

**Korekta sprawozdania z realizacji Działania w ramach
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013**

I. INFORMACJE OGÓLNE

1. Rodzaj sprawozdania			
A. Sprawozdanie okresowe			
B. Sprawozdanie roczne		X	
C. Sprawozdanie końcowe			
2. Okres sprawozdawczy		2010	
3.	Numer Priorytetu PO KL	VII Promocja integracji społecznej	
4.	Numer Działania	7.1 Rozwój i upowszechnienie aktywnej integracji 7.2 Przeciwdziałanie wykluczeniu i wzmocnienie sektora ekonomii społecznej 7.3 Inicjatywy lokalne na rzecz aktywnej integracji	
5.	Nazwa instytucji, do której składane jest sprawozdanie	Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego Departament Strategii i Rozwoju Regionalnego	
6.	Nazwa instytucji składającej sprawozdanie	Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych	
7.	Dane osoby sporządzającej sprawozdanie:	w części rzeczowej	w części finansowej
	Imię i nazwisko	Krzysztof Kuczyński	Krzysztof Kuczyński
	Nr telefonu	22 542 21 38	22 542 21 38
	Adres poczty elektronicznej	k.kuczynski@mazowia.eu	k.kuczynski@mazowia.eu

II. PRZEBIEG REALIZACJI DZIAŁANIA

1. Analiza stopnia osiągnięcia zakładanych wartości wskaźników w okresie objętym sprawozdaniem

Działanie 7.1

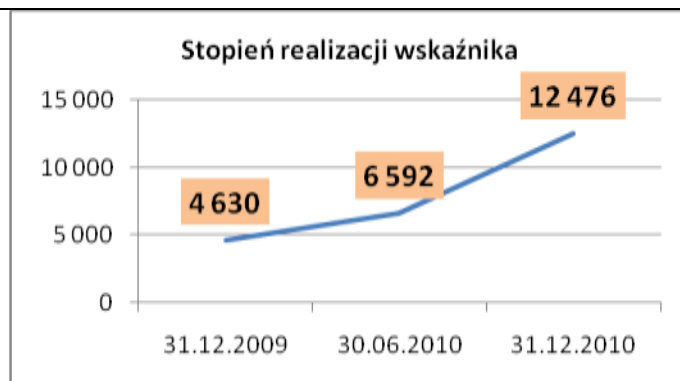
Wskaźnik: „Liczba klientów instytucji pomocy społecznej, którzy zakończyli udział w projektach dotyczących aktywnej integracji” został zrealizowany na poziomie 12 476 osób, co stanowi 25,72%. W okresie sprawozdawczym wartość wskaźnika wzrosła o 7 846 osoby, tj. o 16,17% wartości docelowej.

Wskaźnik liczby klientów pomocy społecznej pochodzących z terenów wiejskich został zrealizowany na poziomie 25,39%, a więc na poziomie bardzo zbliżonym do realizacji głównego wskaźnika.

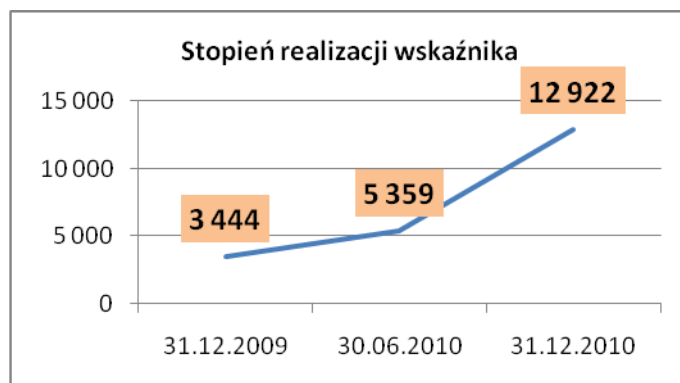
Realizacja ww. wskaźników na poziomie wartości docelowej na koniec okresu programowania jest zagrożona. Wiąże się to przede wszystkim z faktem, iż nie wszyscy uprawnieni Beneficjenci systemowi realizują projekty w ramach Poddziałania 7.1.1 i 7.1.2. Jak wskazano już w sprawozdaniu za I półrocze 2010 r., z ogólnej liczby Beneficjentów uprawnionych do aplikowania o środki w ramach Poddziałania 7.1.1 i 7.1.2 wnioski o dofinansowanie złożyło 280 Beneficjentów, co stanowi niewiele ponad 75%. Uniemożliwia to kontraktację pełnej kwoty alokacji, a docelowo może doprowadzić do niezrealizowania celu dla wskaźnika.

Z wyników raportu dotyczącego Ewaluacji projektów systemowych realizowanego przez Mazowieckie Centrum Pomocy Społecznej¹ wynika, że 17,2 % beneficjentów nie będzie zainteresowanych realizacją w 2011 roku projektu systemowego w ramach Działania 7.1.

