



Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych

ul. Jagiellońska 74, 03-301 Warszawa, tel. (0-22) 2952000, fax (0-22) 2952001
www.mazowia.eu, e-mail: mjjwpu@mazowia.eu



Warszawa, dnia 17 czerwca 2008 r.

Informacja pokontrolna 1/Z/2.14/II/2.2/2266/06/U/89/06

1. Numer kontroli: 1
2. Numer projektu: Z/2.14/II/2.2/2266/06
3. Tytuł projektu: „Stypendia na wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów Powiatu Płońskiego”
4. Opis projektu: Zasadniczym celem Projektu było podniesienie dostępu do kształcenia na poziomie ponadgimnazjalnym dla uczniów pochodzących z obszarów wiejskich i rodzin o niskich dochodach, poprzez uruchomienie funduszy stypendialnych. Pomocą stypendialną objętych miało zostać ok. 459 uczniów o najniższych dochodach spośród osób, które złożyły wnioski o stypendia, a których dochody netto nie przekraczały 350 PLN miesięcznie na członka rodziny. Stypendia miały być wypłacane przez 10 miesięcy – od września do czerwca. Maksymalną wysokość stypendium określono na 150 PLN miesięcznie, a minimalną na 60 PLN miesięcznie. Realizacja Projektu przyczyniła się do podniesienia poziomu wykształcenia mieszkańców powiatu płońskiego.
5. Nazwa jednostki kontrolowanej: Powiat Płoński
6. Adres jednostki kontrolowanej: ul. Płocka 39, 09-100 Płońsk
7. Termin kontroli: 27-28 maja 2008 r.
8. Miejsce kontroli: Powiatowa Jednostka Obsługi Placówek Oświatowych (PJOP), ul. Sienkiewicza 8, 09-100 Płońsk
9. Zespół Kontrolujący Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych:
 - Jerzy Szubzda – Specjalista (Kierownik Zespołu Kontrolującego),
 - Marcin Kazimierski – Inspektor,
 - Maria Porębowicz – Główny specjalista,
 - Anna Wawrzyszczuk – Inspektor,
 - Witold Świdorski – Inspektor.
10. Jednostkę kontrolowaną reprezentowali:
 - Pan Jan Mączewski – Starosta Powiatu Płońskiego,
11. Informacji będących przedmiotem ustaleń kontroli udzielali i dokumenty udostępniali:
 - Pan Stanisław Kasiak – Dyrektor PJOP,
 - Pani Danuta Rudowska-Malinowska – Główna Księgowa w PJOP,
 - Pan Tomasz Zabłocki – Starszy Referent w PJOP.

12. Podstawa prawna kontroli:

- Ustawa z dnia 20 kwietnia 2004 r. o Narodowym Planie Rozwoju (Dz. U. Nr 116, poz. 1206 z późn. zm.),
- Rozporządzenie 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. Nr 90, poz. 602),
- Umowa nr Z/2.14/II/2.2/2266/06/U/89/06 o dofinansowanie Projektu,
- Upoważnienie Dyrektora Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych Nr ZKZ/0916/135/08.

13. Ustalenia kontroli – opis istniejącego podczas kontroli stanu

W proces realizacji program zaangażowani zostali pracownicy PJOPO oraz Komisja Powiatowa i Komisje Szkolne. Wylonione osoby odpowiedzialne były za bezpośrednią realizację programu (zarządzanie, koordynację i monitorowanie). Kadra realizująca projekt posiadała doświadczenie w realizacji projektów współfinansowanych ze środków z funduszy strukturalnych.

Uchwałą Nr XLVII/267/2006 Rady Powiatu Płońskiego z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie przyjęcia Regulaminu przyznawania i przekazywania stypendiów na wyrównywanie szans edukacyjnych dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych w roku szkolnym 2006/2007, przyjęty został „Regulamin przyznawania i przekazywania stypendiów na wyrównywanie szans edukacyjnych dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych w roku szkolnym 2006/2007”, stanowiący załącznik do ww. uchwały. W regulaminie określone zostały m.in. zasady, warunki i tryb przyznawania oraz wypłacania stypendiów uczniom szkół ponadgimnazjalnych.

Zgodnie z zapisami § 9 ust. 1-4 Regulaminu przyznawania i przekazywania stypendiów, nadzór nad programem stypendialnym sprawowała Powiatowa Komisja Stypendialna, płatnikiem stypendiów był Powiat Płoński, obsługę finansową prowadziła Powiatowa Jednostka Obsługi Placówek Oświatowych, zaś stypendia przyznawane były przez Szkolne komisje Stypendialne. W Projekcie brały udział następujące szkoły ponadgimnazjalne:

1. Zespół Szkół Nr 1 w Płońsku,
2. Zespół Szkół Nr 2 w Płońsku,
3. Zespół Szkół Ogólnokształcących w Płońsku,
4. Zespół Szkół Społecznego Towarzystwa Oświatowego w Raciążu,
5. Zespół Szkół w Raciążu,
6. Zespół Szkół w Czerwińsku.

