

księgową jest prowadzona zgodnie z zasadami rachunkowości jednostek sektora finansów publicznych.

Pracownicy Zespołu Kontrolującego w wyniku kontroli dokumentacji księgowej stwierdzili, że:

- Beneficjent prowadzi wyodrębniony rachunek bankowy,
- Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję wydatków (plan kont),
- skontrolowane wydatki są kwalifikowalne,
- skontrolowane wydatki zostały poniesione w okresie kwalifikowania wydatków,
- rozliczone koszty bezpośrednie są zgodne z tymi zawartymi we wniosku o dofinansowanie projektu,
- Beneficjent posiada dowody księgowe oraz inne dokumenty potwierdzające poniesione wydatki w ramach projektu, które są załączane po dokonaniu płatności do ewidencji księgowej,
- płatności realizowane są z konta projektu,
- Beneficjent złożył wnioski o płatność w następujących terminach:
 - wniosek Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.02-30-013/09-01 za okres od 1.07.2009 r. do 21.12.2009 r. w dniu 29.12.2009 r. – w wymaganym terminie, zatwierdzony 29.01.2010 r.,
 - wniosek Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.02-30-013/09-02 za okres od 22.12.2009 r. do 15.01.2010 r. w dniu 22.01.2010 r. – w wymaganym terminie, zatwierdzony 8.02.2010 r.,
 - wniosek Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.02-30-013/09-03 za okres od 16.01.2010 r. do 19.03.2010 r. w dniu 25.03.2010 r. – w wymaganym terminie, zatwierdzony 8.04.2010 r.,
 - wniosek Beneficjenta o płatność nr WNP-POKL.06.01.02-30-013/09-04 za okres od 20.03.2010 r. do 19.05.2010 r. w dniu 27.05.2010 r. – w wymaganym terminie, zatwierdzony 28.06.2010 r.
- nie wszystkie dane przekazane we wniosku o płatność nr WNP-POKL.06.01.02-30-013/09-03 są zgodne z danymi dostępnymi w siedzibie Beneficjenta:



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

ul. Kościelna 37, 60-537 Poznań
tel. 61-846-38-19, fax 61-846-38-20
wup@wup.poznan.pl
Sekretariat Funduszy Unii Europejskiej
tel. 61-846-38-78, fax 61-846-37-20
efs@wup.poznan.pl
16/22

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



- błędnie ujęta kwota ogólna brutto dokumentu ZUS P DRA 01 02.2010 rozliczającego składki społeczne i składki Funduszu Pracy koordynatora projektu, pośredników pracy i doradców zawodowych za miesiąc luty 2010 r. (we wniosku o płatność nr WNP-POKL.06.01.02-30-013/09-03 zamiast kwoty ogólnej brutto 27 638,08 PLN powinna być wpisana kwota ogólna brutto 81 738,08 PLN),
- skontrolowane dokumenty księgowe są ściśle związane ze skontrolowanym projektem,
- skontrolowane wydatki zostały poniesione w okresie realizacji projektu,
- skontrolowane wydatki są zgodne z harmonogramem rzeczowym,
- dokumenty księgowe zostały prawidłowo zaksięgowane,
- dokumenty księgowe przechowywane są w siedzibie PUP w Turku,
- daty wystawienia dokumentów księgowych pokrywają się z datami realizacji zamówień,
- terminy zapłaty za dokumenty księgowe są zgodne z terminem kwalifikowalności wydatków dla projektu,
- skontrolowane dokumenty księgowe są prawidłowo opisane, tzn. posiadają:
 - informację, że projekt jest współfinansowany z EFS,
 - nazwę zadania zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie projektu,
 - kwotę kwalifikowalną,
 - informację o poprawności merytorycznej i formalno - rachunkowej,
 - informację, czy wydatek został poniesiony zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych,

Ponadto:

- datę wystawienia dokumentu księgowego,
- datę zaksięgowania,
- wewnętrzny nr (systemowy) dokumentu księgowego,
- zewnętrzny nr faktury VAT,
- wymagane podpisy na dokumentach księgowych,
- klasyfikację budżetową.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

ul. Kościelna 37, 60-537 Poznań
tel. 61-846-38-19, fax 61-846-38-20
wup@wup.poznan.pl
Sekretariat Funduszy Unii Europejskiej
tel. 61-846-38-78, fax 61-846-37-20
efs@wup.poznan.pl

17/22

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY