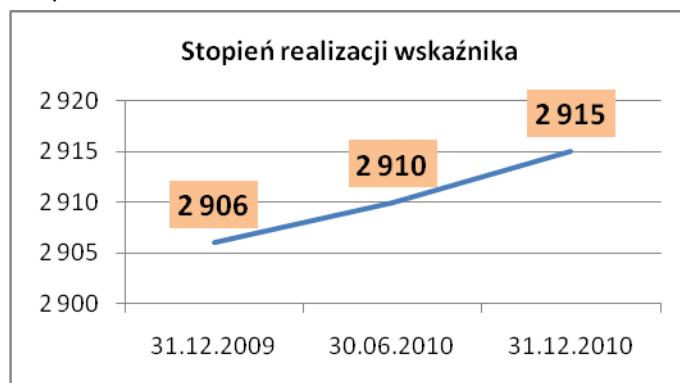
¹ „Ewaluacja projektów systemowych 7.1 Ośrodków Pomocy Społecznej oraz Powiatowych Centrów Pomocy Rodzinie zrealizowana przez Mazowieckie Centrum Polityki Społecznej w roku 2010” str. 16



Wskaźnik: „Liczba klientów instytucji pomocy społecznej objętych kontraktami socjalnymi w ramach realizowanych projektów” został zrealizowany na poziomie 12 992 osób, co stanowi 39,97 %. W okresie sprawozdawczym wartość wskaźnika wzrosła o 9 478 osób. Realizacja wartości tego wskaźnika podlega tym samym zagrożeniom wykonania, jak wskaźnik „Liczba klientów instytucji pomocy społecznej, którzy zakończyli udział w projektach dotyczących aktywnej integracji” związanym z brakiem zainteresowania realizacją projektów wśród części ośrodków pomocy społecznej. Wskaźnik ten został już jednak zrealizowany w prawie 40% więc ryzyko jest stosunkowo niskie.

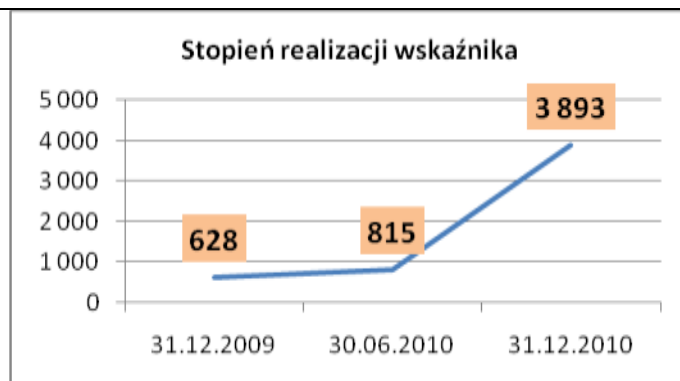


Wskaźnik: „Liczba pracowników instytucji pomocy i integracji społecznej bezpośrednio zajmujących się aktywną integracją, którzy w wyniku wsparcia z EFS podnieśli swoje kwalifikacje w systemie pozaszkolnym” został zrealizowany na poziomie 2 915 pracowników, co stanowi 238,74 % realizacji. W okresie sprawozdawczym wartość wskaźnika wzrosła o 9 pracowników.



Działanie 7.2

Wskaźnik: „Liczba osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, które zakończyły udział w Działaniu” został zrealizowany na poziomie 3 893 osób, co stanowi 35,61 %. W okresie sprawozdawczym wartość wskaźnika wzrosła skokowo o 3 265 osoby, tj. 29% wartości docelowej. Jednocześnie stopień certyfikacji wydatków kwalifikowalnych we wnioskach o płatność na poziomie IP2 wyniósł odpowiednio 23,57% dla Poddziałania 7.2.1 oraz 13% dla Poddziałania 7.2.2. Biorąc pod uwagę charakter wskaźnika i wynikający z niego sposób liczenia jego przyrostu na ostatnich etapach realizacji projektów, IP2 nie widzi w chwili obecnej zagrożenia dla osiągnięcia wartości docelowej określonej na koniec okresu realizacji programu.



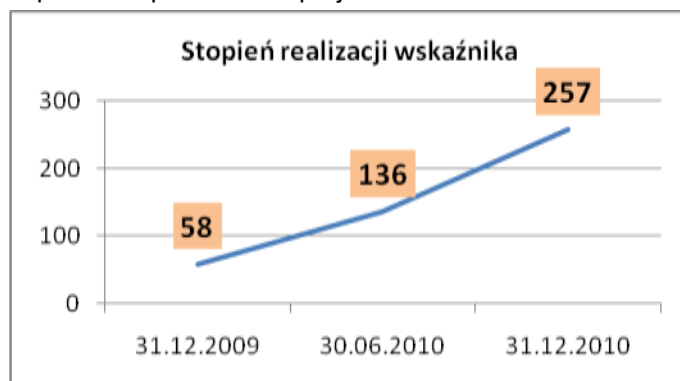
Wskaźnik: „Liczba instytucji wspierających ekonomię społeczną, które otrzymały wsparcie w ramach Działania” zrealizowany został na poziomie 26 instytucji, co stanowi 866,66 % realizacji wskaźnika. Wartość wskaźnika po urealnieniu wzrosła w okresie sprawozdawczym o 12 instytucji. Wartość wskaźnika została znacznie przekroczona, a biorąc pod uwagę, że w ramach Poddziałanie 7.2.2 zakontraktowano 32,56% dostępnej alokacji istnieje potencjał do ponad dwukrotnego (po urealnieniu) wzrostu wskaźnika.

Wskaźnik: „Liczba inicjatyw z zakresu ekonomii społecznej wspartych z EFS” został zrealizowany na poziomie 181 instytucji, co stanowi 754,17% realizacji wskaźnika. W okresie sprawozdawczym wartość wskaźnika wzrosła po urealnieniu o 25 instytucji. Wartość docelowa wskaźnika jest niedoszacowana.

