

Informacja pokontrolna z przeprowadzonej kontroli doraźnej realizacji Projektu, umowa nr **Z/2.14/II/2.2/656/04/U/48/05** z dn. 06.05.2005 r. o dofinansowanie Projektu w ramach Priorytetu 2 - Wzmocnienie rozwoju zasobów ludzkich w regionach. Projekt **Z/2.14/II/2.2/656/04** - „**Powiatowy system stypendialny w Powiecie Sierpeckim**”.

INFORMACJA POKONTROLNA

NR 9/2.2-2/2006

Warszawa, dn. 28.12.2006 r.

1. Podmiot kontrolowany

1.1 Jednostka kontrolowana

Powiat Sierpecki
ul. Świętokrzyska 2A
09-200 Sierpc

1.2 Miejsce kontroli:

Starostwo Powiatu Sierpeckiego
ul. Świętokrzyska 2A
09-200 Sierpc

1.3 Odpowiedzi ze strony jednostki kontrolowanej udzielili:

- Zbigniew Szlompkowski – Naczelnik Wydziału Oświaty, Promocji i Spraw Społecznych,
- Rafał Balcerowski – referent w Wydziale Oświaty, Promocji i Spraw Społecznych.

2. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli

Kontrola została przeprowadzona na podstawie:

- § 11, § 13 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.);
- § 10 zawartej umowy nr Z/2.14/II/2.2/656/04/U/48/05 z dnia 06.05.2005 r.;
- Upoważnienia Marszałka Województwa Mazowieckiego nr ON.OP.I.0114-236/06;
- Polecenia kontroli nr 9/2.2-1 z dnia 7.12.2006 r.

3. Zakres i rodzaj kontroli

3.1 Tryb kontroli

Kontrola doraźna realizacji Projektu w ramach Działania 2.2 ZPORR.

3.2 Termin kontroli



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

1/5



Kontrola w miejscu realizacji projektu została przeprowadzona w dniach 13-14 grudnia 2006 r.

3.3 Zakres przedmiotowy kontroli

Kontrola merytoryczno-finansowa Projektu, w zakresie:

- rzeczowej i finansowej realizacji Projektu,
- kontroli procedury wyboru stypendystów przez Komisję Stypendialną, w tym dokumentów składających się na wnioski o przyznanie stypendium,
- kontroli umów zawartych ze stypendystami oraz ich realizacja,
- kontroli dokumentów związanych z realizacją Projektu,
- kontroli wydatków poniesionych w ramach Projektu.

4. Zespół kontrolujący

Zgodnie z Poleceniem nr 9/2.2-1 z dnia 7.12.2006 r. Dyrektora Departamentu Kontroli, kontroli dokonał zespół w składzie:

- Mikołaj Kasjaniuk - Główny Specjalista, nr upoważnienia ON.OP.I.0114-234/06, kierownik zespołu kontrolującego,
- Piotr Sielecki - p.o. Kierownika Wydziału Kontroli, nr upoważnienia ON.OP.I.0114 - 238/06,
- Sylwia Pietruczuk - Inspektor, nr upoważnienia ON.OP.I.0114-232/06.

5. Metodyka kontroli

W dniu rozpoczęcia kontroli kontrolujący poinformowali Beneficjenta o prawach kontrolujących wynikających z postanowień § 21, § 27 § 28, § 29, 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 Beneficjent został poinformowany o wynikach kontroli, terminie przesłania informacji pokontrolnej, o prawie do ustosunkowania się co do treści zawartych w informacji pokontrolnej.

Kontrolę przeprowadzono zgodnie z zakresem określonym w pkt.3.3 informacji pokontrolnej, a w szczególności zapoznano się z dokumentacją dotyczącą realizacji Projektu i wydatkowania środków pomocowych na jego realizację.

6. Ustalenia kontrolne.

W wyniku czynności kontrolnych stwierdzono, że na ogólną liczbę 90-ciu Beneficjentów Ostatecznych, którzy otrzymali stypendia, dla 84 studentów wypłaty dokonano w dniu 31.08.2005 r., tj. w ostatnim dniu realizacji Projektu, a dla 6-ciu w dniu 01.09.2005 r.

Razem wypłacono kwotę 36 000,00 zł – z czego w dniu 31.08.2005 r., tj. w ostatnim dniu realizacji Projektu wypłacono kwotę 33 600,00 zł, a w dniu 01.09.2005 r. wypłacono 2 400,00 zł.



ZPORR
Związek Pracodawców
Regionalnych



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

2/5



6.1 W związku z dokonaniem wypłaty w dniu 31.08.2005 r.- tj. w ostatnim dniu realizacji Projektu, wytypowano grupę 10% beneficjentów ostatecznych, dobraną na bazie ciągu liczb postępu arytmetycznego, przyjęto $a_1 = 9$ i $r = 10$, w celu sprawdzenia prawidłowej kwalifikowalności studentów do udzielenia stypendium.