Uchwałą Nr XLVII/267/2006 Rady Powiatu Płońskiego z dnia 28 czerwca 2006 r. powołano Powiatową Komisję Stypendialną w następującym składzie:

1. Józefa Torbus – przewodnicząca Komisji,
2. Paweł Dychto – zastępca przewodniczącego Komisji,
3. Ana Dumińska-Kierska – członek,
4. Stanisław Kasiak – członek,
5. Tomasz Zabłocki – członek.

Efekt pracy Komisji Stypendialnej stanowiła lista uczniów kwalifikujących się do otrzymania stypendium – łącznie (z każdej ze szkół biorących udział w Projekcie) 454 Beneficjentów Ostatecznych.

Sporządzono także listę rezerwową składającą się z 32 uczniów.

Kontrola ścieżki finansowo-księgowej

Podczas kontroli dokonano sprawdzenia prawidłowości ścieżki finansowo – księgowej na podstawie oryginałów dokumentów księgowych,

Ewidencja księgowa prowadzona była na bieżąco, zgodnie z napływem i rozchodem gotówki oraz wyciągami bankowymi.

Beneficjent - Starostwo powiatowe w Płońsku - otworzył rachunek w Banku Spółdzielczym w Ciechanowie, do obsługi Programu (oddzielna konta otworzyły także szkoły biorące udział w Projekcie).

System księgowy zapewnia ukazanie rzeczywistego stanu finansowego realizowanego Projektu.

Kwoty poniesione na realizację Projektu wynikające z dowodów księgowych są odzwierciedlone na poszczególnych kontach.

Rozliczenie transz płatniczych

Pierwsza transza

W dniu 28 grudnia 2006 r. Urząd Marszałkowski przekazał kwotę 111 979,20 PLN na wskazany w umowie o dofinansowanie wyodrębniony rachunek bankowy do celów obsługi projektu Powiatu Płońskiego z przeznaczeniem na wypłaty stypendiów dla uczniów w ramach projektu nr Z/2.14/IV/2.2/2266/06.

W dniu 29 grudnia 2006 r. Starostwo przekazało powyższe środki na konto PJOPO.

PJOPO wypłaciła stypendia w łącznej kwocie 62 600,00 PLN.

Druga transza

W dniu 29 sierpnia 2007 r. Urząd Marszałkowski przekazał kwotę 261 284,80 PLN na wskazany w umowie o dofinansowanie wyodrębniony rachunek bankowy do celów obsługi projektu Powiatu Płońskiego z przeznaczeniem na wypłaty stypendiów dla uczniów w ramach projektu nr Z/2.14/II/2.2/2266/06.

W dniu 30 sierpnia 2007 r. Starostwo przekazało powyższe środki na konto PJOPO. PJOPO wypłaciła stypendia w łącznej kwocie 303 860,00 PLN.

Razem Projekt nr Z/2.14/II/2.2/2266/06

„Stypendia na wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów Powiatu Płońskiego”

Wniosek Beneficjenta o dofinansowanie w kwocie :	373 264,00 PLN,
Środki otrzymane z Urzędu Marszałkowskiego :	373 264,00 PLN,
Środki wykorzystane jako koszty kwalifikowane:	366 460,00 PLN,
Zwrócono na rachunek bankowy Urzędu Marszałkowskiego: (w dniu 10 grudnia 2007 r.)	6 804,00 PLN.

Kwalifikowalność VAT: nie dotyczy

Postępowanie przetargowe: nie dotyczy

Wspólnotowe polityki horyzontalne

Nazwa polityki horyzontalnej	Zgodność projektu z politykami horyzontalnymi
Wpływ Projektu na środowisko	ND
Zgodność Projektu z polityką równych szans	Zgodna
Zgodność Projektu z polityką społeczeństwa informacyjnego	Zgodna
Zgodność Projektu z polityką zatrudnienia	ND

3
12

Skwantyfikowane wskaźniki realizacji celów Projektu:

Wskaźniki produktu:

Zakładano, że stypendia otrzyma 459 uczniów. W rzeczywistości wypłacono stypendia dla 454 uczniów. Wskaźnik zrealizowano na poziomie 98,91%. Dane zawarte w sprawozdaniu końcowym są prawdziwe.

