Ostatecznych - Faktura VAT nr 12/06 z dnia 23.01.2006 r. na kwotę1 620,00 PLN (załącznik nr 24).

Na podstawie zapisów umowy zawartej z Firmą „ACZE” Ośrodek Szkoleniowy Andrzej Czerkas w Sokołowie Podlaskim, rozliczenie z Wykonawcą za przeprowadzenie szkolenia 30 kierowców na prawo jazdy kategorii C+E nastąpiło 25 maja 2006 roku na podstawie Rachunku nr 146/S/2006 z dnia 23.05.2006 r. (załącznik nr 25). Protokół odbioru prac z dnia 23.05.2006 roku, zawierający szczegółowy spis dokumentów odzwierciedlających przebieg szkolenia stanowi, załącznik nr 13 do akt kontroli. Wszystkie wydatki poczynione zostały zgodnie z poszczególnymi kategoriami budżetowymi projektu.

W trakcie realizacji projektu, Beneficjent występował do Instytucji Wdrażającej z wnioskami o płatność:

- zaliczkową na kwotę 58 766,00 PLN;
- pośrednią, rozliczając 70 385,65 PLN a wnioskując o kwotę 109 634,00 PLN. Po uznaniu za koszty niekwalifikowane kwoty 565,28 PLN, rozliczono 69 820,37 PLN;
- pośrednią, rozliczając 143 754,86 PLN a wnioskując o kwotę 54 912,10 PLN;
- końcową rozliczając 9 736,87 PLN.

Wartość dofinansowania projektu wynosiła 274 330,00 PLN. W ramach wnioskowanych kwot, Beneficjent otrzymał i rozliczył kwotę 223 312,10 PLN. Niewykorzystano środków w kwocie 51 017,90 PLN. Wnioski o płatność (wraz z kserokopiami wydatków poświadczonymi za zgodność z oryginałem) w wersji papierowej, jak i elektronicznej znajdują się w segregatorze *Wnioski o płatność*, który został oznakowany logo EFS, ZPORR i UE oraz pisemną informacją o źródłach jego finansowania.

Ad.5) Podczas czynności kontrolnych sprawdzono sposób monitorowania projektu. Za monitoring potrzeb uczestników projektu odpowiedzialny był Kierownik i Asystent Kierownika projektu (załącznik 1 i 2). Sprawozdania okresowe z realizacji przedmiotowego projektu, sprawozdanie roczne oraz końcowe wpływały do Instytucji Wdrażającej w obowiązującym terminie, w większości wymagały niewielkich korekt. Projektodawca przekazał wraz ze sprawozdaniem końcowym elektroniczną bazę danych Beneficjentów Ostatecznych. Beneficjent posiada wszystkie wersje sprawozdań, które przekazywał do Instytucji Wdrażającej zarówno w wersji papierowej, jak i elektronicznej. Wersje papierowe są kserokopiami poświadczonymi za zgodność z oryginałem. Dokumentacja powyższa znajduje się w segregatorze *Sprawozdanie* oznakowanym logo EFS, ZPORR i UE oraz pisemną informacją o źródłach jego finansowania.

W sprawozdaniu końcowym Beneficjent przedstawił osiągnięte wskaźniki, w tym m.in:

- zrealizował 4 edycje szkoleniowe dla 60 osób będących rolnikami/domownikami,
- przeprowadził 564 godzin szkoleniowych, w tym 192 godziny modułu praktycznego, 340 – teoretycznego oraz 32 modułu ogólnego,
- szkolenia ukończyło 60 osób będących rolnikami/domownikami, w tym 27 kobiet na 20 zakładanych w projekcie.

Na dzień kontroli 30 osób zdało egzamin państwowy i potwierdziło otrzymanie prawa jazdy kategorii C+E.

