PŘEKRAČUJEME HRANICE
PRZEKRACZAMY GRANICE
2014—2020

EVROPSKÁ UNIE / UNIA EUROPEJSKA
EVROPSKÝ FOND PRO REGIONÁLNÍ ROZVOJ
EUROPEJSKI FUNDUSZ ROZWOJU REGIONALNEGO

INFORMACJA POKONTROLNA Z KONTROLI NR 64

1	Nazwa jednostki kontrolowanej	Uniwersytet Wrocławski
2	Adres jednostki kontrolowanej	Plac Uniwersytecki 1, 50-137 Wrocław
3	Nazwa i numer projektu	Projekt pn. „Zwiększanie kompetencji językowych przyszłych absolwentów na transgranicznym rynku pracy" nr CZ.11.3.119/0.0/0.0/16_021/0000739
4	Termin kontroli	30.12.2020 r. do 29.01.2021 r. (przedłużony do 12.02.2021 r.)
5	Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	- art. 22 ust. 2 pkt 2 lit. b ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 818 ze zm.), - część II pkt 10 ppkt 10.1 decyzji w sprawie przyznania dofinansowania dla projektu nr CZ.11.3.119/0.0/0.0/16_021/0000739 realizowanego w ramach programu Interreg V-A Republika Czeska - Polska, - art. 17 ust. 1 ustawy z dnia 3 kwietnia 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach wspierających realizację programów operacyjnych w związku z wystąpieniem COVID-19 w 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 694 ze zm.).
6	Członkowie zespołu kontrolującego	[redacted] – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Organizacji i Rozwoju Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego - kierownik zespołu kontrolującego [redacted] – inspektor wojewódzki w Wydziale Organizacji i Rozwoju Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego - członek zespołu kontrolującego
7	Zakres kontroli	Prawidłowość realizacji projektu, w tym zgodność z prawem wspólnotowym i krajowym.
8	<u>USTALENIA Z KONTROLI</u> Zgodnie z minimalnymi wymaganiami dotyczącymi metodyki doboru próby wydatków do kontroli na miejscu realizacji projektu, do kontroli na miejscu wybrano wydatki przedstawione do rozliczenia w *Zestawieniach dokumentów* (których weryfikacja została zakończona do dnia przeprowadzenia kontroli na miejscu): - nr UWr – 2 (poz. 19) - załączonym do Raportu nr 2, - nr UWr – 3 (poz. 4, 17) - załączonym do Raportu nr 3,	

- nr UWr – 4 (poz. 2, 3, 9, 14) - załączonym do Raportu nr 4,

- nr UWr – 5 (poz. 14) - załączonym do Raportu nr 5.

Kontrola ewidencji księgowej została dokonana na ww. próbie wydatków wybranych do kontroli na miejscu.

Ponadto, zgodnie z minimalnymi wymaganiami dotyczącymi metodyki doboru próby wydatków do kontroli na miejscu realizacji projektu w zakresie kontroli kwalifikowalności podatku VAT, wybrano do próby następujące wydatki: 100% wydatków skontrolowanych w trakcie przeprowadzonych weryfikacji administracyjnych złożonych Zestawień dokumentów.

Kontrola działań zaplanowanych w projekcie (zgodności dokumentacji i opisów) została dokonana na próbie nw. wydatków zweryfikowanych przez Krajowego Kontrolera na etapie weryfikacji administracyjnych złożonych *Zestawień dokumentów*:

- nr UWr – 2 - poz. 6,

- nr UWr – 3 - poz. 8,

- nr UWr – 4 – poz. 15,

- nr UWr – 5 – poz. 7, 12, 19.

Ustalenia w zakresie każdego z badanych obszarów:

1. Kontrola działań zaplanowanych w projekcie

Prawidłowo – z nieistotnymi zastrzeżeniami.