Wskaźnik rezultatu:

Wskaźnik rezultatu osiągnięto w wysokości 96,29%. Umowa o dofinansowanie Projektu zakładała promocję do następnej klasy 459 Beneficjentów Ostatecznych. Liczba Beneficjentów Ostatecznych promowanych do następnej klasy, wyniosła 442 osoby. Wskaźnik rezultatu ma odzwierciedlenie w rzeczywistości, a dane zawarte w sprawozdaniu końcowym są prawdziwe.

Promocja:

Informacja o naborze wniosków była propagowana za pośrednictwem lokalnej prasy, na stronie internetowej Powiatu, a także bezpośrednio w szkołach (za pośrednictwem wychowawców poszczególnych klas).

Dokumentacja wewnętrzna dotycząca Projektu oznaczona jest we właściwy sposób, tj. na dokumentach umieszczane jest logo Programu ZPORR, logo EFS oraz UE.

14. Uwagi instytucji kontrolującej:

a) w dokumentacji niektórych uczniów brak jest określenia wysokości kwoty przyznanego stypendium,

b) na niektórych wnioskach o przyznanie stypendium brak jest podpisów uczniów wnioskujących o jego przyznanie,

c) stwierdzono liczne braki dokumentów potwierdzających wysokość dochodów członków rodziny ucznia,

d) stwierdzono dokonywanie poprawek kwot wskazanych we wnioskach o przyznanie stypendium – poprawki wniesiono bez podpisu osoby dokonującej poprawki.

15. Stwierdzone wydatki wątpliwe:

nie stwierdzono.

16. Stwierdzone wydatki niekwalifikowane:

nie stwierdzono.



17. Uwagi do wyjaśnień jednostki kontrolowanej:

brak uwag.

18. Spis dokumentów przekazanych jednostce kontrolującej:

W związku z czynnościami kontrolnymi pobrano od Beneficjenta następujące dokumenty (potwierdzone za zgodność z oryginałem kopie dokumentów), stanowiące załączniki do Informacji pokontrolnej:

1. Uchwała Rady Powiatu (wraz ze zmianą Uchwały) w sprawie Regulaminu przyznawania stypendiów.
2. Regulamin przyznawania stypendiów (wraz z załącznikami).
3. Potwierdzenie otwarcia odrębnych rachunków bankowych przez Starostwo.
4. Wyciąg z Zakładowego planu kont Starostwa.
5. Protokół z posiedzenia Powiatowej Komisji Stypendialnej.
6. Lista zbiorcza Beneficjentów Ostatecznych wraz z listą rezerwową.
7. Dokument pt. „Podstawowy dokument obiegu środków pieniężnych (uczniowie)”.

19. Informacje na temat wyboru dokumentów do kontroli:

Podczas kontroli sprawdzono dokumenty dotyczące realizacji Projektu w okresie od dnia rozpoczęcia realizacji Projektu do dnia jego zakończenia

Sprawdzono 46 kompletnych dowodów (tj. 10% całości), dotyczących przyznania i wypłaty stypendiów.

Beneficjent (Powiat Płoński) przedkładał do Instytucji Wdrażającej (Urząd Marszałkowski) sprawozdania z realizacji Projektu.

15
Poz
K

M

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej.

Na podstawie § 19 ust. 1 - 4 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. nr 90, poz. 602):

1. 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.
2. Zastrzeżenia do Informacji pokontrolnej wraz z niezaakceptowaną Informacją pokontrolną kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba upoważniona przesyła do jednostki kontrolującej.
3. Jeżeli jednostka kontrolowana nie zgłasza zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej, kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona podpisuje przesłaną Informację pokontrolną i przekazuje ją do jednostki kontrolującej w terminie do 14 dni od dnia doręczenia.
4. W przypadku przekroczenia terminu określonego w ust. 1 kierownik jednostki kontrolującej odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

Osoba upoważniona:	Kontrolujący:		
<p>STAROSTWO POWIATOWE ul. Płocka 39, 09-100 Płońsk tel. (0-23) 662-40-39 fax 662-38-16</p> <p>STAROSTA <i>Jan Matzewski</i></p> <p>25 CZE. 2008</p> <p>..... (data) (imię i nazwisko)</p>	17.06.2008r.	Jerzy Szubzda	Specjalista
	(data)	<i>Jerzy Szubzda</i> Specjalista	(stanowisko)
	17.06.2008r.	Marcin Kazimierski	Inspektor
	(data)	<i>Marcin Kazimierski</i> Inspektor	(stanowisko)
	17.06.2008r.	Maria Porębowicz	Gł. specjalista
	(data)	<i>Maria Porębowicz</i> Gł. specjalista	(stanowisko)
	17.06.2008r.	Ana Wawrzyszczuk	Inspektor
(data)	<i>Anna Wawrzyszczuk</i> Inspektor	(stanowisko)	
17.06.2008r.	Witold Świderski	Inspektor	
(data)	(imię i nazwisko)	(stanowisko)	

Me