Całość dokumentacji projektowej, w tym segregatory, zakupiony sprzęt, materiały promocyjne oraz biuro projektu i pomieszczenia, gdzie odbywały się szkolenia zostały właściwie oznakowane logo ZPORR, EFS i UE oraz zawierają pisemną informację o projekcie i źródłach jego finansowania. Dokumenty finansowe przechowywane są w komórce księgowości Urzędu w pokoju nr 6, natomiast w pokoju nr 11 – biurze projektu, na stanowisku inspektora ds. kadr (Kierownika projektu) przechowywane są dokumenty przetargowe i inne dokumenty dotyczące projektu.

Wszystkie dokumenty stanowiące załączniki do akt kontroli zostały poświadczane za zgodność przez Kierownika projektu na mocy stosownego upoważnienia (załącznik nr 26).

Powyższy stan faktyczny stwierdzono w oparciu o dokumentację przedstawioną do kontroli w Gminie Drohiczyn oraz na podstawie wyjaśnień osób odpowiedzialnych za jego prawidłową realizację.

Załączniki do akt kontroli stanowią:

1. **Załącznik nr 1** – Aneks do umowy o pracę, załącznik do aneksu oraz zakres czynności Pani Bożeny Rogowiec.
2. **Załącznik nr 2** - Aneks do umowy o pracę, załącznik do aneksu oraz zakres czynności Pani Agnieszki Wojtkowskiej.



3. Załącznik nr 3 -Materiały promocyjne.

Załącznik nr 3.1 - Pismo z dnia 26.09.2005 r. znak Or.0068-18/05 do

Wójtów/Burmistrzów Gmin ościennych;

Załącznik nr 3.2 – Ogłoszenie prasowe o rozpoczynającym się projekcie zamieszczone w „Głosie Siemiatycz”;

Załącznik nr 3.3 - Ogłoszenie prasowe o rozpoczynającym się projekcie zamieszczone w „Kurierze Porannym”;

Załącznik nr 3.4 – Wydruk ze strony internetowej Beneficjenta.

4. Załącznik nr 4 – Dokumentacja przebiegu szkolenia „Kierowca kat. C+E”.

Załącznik nr 4.1 - Karta zgłoszenia wraz z oświadczeniem o zgodzie na przetwarzanie danych osobowych, w tym danych do Podsystemu Monitorowania Europejskiego Funduszu Społecznego

Załącznik nr 4.2 – Ankieta;

Załącznik nr 4.3 - Oświadczenie o spełnianiu definicji rolnika/domownika w rozumieniu art. 6 ustawy z dnia 20.12.1990 r. o ubezpieczeniu społecznym rolników;

Załącznik nr 4.4 - Wywiad zawodowy przeprowadzany przez doradcę zawodowego;

Załącznik nr 4.5 - Oświadczenie o poniesieniu kosztów związanych z dojazdem na szkolenia samochodem osobowym;

Załącznik nr 4.5.1 - Rozliczenie kosztów dojazdu;

Załącznik nr 4.5.2 - Kserokopia dowodu rejestracyjnego;

Załącznik nr 4.5.3 - Umowa użyczenia samochodu osobowego;

Załącznik nr 4.6 - Lista uczestników kursu „Kategoria C” skierowanych na egzamin państwowy w WORD w Łomży;

Załącznik nr 4.7 - Zaświadczenie nr 11/2006 o ukończeniu kursu dla osób ubiegających się o prawo jazdy kategorii C;

Załącznik nr 4.7.1 - Karta przeprowadzonych zajęć;

Załącznik nr 4.8 - Zaświadczenie nr 239/2006 o ukończeniu szkolenia podstawowego dla osób ubiegających się o prawo jazdy kategorii C/E;

Załącznik nr 4.8.1 - Karta przeprowadzonych zajęć;

Załącznik nr 4.9 - Kserokopia prawa jazdy;

Załącznik nr 4.10 - Zaświadczenie o ukończeniu kursu wraz z potwierdzeniem jego odbioru;

Załącznik nr 4.11 - Certyfikat uczestnictwa w szkoleniu.