Stwierdzono, że działanie 4 (Opracowanie metodologii nauczania polskiego i czeskiego dla Słowian) nie zostało zakończone w zaplanowanym we Wniosku o dofinansowanie terminie 28.12.2020 r. Stan zaawansowania działań kluczowych 5 (Powstanie pomocy metodycznych do nauczania polskiego i czeskiego dla Słowian), 6 (Przygotowanie i wprowadzenie przedmiotów specjalistycznych na UPOL i Uwr), 7 (Testowanie pomocy dydaktycznych na kursach językowych na UPOL i Uwr) i 8 (Założenie Klubu Absolwenta) KK ocenił jako nie gwarantujący ich realizacji w aktualnym terminie zakończenia projektu (31.05.2021 r.).

Niemniej jednak KK przy ocenie stanu faktycznego wziął pod uwagę istniejące ograniczenia wynikające z trwającej pandemii COVID-19, w istotnym zakresie uzasadniające opóźnienia oraz informację przekazaną przez Beneficjenta w toku kontroli, że w uzgodnieniu z Partnerem Wiodącym i Wspólnym Sekretariatem podjęto decyzję o dalszej realizacji projektu oraz o złożeniu wniosku o zmianę w projekcie obejmującym m.in. jego przedłużenie.

2. Kontrola osiągnięcia wskaźników:

Prawidłowo – z nieistotnymi zastrzeżeniami.

Stan realizacji wskaźnika (0) stanowi konsekwencję stanu zaawansowania realizacji działań kluczowych, opisanego w pkt 1.

3. Kontrola ewidencji księgowej

	Prawidłowo – bez uchybień 4. Kontrola wydatków: 4.1. Wydatki dot. kategorii – KOSZTY PERSONELU *Prawidłowo – bez uchybień* Sygnalizuje się, że w poz. 9 Zestawienia 4 **stwierdzono rozbieżność** pomiędzy danymi opisowymi wynikającymi z dokumentów i wpisanymi w Zestawieniu dokumentów – jako datę wystawienia dokumentu księgowego wskazano 14.08.2019 r. podczas gdy lista płac wytworzona została 28.08.2019 r. a wypłata zaplanowana została na 29.08.2019 r. Powyższa niezgodność nie podlega korekcie i pozostaje bez wpływu na wynik kontroli. 4.2. Wydatki dot. kategorii – WYDATKI BIUROWE i ADMINISTRACYJNE *Prawidłowo – bez uchybień* 4.3. Wydatki dot. kategorii - KOSZTY PODRÓŻY i ZAKWATEROWANIA *Prawidłowo – bez uchybień* 5. Kontrola przestrzegania obowiązków w zakresie informacji i promocji *Prawidłowo – bez uchybień* 6. Kontrola kwalifikowalności podatku VAT *Prawidłowo – bez uchybień* Podsumowanie ustaleń: Wynik kontroli bez stwierdzonych uchybień i nieprawidłowości mających wpływ na ocenę prawidłowości realizacji projektu, w tym zgodności z prawem wspólnotowym i krajowym.	
9	Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości	Brak stwierdzonych uchybień/nieprawidłowości.
10	Zalecenia pokontrolne	Brak zaleceń.
11	Załączniki do informacji pokontrolnej (w tym protokół z oględzin /jeśli dotyczy/)	Nie dotyczy
12	Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego:	
	• [redacted] STARSZY INSPEKTOR WOJEWÓDZKI [redacted]	

	• [redacted]
13	Podpis Dyrektora/Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej do podpisywania informacji pokontrolnej u KK[1] oraz miejsce i data DYREKTOR WYDZIAŁU Organizacji i Rozwoju [redacted] Paweł Lipiński DATA: 3.03.2021
14	Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej oraz miejsce i data REKTOR prof. dr hab. Przemysław Wiszewski DATA: 12.03.2021

[1] Punkt należy usunąć jeżeli z Instrukcji Wykonawczej wynika, że Informacja pokontrolna jest podpisywana jedynie przez członków zespołu kontrolującego