Wskaźnik: „Liczba osób, które otrzymały wsparcie w ramach instytucji ekonomii społecznej” został zrealizowany na poziomie 2 832 osób, co stanowi 143,76 % realizacji założonego wskaźnika na poziomie 1 970 osób. W okresie sprawozdawczym wartość wskaźnika wzrosła po urealnieniu o 1682 osoby. Wartość wskaźnika będzie rosła wraz z kontraktacją i certyfikacją pozostałej części alokacji.

Działanie 7.3

Wskaźnik: „Liczba projektów wspierających rozwój inicjatyw na rzecz aktywizacji i integracji społeczności lokalnych” został zrealizowany na poziomie 257 inicjatyw, co stanowi 91,46 % realizacji założonego wskaźnika. W okresie sprawozdawczym wartość wskaźnika wzrosła o 199 inicjatyw. Biorąc pod uwagę wartość alokacji przeznaczonej na realizację Działania 7.3, tj. 13,88 mln euro, co po przeliczeniu wg kursu EBC z dnia 30.12.2010 r. daje 55,05 mln PLN oraz sposób mierzenia wskaźnika, wartość wskaźnika może zostać osiągnięta na koniec okresu realizacji programu na poziomie ponad 1000 projektów.



2. Analiza stanu realizacji Działania w okresie objętym sprawozdaniem

INFORMACJE OGÓLNE:

Działanie 7.1

Łącznie w ramach Działania 7.1 od początku programu realizowanych jest 309 projektów o wartości ogółem 192 050 393,49 PLN. W bieżącym okresie sprawozdawczym zawarto umowy/zatwierdzono uchwały dotyczące realizacji 24 projektów o łącznej wartości ogółem 71,59 mln PLN. Do końca okresu sprawozdawczego zatwierdzono we wnioskach o płatność kwotę wynoszącą 139,90 mln PLN.

Poddziałanie 7.1.1

Do końca okresu sprawozdawczego realizowanych jest 267 projektów o łącznej wartości 106,19 mln PLN. Zatwierdzono we wnioskach o płatność kwotę 76,56 mln PLN co stanowi 25,82% alokacji na konkurs.

W 2010 ogłoszono jeden nabór (2010-01-15 - 2010-02-18) o wartości alokacji 50 mln PLN. W odpowiedzi na konkurs wpłynęło 242 wnioski o łącznej wartości dofinansowania 38,81 mln PLN. Wszystkie wnioski przeszły ocenę formalną, natomiast 6 wnioskodawców wycofało się z oferowanego im dofinansowania o łącznej wartości 612,1 tys PLN.

W okresie sprawozdawczym podpisano 23 umowy o łącznej wartości dofinansowania 2,62 mln PLN oraz aneksowano 208 umów o łącznej wartości dofinansowania 99,19 mln PLN

Poddziałanie 7.1.2

Od początku realizacji programu do końca okresu sprawozdawczego podpisano 41 umów o łącznej wartości 69,77 mln PLN co stanowi 39,00 % alokacji na konkurs. Zatwierdzono 54,41 mln PLN we wnioskach o płatność.

W 2010 ogłoszono jeden nabór (2010-01-15 - 2010-02-18) o wartości alokacji 32 mln PLN. W odpowiedzi na konkurs wpłynęło 38 wniosków o łącznej wartości dofinansowania 23,26 mln PLN. Żaden wniosek nie odpadł w procesie oceny formalnej jak i merytorycznej.

Poddziałanie 7.1.3

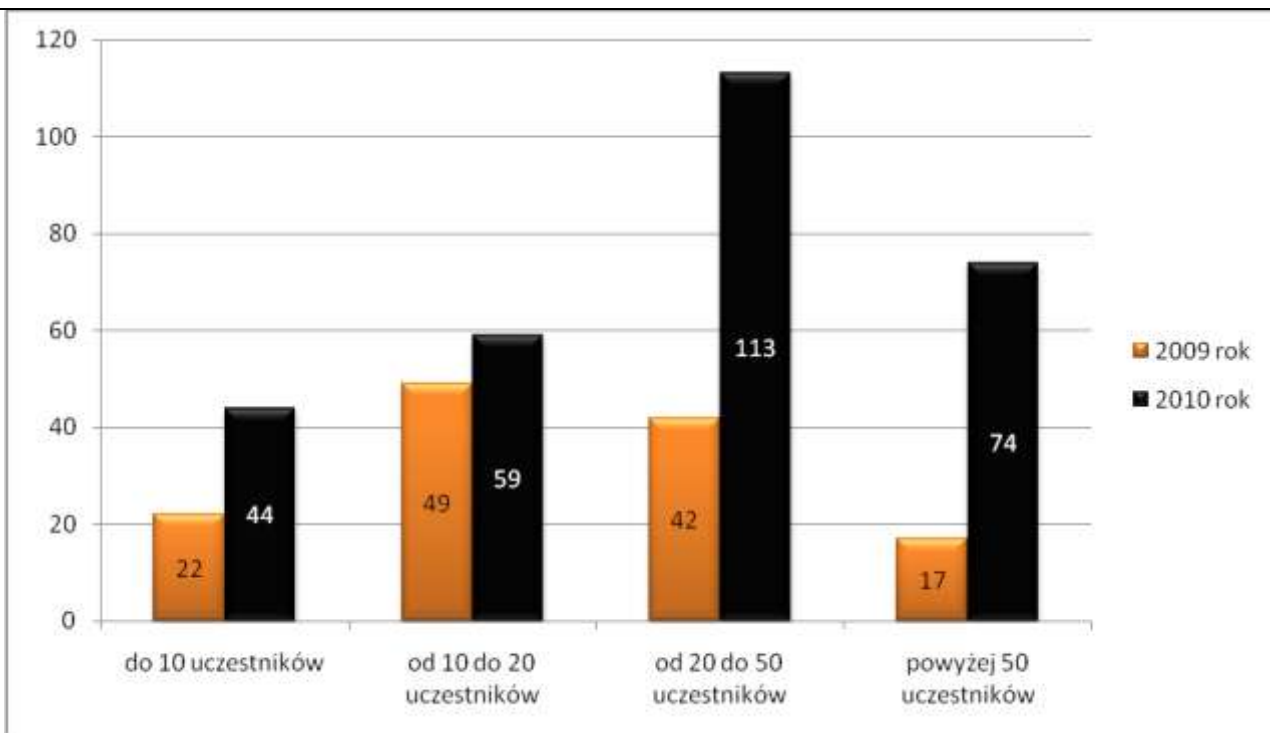
W poddziałaniu 7.1.3 podpisana jest jedna umowa która została aneksowana w dniu 2010-01-29 i tym samym zwiększyła swoją wartość o 4 mln PLN. Obecnie wartość realizowanego projektu wynosi 16,07 mln PLN co stanowi 44,93% wykorzystania alokacji. Zatwierdzono środki w wysokości 8,91 mln PLN co stanowi 24,90 % wykorzystania alokacji w tym poddziałaniu.