Załącznik nr 4.12 - Karta zgłoszenia, ankieta i oświadczenie innego uczestnika szkolenia

Załącznik nr 4.13 - Karta zgłoszenia, ankieta i oświadczenie innego uczestnika szkolenia.

5. Załącznik nr 5 - Dokumentacja przebiegu szkolenia „Specjalista ds. obsługi ruchu turystycznego”.

Załącznik nr 5.1 - Karta zgłoszenia wraz z oświadczeniem o zgodzie na przetwarzanie danych osobowych, w tym danych do Podsystemu Monitorowania Europejskiego Funduszu Społecznego;

Załącznik nr 5.2 - Ankieta;

Załącznik nr 5.3 - Oświadczenie o spełnianiu definicji rolnika/domownika w rozumieniu art. 6 ustawy z dnia 20.12.1990 r. o ubezpieczeniu społecznym rolników;

Załącznik nr 5.4 - Wywiad zawodowy przeprowadzany przez doradcę zawodowego;

Załącznik nr 5.5 - Informacja o terminie zaliczenia testu egzaminacyjnego;

Załącznik nr 5.6 - Test zaliczeniowy;

Załącznik nr 5.7 - Zaświadczenie o ukończeniu kursu;

Załącznik nr 5.8 - Certyfikat uczestnictwa w szkoleniu;

Załącznik nr 5.9 - Karta zgłoszenia, ankieta i oświadczenie innego uczestnika szkolenia;

Załącznik nr 5.10 - Karta zgłoszenia, ankieta i oświadczenie innego uczestnika szkolenia.

6. Załącznik nr 6 - Umowa zlecenie nr 22/05 na szkolenie Obsługa komputera. najmu lokalu użytkowego z dnia 10.11.2005 roku.

7. Załącznik nr 7 - Umowa najmu lokalu użytkowego z dnia 10.11.2005 roku.

8. Załącznik nr 8 - Lista obecności na konferencji.

9. Załącznik nr 9 - Zapytanie i odpowiedź w spr. realizowania obowiązków wynikających z Ustawy o ochronie danych osobowych.

10. Załącznik nr 10 - Zaświadczenia o byciu rolnikiem/domownikiem – 6 szt.

11. Załącznik nr 11 - Dokumentacja przetargowa.

Załącznik nr 11 - Ogłoszenie o wszczęciu postępowania.

Załącznik nr 11.1 - SIWZ

Załącznik nr 11.1.1 - Zmiana SIWZ.

Załącznik nr 11.2 - Potwierdzenia wysłania SIWZ.

Załącznik nr 11.3 – Oferta Firmy „ACZE” Ośrodek Szkoleniowy Andrzej Czerkas w Sokolowie Podlaskim.

Załącznik nr 11.4 - Protokół z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, zbiorcze zestawienie ofert, oświadczenia członków komisji – sztuk 3, informacja o spełnianiu przez wykonawców warunków udziału w postępowaniu, lista wykonawców wykluczonych z postępowania, oferty odrzucone, karty indywidualnych ocen oferty – sztuk 6, streszczenie oceny i porównania złożonych ofert oraz informacja o wniesionych protestach.

Załącznik nr 11.5 - Ogłoszenie o wyborze oferty z dnia 14 listopada 2005 roku.

12. Załącznik nr 12 - Umowa zlecenie na wykonanie usługi szkolenia 30 kierowców na prawo jazdy kat. C+E z dn. 23 listopada 2005 roku.

