

## INFORMACJA POKONTROLNA Z KONTROLI NASTĘPCZEJ

### dotyczącej zaleceń po kontroli nr 14/PL-BB/2014

1.	Numer kontroli <sup>1</sup>	14/PL-BB/2014
2.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Europejska Fundacja Oświaty i Kultury
3.	Adres jednostki kontrolowanej	ul. H. Sienkiewicza 36 65-431 Zielona Góra
4.	Termin kontroli	10 czerwca 2014 r.
5.	Termin kontroli następczej	26 stycznia 2015 r.
6.	Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli następczej	- Art. 16 Rozporządzenia WE nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 lipca 2006 roku w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i uchylającego Rozporządzenie (WE) nr 1783/1999, - § 8 umowy o dofinansowanie projektu nr WTBR.03.01.00-52-019/09-00 z dn. 16 lipca 2012 r.
7.	Osoby przeprowadzające kontrolę następczą	Liliana Tomiak - kierownik zespołu kontrolującego Iwona Głośniak – członek zespołu kontrolującego
8.	Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości	
	<p>1. Zespół kontrolujący stwierdził poświadczony w raportach z postępu realizacji projektu nr WTBR.03.01.00-52-019/09-00/2/01, WTBR.03.01.00-52-019/09-00/2/05 i WTBR.03.01.00-52-019/09-00/2/06 wydatki niekwalifikowane. Przeprowadzone czynności kontrolne potwierdziły nieprawidłowo naliczone kwoty części wynagrodzeń kierownika projektu oraz koordynatora projektu, nieprawidłowo przedstawiony jako kwalifikowalny koszt zakupu alkoholu oraz niekwalifikowalny koszt przygotowania oraz druku ulotki nie spełniającej obowiązujących w Programie zasad informacji i promocji. W związku ze stwierdzonymi poświadczonymi wydatkami niekwalifikowalnymi, Kontroler sporządził Notatkę o poświadczonych wydatkach niekwalifikowalnych, a następnie przekazał ją do Instytucji Zarządzającej celem dokonania zwrotu nadmiernie pobranych środków.</p> <p>2. Podczas kontroli stwierdzono rozbieżność pomiędzy realizacją wskaźnika produktu pn. Urządzenie laboratorium językowego w Zielonej Górze, a zapisami Wniosku o dofinansowanie projektu: laboratorium wyposażono w 22 stanowiska pracy, natomiast Wniosek o dofinansowanie projektu wskazuje na 20 miejsc pracy, nie uwzględniając 2 stanowisk pracy dla nauczycieli.</p> <p>3. Nie przedstawiono dokumentów potwierdzających dokonanie księgowania w wyodrębnionej ewidencji księgowej projektu kosztów wynagrodzeń kierownika projektu oraz koordynatora projektu.</p>	

<sup>1</sup> Należy podać numer kontroli z której sporządzono zalecenia pokontrolne

	<p>4. Potwierdzono przedłużający się brak pełnej realizacji działań informacyjno-promocyjnych: publikacje nt. działań realizowanych w ramach projektu zamieszczone na stronie <a href="http://www.foik.pl">www.foik.pl</a> nie zawierają informacji, że realizowane działania odbywają się w ramach przedmiotowego projektu i są współfinansowane ze środków UE.</p>
9.	<p><b>Uwagi i wnioski zmierzające do usunięcia uchybień/nieprawidłowości (zalecenia pokontrolne)</b></p> <p>Ad.1: Brak zaleceń.</p> <p>Ad. 2: W opinii Kontrolera należy wprowadzić zmiany w dokumentacji aplikacyjnej w obszarze wskaźnika dotyczącego stanowisk pracy w utworzonym laboratorium językowym poprzez uwzględnienie stanowisk dla nauczycieli.</p> <p>Ad. 3: W zakresie braku ujęcia kosztów wynagrodzeń w wyodrębnionej ewidencji księgowej kontroler przyjął wyjaśnienia beneficjenta oraz akceptuje proponowane rozwiązanie sporządzenia zestawienia przedmiotowych wydatków za okres, za który nie ma możliwości dokonania przeksięgowania. Zestawienie to winno zawierać znamiona ewidencji księgowej min.: pozycję dziennika księgowania, numery list płac, wyodrębnione kwoty podlegające refundacji ze środków Programu, daty poniesionych płatności.</p> <p>Ad. 4: Zakres działań informacyjno-promocyjnych powinien zostać uzupełniony poprzez zamieszczenie na stronie <a href="http://www.foik.pl">www.foik.pl</a> informacji zawierającej nazwę realizowanego projektu oraz źródła jego finansowania, zgodnie z zapisami § 10 zawartego <i>Porozumienia Partnerskiego</i>.</p> <p>Termin realizacji zaleceń pokontrolnych nr 3 i 4 wyznaczono do <b>31 października 2014 r.</b></p>
10.	<p><b>Wynik weryfikacji wdrożenia zaleceń pokontrolnych</b></p> <p>Ad. 1: Nie dotyczy.</p> <p>Ad. 2: W dokumentacji aplikacyjnej wprowadzono zmiany w obszarze wskaźnika dotyczącego stanowisk pracy w utworzonym laboratorium językowym poprzez uwzględnienie stanowisk dla nauczycieli (zgodnie z otrzymanym przez Kontrolera <i>Rejestrem zmian do umowy</i> – data zatwierdzenia zmian przez WST – 18.09.2014 r.).</p> <p>Ad. 3: Beneficjent sporządził zestawienie wydatków dotyczących wynagrodzeń osób bezpośrednio zaangażowanych w realizację projektu za okres, za który nie ma możliwości dokonania przeksięgowania (zestawienie przekazane pismem z dn. 17 grudnia 2014 r.). Zestawienie zawiera wymagane dane, tj. pozycję dziennika księgowania, numery list płac, wyodrębnione kwoty podlegające refundacji ze środków Programu, daty poniesionych płatności.</p> <p>Ad. 4: Zakres działań informacyjno-promocyjnych został uzupełniony poprzez zamieszczenie na stronie <a href="http://www.foik.pl/projekty">www.foik.pl/projekty</a> informacji zawierającej nazwę realizowanego projektu oraz źródła jego finansowania, zgodnie z zapisami § 10 zawartego <i>Porozumienia Partnerskiego</i>.</p>

Liliana Tomiak – starszy inspektor w Oddziale Programów Współpracy Transgranicznej w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych

Iwona Głośniak – inspektor wojewódzki w Oddziale Programów Współpracy Transgranicznej w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych

(Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego)



z up. Wojewody Lubuskiego – Monika Lehmann – Kierownik Oddziału Strategii i Programów  
Rządowych w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych

*(Podpis Dyrektora /Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej do podpisywania informacji pokontrolnej)*

Karl Fisher – Prezes Zarządu

*(Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej)*

Miejsce, data: Zielona Góra, 10.01.2015

Zgodnie z otrzymaną dn. 04.03.2015 r. informacją, właściwa data podpisania Informacji to 10.02.2015.  
(L.Tomiak)