Struktura osób, które rozpoczęły udział w projektach przedstawia się następująco:

- 1) Liczba kobiety stanowią zdecydowaną większość wszystkich uczestników w projektach – 72,37 %
- 2) 82,6 % osób ma status osoby bezrobotnej i nieaktywnej zawodowo, pozostałą część, tj. 17,4% stanowią osoby zatrudnione. Porównując raport z *Badania osiągniętych wartości wskaźników rezultatu komponentu regionalnego Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki² dalej Raport z badania wskaźników PO KL*, wg którego w badanej próbie w skali całego kraju liczba osób zatrudnionych stanowiła 26,7% wszystkich osób, które brały udział w projektach, natomiast udział osób bezrobotnych i nieaktywnych zawodowo wyniósł łącznie 72,1% województwo mazowieckie nie odbiega od założonych wskaźników.
- 3) Osoby długotrwale bezrobotne stanowią 22,4% wszystkich osób, które rozpoczęły udział w projektach.
- 4) Osoby niepełnosprawne stanowią 23% wszystkich osób, które rozpoczęły udział w projektach. Porównując to do Raport z badania wskaźników PO KL gdzie osoby te stanowiły 19% IP2 może stwierdzić iż założony wskaźnik jest realizowany bez najmniejszych przeszkód.
- 5) Osoby z terenów wiejskich stanowią 30,6% wszystkich osób, które rozpoczęły udział w projektach. Poziom osób z terenów wiejskich zaobserwowany w woj. mazowieckim znacznie się różni do poziomu w całym komponentie regionalnym, gdzie wynosi 60,8 %. Można wysunąć wniosek, że grupa ta w województwie mazowieckim jest niedoreprezentowana. Należy jednak uznać w związku z występowaniem dysproporcji w poziomie życia w dużych ośrodkach miejskich a obszarami wiejskimi³.
- 6) W okresie sprawozdawczym nastąpił duży przyrost projektów w których liczba uczestników zawierała się od 20 do 50 uczestników z 42 (2009 rok) do 117 (2010) rok oraz gdzie liczba uczestników była wyższa niż 50 z 17 (2009 rok) do 74 (2010 rok)

² „Badanie osiągniętych wartości wskaźników rezultatu komponentu regionalnego Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Osoby, które zakończyły udział w projektach w 2009 r.”, PAG Uniconsult, Warszawa 15 marzec 2010 r., str. 18.

³ Tamże.



Działanie 7.2

W ramach działania 7.2 do 31.12.2010 podpisano 140 umów o wartości 98,34 mln PLN co stanowi 44,66 % wartości alokacji. W bieżącym okresie sprawozdawczym zostało podpisanych 70 umów o wartości 44,50 mln PLN co stanowi 20,21 % wartości alokacji na to działanie. Do końca okresu sprawozdawczego zatwierdzono we wnioskach o płatność środki w wysokości 43,18 mln PLN.

Poddziałanie 7.2.1

W ramach poddziałania 7.2.1 do końca okresu sprawozdawczego podpisano 105 umów o wartości 71,45 mln PLN co stanowi 51,92 % wartości alokacji. W bieżącym okresie sprawozdawczym zostało podpisanych 52 umowy o wartości 30,99 mln PLN co stanowi 22,52 % wartości alokacji na to działanie. Do końca okresu sprawozdawczego zatwierdzono we wnioskach o płatność środki w wysokości 32,45 mln PLN.

W dniu 16.08.2010 r. ogłoszono konkurs otwarty 1/POKL/7.2.1/2010 o wartości alokacji 20 mln. Z uwagi na duże zainteresowanie wnioskodawców, konkurs został zawieszony w dniu 13.09.2010 r. Wartość 272 wniosków wyniosła ok. 281 mln PLN przekroczyła i 14-krotnie dostępną wartość alokacji. Do końca okresu sprawozdawczego trwała ocena merytoryczna projektów ocenionych jako formalnie poprawne.