13. Załącznik nr 13 - Protokół odbioru prac z dnia 23.05.2006 roku.

14. Załącznik nr 14 – Zarządzenie nr 111/05 Burmistrza Drohiczyzna z dn.01.09.2005.

15. Załącznik nr 15 – Instrukcja z dnia 1 września 2005 roku.

16. Załącznik nr 16 - Ewidencja funduszy pomocowych z realizacji projektu.

17. Załącznik nr 17 - Faktura VAT 535/2005 z dn. 15.09.2005 r. na kwotę 9 695,00 PLN.

18. Załącznik nr 18 - Faktura VAT 475/05 z dn.20.09.2005 r. na kwotę 2 400,01 PLN.

19. Załącznik nr 19 - Faktura VAT 1046/1/2005 z dn.20.09.2005 r. na kwotę 4 250,00 PLN.

20. Załącznik nr 20 - Faktura VAT 2390/2005 z dn. 04.10.2005 r. na kwotę 1 800,00 PLN.

21. Załącznik nr 21 - Kartoteka środków trwałych oraz obroty wyposażeniem.

22. Załącznik nr 22 - Karty gwarancyjne na zakupiony sprzęt.

23. Załącznik nr 23 - Faktura nr333/2005 z dn. 22.12.2005 r. na kwotę 2 097,00PLN.

24. Załącznik nr 24 - Faktura VAT nr 12/06 z dn. 23.01.2006 r. na kwotę 1 620,00 PLN.

25. Załącznik nr 25 - Rachunek nr 146/S/2006 z dn. 23.05.2006 r.

26. Załącznik nr 26 – Upoważnienie Pani Bożeny Rogowicz do poświadczania dokumentów za zgodność z oryginałem.

Uprawnienia jednostki kontrolowanej:

§ 27. 1. W terminie 14 dni od zakończenia kontroli jest sporządzana w formie pisemnej informacja pokontrolna w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach – jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej i jeden dla kontrolującego.

2. Informację pokontrolną podpisują kontrolujący oraz kierownik jednostki kontrolowanej, a w razie jego nieobecności – osoba przez niego upoważniona.

3. Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie pełniącej jego obowiązki przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem informacji pokontrolnej, uzasadnionych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej.

4. W terminie 7 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej należy przesłać do jednostki kontrolującej podpisaną przez osobę upoważnioną w jednostce kontrolowanej informację pokontrolną lub zgłosić zastrzeżenia na piśmie.

5. W razie zgłoszenia zastrzeżeń, o których mowa w ust. 3, kontrolujący są obowiązani dokonać ich analizy i, w miarę potrzeby, podjąć dodatkowe czynności kontrolne. W przypadku stwierdzenia zasadności zastrzeżeń kontrolujący są obowiązani zmienić lub uzupełnić odpowiednią część informacji pokontrolnej.

6. W razie nieuwzględnienia zastrzeżeń, w całości lub w części, kontrolujący przekazują na piśmie stanowisko zgłaszającemu zastrzeżenia.

§ 28. 1. Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może odmówić podpisania informacji pokontrolnej, składając, w terminie 7 dni od dnia jej otrzymania, pisemne wyjaśnienie tej odmowy.

2. O odmowie podpisania informacji pokontrolnej i złożeniu wyjaśnienia kontrolujący zamieszczają wzmiankę w informacji pokontrolnej.

3. Odmowa podpisania informacji pokontrolnej przez osobę, o której mowa w ust. 1 nie wstrzymuje podpisania informacji pokontrolnej przez kontrolujących i realizacji ustaleń kontroli.¹

Nie dokonano wpisu do księgi kontroli.

Informację sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednej dla każdej ze stron.

Data 23.10.2006 r.

GMINA DROHICZYN
REG. 050659069, NIP 544 143 70 94
Nr statystyczny Gminy
201002

BURMISTRZ

mgr inż. *Reguła* Borzym

Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji
wiązących w imieniu jednostki kontrolowanej

Data 16.10.2006 r.

M. Kirejczyk
Marcin Sidorczuk

Podpis kontrolujących

Zapoznałem się z treścią informacji
pokontrolnej Monitorowania i Kontroli EFS

SE
Jarosław Sadowski
DYREKTOR
Anna Mironowicz

¹ Rozporządzenie Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 22 września 2004. Dz.U.04.216.2206 z późn. zm.