Liczby ciągu arytmetycznego wskazują pozycję beneficjenta ostatecznego na liście studentów, którzy otrzymali stypendium.

| Lp. | Lp. wypłaty | Nazwisko i imię | Dochód we wniosku | Dochód faktyczny | Kwota wypłaconych środków | Data wypłacenia środków |
|-----|-------------|----------------------|-------------------|------------------|---------------------------|-------------------------|
| 1 | 9 | Cieślak Anna | - | - | 400 | 31.08.2005 |
| 2 | 19 | Gurzyńska Małgorzata | 154,46 | 352,13 | 400 | 31.08.2005 |
| 3 | 29 | Kostrzewa Agnieszka | 204,58 | 569,52 | 400 | 31.08.2005 |
| 4 | 39 | Lubaszewska Monika | 108,08 | 405,52 | 400 | 31.08.2005 |
| 5 | 49 | Pacholc Piotr | - | - | 400 | 31.08.2005 |
| 6 | 59 | Siecińska Katarzyna | 207,67 | 459,53 | 400 | 31.08.2005 |
| 7 | 69 | Świerzyńska Aneta | - | - | 400 | 31.08.2005 |
| 8 | 79 | Żbikowski Artur | - | - | 400 | 31.08.2005 |
| 9 | 89 | Rajkowska Justyna | - | - | 400 | 31.08.2005 |

Informacja pokontrolna zawiera ustalenia z przeprowadzonej kontroli opartej na niżej wymienionych dokumentach:

A. W miejscu realizacji Projektu skontrolowano dokumentację beneficjentów ostatecznych złożoną o przyznanie stypendium, na dobranej przez kontrolujących ww. grupie studentów (w szczególności wnioski o stypendium na wyrównanie szans edukacyjnych – załącznik nr 1 do Regulaminu przyznawania i przekazywania stypendiów, oświadczenie o sytuacji materialnej studenta – załącznik nr 2 do Regulaminu wraz z załącznikami poświadczającymi wysokość dochodu, potwierdzenie miejsca stałego zameldowania, podpisane umowy stypendialne).

B. Na prośbę zespołu kontrolnego Beneficjent dostarczył następujące kopie dokumentów, stanowiące akta kontroli.

- Oświadczenie Skarbnika Powiatu o prowadzeniu odrębnej księgowości dla projektu, zgodnie z § 12 pkt.1 umowy /akta kontroli, karta nr 1/.
- Potwierdzenie przelewu na konto Urzędu Marszałkowskiego niewykorzystanych środków



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

3/5



[Podpis]

[Podpis]

pomocowych /akta kontroli, karta nr 2/.

- Dokumenty różne dotyczące kontrolowanego projektu, a uzyskane od Beneficjenta /akta kontroli, karty nr 3-42/.

6.2. Regulamin przyznawania i przekazywania stypendiów dla uczniów w zakresie wymaganych kryteriów i wysokości stypendium uwzględnia regulacje Ramowego Planu Realizacji Działania i UZPORR.

6.3 Na podstawie przedstawionej przez Beneficjenta dokumentacji, na wytypowanej grupie Beneficjentów ostatecznych stwierdzono /pkt 6.1/, że kwalifikacja studentów o przyznanie stypendium w około 44 % przypadków odbyła się nieprawidłowo z uwagi na złe wyliczenie dochodu z gospodarstwa rolnego. Beneficjent przyjął bowiem dochód z gospodarstwa rolnego w wys. podanej przez Gminy, a nie 252 zł z hektara przeliczeniowego miesięcznie.

Wniosek: Na zakończenie realizacji projektu należy sprawdzić kalifikowalność Beneficjentów ostatecznych w 100 % z wyłączeniem sześciu studentów, którym wypłacono środki po dacie realizacji Projektu.

7. Finansowa realizacja projektu.

W wyniku przeprowadzonej weryfikacji dokumentów księgowych dotyczących realizacji Projektu stwierdzono prowadzenie odrębnej ewidencji księgowej projektu, co zostało potwierdzone oświadczeniem Skarbnika Powiatu /akta kontroli, karta nr 1/. Środki finansowe Beneficjent przekazywał studentom dokonując wypłaty przelewem lub wypłacając w kasie.

7.1 Kwalifikowalność wydatków.

Zgodnie z § 2 umowy nr Z/2.14/II/2.2/656/04/U/48/05 z dnia 06.05.2005 r. o dofinansowaniu Projektu, całkowita wartość Projektu wynosi 116 721,07zł, w tym :

- dofinansowanie 108 500,00zł
- wkład własny Beneficjenta 8 221,07zł.

Suma otrzymanej przez Beneficjenta dotacji /jedna transza/ wniosła 43 400,00zł.

Suma wydatków z środków pomocowych wyniosła 36 000,00 zł, **z czego 33 600,00 zł wydatkowano w dniu 31.08.2005 r., tj. w ostatnim dniu realizacji Projektu**, a kwotę 2 400,00 zł wydatkowano w dniu 01.09.2005 r.

Z otrzymanej transzy nie wykorzystano kwoty w wys. 7 400,00 zł. Beneficjent zwrócił Instytucji Wdrażającej niewykorzystaną kwotę, potwierdzenie przelewu (akta kontroli, karta nr 2).

8. Pouczenie:

Zgodnie z § 27 ust. 2 ust. 3 i ust. 4 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.) informację pokontrolną podpisują kontrolujący oraz kierownik jednostki kontrolowanej, a w razie jego nieobecności



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

4/5



osoba przez niego upoważniona. Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem informacji pokontrolnej, uzasadnionych zastrzeżeń co do ustaleń w niej zawartych. Zastrzeżenia muszą zostać złożone na piśmie w terminie 7 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej.

Ponadto, zgodnie z § 28 ww. rozporządzenia, kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może odmówić podpisania informacji pokontrolnej, składając, w terminie 7 dni od dnia jej otrzymania, pisemne wyjaśnienia tej odmowy.

Informację pokontrolną sporządzono w czterech jednobrzmiących egzemplarzach – dwa egzemplarze dla kierownika jednostki kontrolowanej i dwa egzemplarze dla instytucji kontrolującej.

Jednostka kontrolowana:

Starostwo Powiatowe w Sierpcu

Beneficjent

STAROSTA
S. Fulek
Sławomir Fulek

Jednostka kontrolująca:

Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego

Zespół kontrolujący

[Signature]
.....
(Mikołaj Kasjaniuk)
p.o. Kierownika Wydziału
Kontroli projektów współfinansowanych
ze środków unijnych -
[Signature]
.....
(Piotr Sielicki)

[Signature]
.....
(Sylwia Pietruczuk)

Sierpc.....dnia *11:11* 2007 r.

Warszawa, dnia 28 grudnia 2006 r.

9. Kontrolowany odmówił podpisania informacji pokontrolnej z powodu:

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



ZPORR
Związek Pracodawców
Regionalnych



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

5/5



OA+OPS +
muj

**URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO
w WARSZAWIE
Departament Kontroli
ul. B. Brechta 3
03 - 472 Warszawa**

Warszawa, dnia 7 grudnia 2006 r.

KO.II/MK/0215-4-58/06

**STAROSTWO POWIATOWE
w SIERPCU**

Data wpływu 08 GRU. 2006

L.dz. 10754

OA.08M - 3/06

Pan

**Sławomir Fiałek
Starosta Powiatu Sierpeckiego
ul. Świętokrzyska 2A
09-200 Sierpc**

Uprzejmie informuję, że w dniach 13 - 15 grudnia 2006 r. odbędzie się kontrola doraźna realizacji Projektu, umowa nr **Z/2.14/II/2.2/656/04/U/48/05 z dnia 14.06.2005 r.** „Powiatowy system stypendialny w Powiecie Sierpeckim” w ramach Działania 2.2 Wyrównywanie szans edukacyjnych poprzez programy stypendialne Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego dla którego Samorząd Województwa Mazowieckiego jest Instytucją Wdrażającą.

W związku z powyższym prosimy o obecność podczas kontroli osób odpowiedzialnych za realizację Projektu oraz przygotowanie kompletu dokumentów dotyczących realizacji Projektu.

DYREKTOR DEPARTAMENTU

Andrzej Górniewicz

Sprawę prowadzi:
Mikołaj Kasjaniuk
tel.(0 22) 59 79 879
m.kasjaniuk@mazovia.pl



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



**URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO
w WARSZAWIE
Departament Kontroli
ul. B. Brechta 3
03 - 472 Warszawa**

Warszawa, dnia 7 grudnia 2006 r.

KO.II./MK/ 0215 -4 -58/06

**Pan
Sławomir Fulek
Starosta Powiatu Sierpeckiego
ul. Świętokrzyska 2A
09-200 Sierpc**

Uprzejmie informuję, że w dniach 13 - 15 grudnia 2006 r. odbędzie się kontrola doraźna realizacji Projektu, umowa nr **Z/2.14/II/2.2/656/04/U/48/05 z dnia 14.06.2005 r.** „**Powiatowy system stypendialny w Powiecie Sierpeckim**” w ramach Działania 2.2 Wyrównywanie szans edukacyjnych poprzez programy stypendialne Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego dla którego Samorząd Województwa Mazowieckiego jest Instytucją Wdrażającą.

W związku z powyższym prosimy o obecność podczas kontroli osób odpowiedzialnych za realizację Projektu oraz przygotowanie kompletu dokumentów dotyczących realizacji Projektu.

DYREKTOR DEPARTAMENTU

Andrzej Gajowiczek

Sprawę prowadzi:
Mikołaj Kasjaniuk
tel. (0 22) 59 79 879
m.kasjaniuk@mazovia.pl

1



ZPORR
Zintegrowany Program
Operacyjny
Rozwoju Regionalnego



MAZOWIE
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