W ramach konkursu zdecydowaną większość stanowiły typy projektów dotyczące kursów i szkoleń umożliwiających nabycie, podniesienie lub zmianę kwalifikacji i kompetencji zawodowych (142 projekty) oraz projekty dotyczące poradnictwa psychologicznego, psychospołecznego lub zawodowego, prowadzącego do integracji społecznej i zawodowej (132 projekty). Najmniejszym zainteresowaniem stanowiły projekty dotyczące działań prowadzących do poszukiwania i testowania długookresowych źródeł finansowania utworzonych aktywnych form integracji społecznej, wymienionych w typie operacji nr 1 (7 projektów)

Poddziałanie 7.2.2

W ramach poddziałania 7.2.2 do końca okresu sprawozdawczego podpisano 35 umów o wartości 26,88 mln PLN co stanowi 32,56 % wartości alokacji. W bieżącym okresie sprawozdawczym zostało podpisanych 18 umów o wartości 13,5 mln PLN co stanowi 16,35 % wartości alokacji na to działanie. Do końca okresu sprawozdawczego zatwierdzono we wnioskach o płatność środki w wysokości 10,73 mln PLN.

W dniu 18.10.2010 r. ogłoszono konkurs otwarty 1/POKL/7.2.2/2010 o wartości alokacji 10 mln PLN. Z uwagi na duże zainteresowanie wnioskodawców, konkurs został zawieszony z dniem 17 listopada 2010 r. Wartość dofinansowania 59 wniosków wyniosła 76 mln i ponad 7-krotnie przekroczyła wartość dostępnej alokacji. Do końca okresu sprawozdawczego trwała ocena merytoryczna projektów ocenionych jako formalnie poprawne.

W ramach konkursu zdecydowaną większość stanowiły typy projektów dotyczące wsparcia dla utworzenia i/lub funkcjonowania (w tym wzmocnienia potencjału) instytucji otoczenia sektora ekonomii społecznej, zapewniających w ramach projektu w sposób komplementarny i łączny (53 projekty) oraz projekty dotyczące wsparcia dla osób fizycznych zamierzających rozpocząć prowadzenie działalności gospodarczej w formie spółdzielni socjalnej

poprzez zastosowanie w ramach projektu co najmniej dwóch z następujących instrumentów (32 projekty)

Działanie 7.3

W ramach działania 7.3 do końca okresu sprawozdawczego podpisano 257 umów o wartości 12,57 mln PLN co stanowi 22,85 % wartości alokacji. W bieżącym okresie sprawozdawczym zostało podpisanych 199 umów o wartości 9,73 mln PLN co stanowi 17,68 % wartości alokacji na to działanie. Do końca okresu sprawozdawczego zatwierdzono we wnioskach o płatność środki w wysokości 4,46 mln PLN.

W dniu 07.06.2010 r. ogłoszono konkurs zamknięty 1/POKL/7.3/2010 o wartości alokacji 8 mln PLN. W odpowiedzi na konkurs złożono 278 wniosków o dofinansowanie o wartości 13,7 mln, co stanowiło 171% alokacji na ten konkurs.

Ocenie merytorycznej podlegało 246 wniosków o wartości 12,16 mln PLN. Za merytorycznie poprawne uznano 83 wnioski o łącznej wartości dofinansowanie 4,08 mln PLN, co stanowi 51% dostępnej alokacji na ten konkurs.

W ramach konkursu bardzo duża ilość wniosków odpadła z uwagi na spełnienie kryteriów horyzontalnych w części A karty oceny merytorycznej lub nie uzyskała min. 60 pkt. w części B karty.

W 2010 roku został ogłoszony jeden konkurs innowacyjny o wartości alokacji 8,75 mln PLN. W odpowiedzi wpłynęło 13 wniosków o łącznej wartości dofinansowania 21,24 mln PLN, wszystkie wnioski przeszły ocenę formalną i do końca okresu sprawozdawczego były poddawane ocenie merytorycznej.

KOMPLEMENTARNOŚĆ

Do końca okresu sprawozdawczego nie było podpisanej umowy która by wykorzystywała zasady komplementarności. W poddziałaniu 7.2.2 w konkursie 1/POKL/7.2.2/2010 zostało wyszczególnione jedno z kryteriów strategicznych gdzie projekt jest komplementarny z inwestycjami zrealizowanymi, realizowanymi bądź planowanymi do realizacji współfinansowanymi ze środków EFRR lub FS, ale ze względu na ogłoszenie konkursu w dniu 18.10.2010 wnioski podlegają jeszcze ocenie merytorycznej.

3. Opis postępu w realizacji działań, o których mowa w art. 10 Rozporządzenia (WE) 1081/2006⁴

W ramach działań, o których mowa w art. 10 Rozporządzenia (WE) 1081/2006 z dnia 5 lipca 2006 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Społecznego i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1784/1999

- realizowanych w ramach Poddziałania 7.1.1 można wyróżnić projekt realizowany przez Gminę Miasta Radom – Miasto na Prawach Powiatu o wartości ogółem 2,65 mln PLN. Projekt wpisuje się w działanie „zwiększenie integracji w dziedzinie zatrudnienia i integracji społecznej innych grup znajdujących się w niekorzystnej sytuacji, w tym osób niepełnosprawnych”. Liczba osób niepełnosprawnych objętych wsparciem w ramach projektu do końca okresu sprawozdawczego wyniosła 73. W ramach Poddziałania 7.1.2 można wyróżnić projekt realizowany przez Powiat Radomski o wartości ogółem 1 578 092,49 PLN. Projekt wpisuje się w działanie „zwiększenie integracji w dziedzinie zatrudnienia i integracji społecznej innych grup znajdujących się w niekorzystnej sytuacji, w tym osób niepełnosprawnych”. Liczba osób niepełnosprawnych objętych wsparciem w ramach projektu do końca okresu sprawozdawczego wyniosła 48.
- w ramach Poddziałania 7.2.1 można wyróżnić projekt realizowany przez Polski Komitet Pomocy Społecznej Rada Naczelna o wartości ogółem 834 120,00 PLN. Projekt wpisuje się w działanie „zwiększenie integracji w dziedzinie zatrudnienia i integracji społecznej innych grup znajdujących się w niekorzystnej sytuacji, w tym osób niepełnosprawnych”. Liczba osób niepełnosprawnych objętych wsparciem w ramach projektu do końca okresu sprawozdawczego wyniosła 60. W ramach Poddziałania 7.2.2 można wyróżnić projekt realizowany przez Fundację Pomocy Bezrobotnym i Bezdolnym "Domus et Labor" o wartości ogółem 178 950,00 PLN. Projekt wpisuje się w działanie „zwiększenie integracji w dziedzinie zatrudnienia i integracji społecznej innych grup znajdujących się w niekorzystnej sytuacji, w tym osób niepełnosprawnych”. Liczba osób niepełnosprawnych objętych wsparciem w ramach projektu do końca okresu sprawozdawczego wyniosła 25.
- realizowanych w ramach Działania 7.3 można wyróżnić projekt realizowany przez Szkołę Podstawową nr 1 z Oddziałami Integracyjnymi w Przasnyszu o wartości ogółem 49 480,00 PLN. Projekt wpisuje się w działanie „zwiększenie integracji w dziedzinie zatrudnienia i integracji społecznej innych grup znajdujących się w niekorzystnej sytuacji, w tym osób niepełnosprawnych”. Liczba osób niepełnosprawnych objętych wsparciem w ramach projektu do końca okresu sprawozdawczego wyniosła 15.

⁴ Dotyczy sprawozdań rocznych i sprawozdania końcowego

4. Informacja o przeprowadzonych w ramach Działania kontrolach oraz ich wynikach

Działanie 7.1

Obszary poddane kontroli były zgodne z zakresem określonym w pkt 5.2 Zasad kontroli w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, obowiązujących w okresie sprawozdawczym.

W 2010 r. MJWPU przeprowadziła:

- 39 kontroli planowanych,
- 11 wizyt monitoringowych,
- 2 kontrole doraźne.

W działaniu 7.1 stwierdzono następujące nieprawidłowości / wydatki niekwalifikowalne w rozumieniu Zasad raportowania o nieprawidłowościach finansowych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, obowiązujących w okresie sprawozdawczym:

- ✓ Nieprawidłowości niepodlegające raportowaniu do KE – stwierdzono w 3 projektach:

- ✓ Nieprawidłowości podlegające niezwłocznemu zgłoszeniu do KE – nie stwierdzono.

- 1) Wydatki niekwalifikowalne, które w rozumieniu powyższych Zasad nie stanowią nieprawidłowości wykryto w 2 projektach. W pierwszym przypadku kwota niekwalifikowalna 0,01 zł (dotyczy faktury nr 41/05/2009 – przedstawionej przez Beneficjent we wniosku o płatność. Kwota niekwalifikowalna została odzyskana wraz z odsetkami na konto IP2. W drugim przypadku kwota niekwalifikowalna 3.309,70 zł związana z zawyżonym zakupem sprzętu komputerowego. Kwota niekwalifikowalna została odzyskana wraz z odsetkami na konto IP2.

Inne stwierdzone uchybienia:

- błędy w załączniku nr 1 do Wniosku o płatność,
- błędy we Wniosku o dofinansowanie,

- błędnie opisane dokumenty księgowe,
- błędy w dokumentach dotyczących zatrudnienia personelu projektu,
- błędne stosowanie logotypów PO KL / UE,
- zajęcia w ramach projektu odbywają się niezgodnie z harmonogramem przesyłanym do Wydziału Kontroli Projektów PO KL,
- brak potwierżeń przez Uczestników projektu w zajęciach realizowanych w ramach projektów,
- uchybienia związane z Ustawą o ochronie danych osobowych,
- niewłaściwe oznakowywanie sprzętu zakupionego w ramach projektów.

Beneficjenci w trakcie trwających postępowań pokontrolnych przedstawiali dokumenty potwierdzające usunięcie uchybień oraz wyjaśnienia, które były akceptowane przez Jednostkę kontrolującą.

Nie stwierdzono nieprawidłowości mających charakter systemowy, wynikających z nieprawidłowego funkcjonowania systemu realizacji PO KL, które miałyby wpływ na prawidłową realizację Działania.

Działanie 7.2

Obszary poddane kontroli były zgodne z zakresem określonym w pkt 5.2 Zasad kontroli w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, obowiązujących w okresie sprawozdawczym.

W 2010 r. MJWPU przeprowadziła:

- 18 kontroli planowanych,
- 9 wizyt monitoringowych,
- 1 kontrolę doraźną,
- 20 kontroli na dokumentach na zakończenie realizacji projektu (dane z KSI SIMIK 07-13).

W działaniu 7.2 stwierdzono następujące nieprawidłowości / wydatki niekwalifikowalne w rozumieniu Zasad raportowania o nieprawidłowościach finansowych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, obowiązujących w okresie sprawozdawczym:

- ✓ Nieprawidłowości niepodlegające raportowaniu do KE – stwierdzono w 5 projektach:

✓ Nieprawidłowości podlegające raportowaniu do KE– stwierdzono w 1 projekcie:

- ✓ Nieprawidłowości podlegające niezwłocznemu zgłoszeniu do KE– nie stwierdzono.
- ✓ Wydatki niekwalifikowalne, które w rozumieniu powyższych Zasad nie stanowią nieprawidłowości wykryto w 2 projektach: W jednym przypadku stwierdzono wydatki niekwalifikowane dotyczące zakupu tonera w ramach kosztów pośrednich i zawyżenie sprzętu zakupionego w ramach cross-finansingu. W powyższym postępowaniu trwa postępowanie wyjaśniające zmierzające do ostatecznego potwierdzenia wystąpienia nieprawidłowości w projekcie. W drugim przypadku stwierdzono koszty związane z rozliczaniem w kosztach pośrednich wykazany w Metodologii wyliczenia kosztów pośrednich. Wstępne ustalenia administracyjne w 2010 r. w tych projektach nie zostało dokonane. Ostateczne potwierdzenie wystąpienia nieprawidłowości w powyższych projektach nastąpi w 2011 r.

Inne stwierdzone uchybienia:

- uczestnicy projektu najczęściej zastrzeżeń mieli do słabej jakości cateringu, dosyć niskiego poziomu materiałów szkoleniowych,
- dokumenty księgowe były nieprawidłowo opisane,
- błędy w dokumentach księgowych,
- nieprawidłowe zapisy we wniosku o dofinansowanie:
- kwoty wydatków kwalifikowanych niezgodne z dokumentami księgowymi,
- daty wystawienia dokumentów księgowych niezgodne z faktycznymi datami wystawienia rachunków,
- brak Polityki bezpieczeństwa oraz Instrukcji Zarządzania Systemem Informatycznym, służącym do gromadzenia i przetwarzania danych osobowych uczestników projektu,
- braki w dokumentacji dotyczącej ewaluacji,
- błędy we wniosku o płatność,
- błędy w rachunkach do umów zlecenie / dzieło,
- tematyka kontrolowanego szkolenia nie zgadzała się z harmonogramem szkoleń przesłanym przez Beneficjenta,
- błędy w dokumentacji dotyczącej rekrutacji uczestników projektów,

- błędne oznakowywanie materiałów promocyjnych i dydaktyczno / szkoleniowych.

Beneficjenci w trakcie trwających postępowań pokontrolnych przestawali dokumenty potwierdzające usunięcie uchybień oraz wyjaśnienia, które były akceptowane przez Jednostkę kontrolującą.

Nie stwierdzono nieprawidłowości mających charakter systemowy, wynikających z nieprawidłowego funkcjonowania systemu realizacji PO KL, które miałyby wpływ na prawidłową realizację Działania

Działanie 7.3

Obszary poddane kontroli były zgodne z zakresem określonym w pkt 5.2 Zasad kontroli w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, obowiązujących w okresie sprawozdawczym.

W 2010 r. MJWPU przeprowadziła:

- 21 kontroli planowanych,
- 1 wizytę monitoringową,
- 49 kontroli na dokumentach na zakończenie realizacji projektu (dane z KSI SIMIK 07-13).

W działaniu 7.3 stwierdzono następujące nieprawidłowości / wydatki niekwalifikowalne w rozumieniu Zasad raportowania o nieprawidłowościach finansowych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, obowiązujących w okresie sprawozdawczym:

- ✓ Nieprawidłowości niepodlegające raportowaniu do KE – stwierdzono w 1 projekcie:

- ✓ Nieprawidłowości podlegające raportowaniu do KE – nie stwierdzono.
- ✓ Nieprawidłowości podlegające niezwłocznemu zgłoszeniu do KE – nie stwierdzono.
- ✓ Wydatki niekwalifikowalne, które w rozumieniu powyższych Zasad nie stanowią nieprawidłowości – nie stwierdzono.

Inne stwierdzone uchybienia:

- niezrealizowanie założonej liczby godzin na szkolenia,
- błędy we wnioskach o płatność,
- brak potwierdzenia odebrania materiałów szkoleniowych przez Uczestników projektu,
- brak upoważnienia do przetwarzania danych osobowych dla firmy realizującej usługę,
- brak umowy na powierzenie przetwarzania danych osobowych Uczestników projektu.

Beneficjenci w trakcie trwających postępowań pokontrolnych przestawali dokumenty potwierdzające usunięcie uchybień oraz wyjaśnienia, które były akceptowane przez Jednostkę kontrolującą.

Nie stwierdzono nieprawidłowości mających charakter systemowy, wynikających z nieprawidłowego funkcjonowania systemu realizacji PO KL, które miałyby wpływ na prawidłową realizację Działania.

Liczba przeprowadzonych działań kontrolnych na miejscu dotyczących realizacji projektów na podstawie KSI SIMIK 07-13

Działanie/Poddziałanie	Kontrole projektów		Wizyty monitoringowe
	planowane	doraźne	
7.1	39	2	11
7.2	18	1	9
7.3	21	0	1

Informacja o działaniach kontrolnych podjętych przez inne instytucje

IP2 nie posiada informacji o kontrolach projektów, w których wykryto przypadki rażących nieprawidłowości.

5. Opis istotnych problemów we wdrażaniu Działania wraz z informacją o podjętych lub planowanych do podjęcia środkach zaradczych

Problemem jest niezrealizowanie założeń Roczego Planu Kontroli IP2 w ramach PO KL 2010 r., zgodnie z Zasadami kontroli w ramach PO KL 2007-2013, na podstawie, których Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych zobowiązana jest poddać kontroli minimum 30 % projektów realizowanych w danym roku w ramach działania.

Niezrealizowanie wszystkich założonych na rok 2010 kontroli wynika m.in. z:

- występowania nieprawidłowości w kontrolowanych projektach co pociąga za sobą konieczność przedłużenia czasu przewidzianego na zaplanowaną kontrolę;
- trwające długo postępowania pokontrolne powodujące konieczność odłożenia zaplanowanych następnych kontroli na następny okres;
- odwoływania zaplanowanych kontroli przez Beneficjentów lub wnioskowania o przesunięcie terminu kontroli;
- problemów organizacyjno – technicznych związanych z dojazdami Zespołów kontrolujących na miejsce kontroli.

W celu właściwej realizacji założeń Roczego Planu Kontroli w ramach PO KL na rok 2010 zaangażowani zostali wytypowani przez Kierowników pracownicy Oddziałów Zamiejscowych MJWPU. Pracownicy ci przeprowadzali wizyty monitoringowe na obszarze działalności Oddziałów oraz uczestniczyli w kontrolach na miejscu jako członkowie Zespołu kontrolującego WKP-P.

W 2011 roku planowane jest zaangażowanie pracowników OZ MJWPU w samodzielne przeprowadzanie kontroli po zrealizowaniu z pracownikami WKP-P minimum 2 kontroli na miejscu realizacji projektu.

Niskie limity uniemożliwiające kontraktację	<p>- szczególną uwagę zwracano na racjonalność harmonogramów wydatków, tak aby część „niepewnych” wydatków przenieść odpowiednio wcześniej na rok 2011;</p> <p>- część umów kontraktowano z okresem realizacji rozpoczynającym się nie wcześniej niż 01.01.2011</p> <p>7.2.1 – 1 umowa</p> <p>7.2.2 – 9 umów</p> <p>7.3 – 102 umowy</p>
Niezrealizowanie założeń Roczego Planu Kontroli IP2 w ramach PO KL 2010 r.	<p>W 2011 roku planowane jest zaangażowanie pracowników OZ MJWPU w samodzielne przeprowadzanie kontroli po zrealizowaniu z pracownikami WKP-P minimum 2 kontroli na miejscu realizacji projektu.</p> <p>Maksymalizacja ilości kontroli w danym miesiącu/roku przy uwzględnieniu możliwości technicznych i organizacyjnych leżących po stronie MJWPU jak i Beneficjentów.</p>
w tym zidentyfikowane problemy ze stosowaniem ustawy <i>Prawo zamówień publicznych</i>	
Stwierdzono naruszenie Ustawy Prawo zamówień publicznych Art.3 ust.1 pkt 1. Beneficjent nie zwrócił środków uznanych za niekwalifikowalne w związku z naruszeniem ww. art.	

III. INFORMACJA O ZGODNOŚCI REALIZACJI DZIAŁANIA Z PRAWODAWSTWEM

1. Czy zapewniono zgodność realizowanego Działania z prawodawstwem w zakresie zamówień publicznych?

TAK

NIE

2. Czy zapewniono zgodność realizowanego Działania z zasadami pomocy publicznej?

TAK

NIE

3. Czy zapewniono zgodność realizowanego Działania z zasadami polityk horyzontalnych?

TAK

NIE

Nie dotyczy.

IV. ZAŁĄCZNIKI:

ZAŁĄCZNIK 1: Osiągnięte wartości wskaźników – nie dotyczy

ZAŁĄCZNIK 2: Przepływ uczestników projektów realizowanych w ramach Działania - korekta

Załącznik 3: Określenie statusu na rynku pracy osób, które rozpoczęły udział w projektach realizowanych w ramach Działania – nie dotyczy

ZAŁĄCZNIK 4: Osoby, które rozpoczęły udział w projektach realizowanych w ramach Działania, znajdujący się w dwóch grupach wiekowych 15-24 i 55-64 lata – nie dotyczy

ZAŁĄCZNIK 5: Osoby, które rozpoczęły udział w projektach realizowanych w ramach Działania ze względu na wykształcenie - korekta

ZAŁĄCZNIK 6: Przedsiębiorstwa, które przystąpiły do udziału w projektach realizowanych w ramach Działania – nie dotyczy

ZAŁĄCZNIK 7: Informacje o zaliczkach przekazanych na rzecz beneficjentów (w PLN) - korekta

ZAŁĄCZNIK 8: Wartość udzielonej i wypłaconej pomocy publicznej oraz pomocy *de minimis* w ramach PO KL (w PLN) – nie dotyczy Priorytetu VII PO KL

ZAŁĄCZNIK 9: Protesty/ odwołania – nie dotyczy

V. OŚWIADCZENIE

Oświadczam, iż informacje zawarte w niniejszym sprawozdaniu są zgodne z prawdą.

Data	
Pieczęć imienna i podpis osoby upoważnionej do zatwierdzenia sprawozdania w imieniu instytucji	

INFORMACJE DO UŻYTKU WEWNĘTRZNEGO*

**wypełnia instytucja otrzymująca sprawozdanie*

Imię i nazwisko osoby weryfikującej sprawozdanie	
--	--

Data	
Podpis	