

INFORMACJA POKONTROLNA
do kontroli planowej projektu
do kontroli planowej projektu „Kompetentni urzędnicy”
nr POKL.05.02.01-00-273/09

1. Podstawa prawna kontroli:

- art. 27 ust. 1 pkt. 5 ustawy o *zasadach prowadzenia polityki rozwoju* z dnia 6 grudnia 2006 r. (Dz. U. z 2009 r. Nr 84, poz. 712 z późn. zm.);
- § 2 ust. 2 pkt 4 lit. g) „Porozumienia w sprawie realizacji Priorytetu V Dobre Rządzenie w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki” nr KL/P5/2012/1 zawartego w Warszawie w dniu 29 sierpnia 2012 r. pomiędzy Ministrem Rozwoju Regionalnego a Ministrem Administracji i Cyfryzacji;
- § 18 umowy z dnia 11 maja 2011 r. nr UDA-POKL.05.02.01-00-273/09-00 zawartej pomiędzy Ministrem Spraw Wewnętrznych i Administracji a Miastem Zabrze o dofinansowanie projektu pt. „Kompetentni urzędnicy”;
- *Zasady kontroli w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013* z dnia 24 grudnia 2012 r.

2. Nazwa jednostki kontrolującej:

Ministerstwo Administracji i Cyfryzacji – Departament Współpracy z Jednostkami Samorządu Terytorialnego, pełniący funkcję Instytucji Pośredniczącej dla Priorytetu V PO KL (IP).

3. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej:

Kierownik zespołu:

Członkowie zespołu:

- członek zespołu, przedstawiciel Grupa - Gumułka Sp. z o. o.;
- członek zespołu, przedstawiciel Grupa - Gumułka Sp. z o. o.

4. Termin kontroli:

14 – 17 października 2013 r.

5. Rodzaj kontroli (systemowa, projektu) tryb kontroli (planowa, doraźna):

Kontrola realizacji projektu, planowa.

6. Nazwa jednostki kontrolowanej:

Miasto Zabrze

7. Adres jednostki kontrolowanej:

ul. Powstańców Śl. 5-7, 41-800 Zabrze

8. Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/Priorytet, nr umowy, wartość projektu, wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli:

Nazwa i numer projektu: „Kompetentni urzędnicy”, nr POKL.05.02.01-00-273/09

Numer umowy: UDA- POKL.05.02.01-00-273/09-00

Działanie/Priorytet: Działanie 5.2 Wzmocnienie potencjału administracji samorządowej, Priorytet V Dobre rządzenie;



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

Instytucja Pośrednicząca dla Priorytetu V
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
ul. Królewska 27, 00-060 Warszawa
tel. (22) 245 59 11
www.ip.maz.gov.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Wartość projektu: 495 651,04 zł.

Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 276 763,32 zł.

9. Zakres kontroli:

Zakres kontroli obejmował przede wszystkim weryfikację zgodności realizacji projektu z jego założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie i w umowie o dofinansowanie, a w szczególności:

1. Prawdliwość rozliczeń finansowych.
2. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.
3. Sposób rekrutacji uczestników projektu oraz ich kwalifikowalność.
4. Sposób przetwarzania danych o uczestnikach projektu (w ramach PEFS 2007) zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych.
5. Zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta.
6. Prawdliwość realizacji projektów, w których koszty bezpośrednie są rozliczane ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych
7. Poprawność udzielania zamówień publicznych.
8. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.
9. Poprawność udokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania przepisy ustawy prawo zamówień publicznych i zasady konkurencyjności.
10. Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.
11. Prawdliwość utrzymania trwałości operacji i/lub rezultatu.
12. Sposób realizacji działań informacyjno-promocyjnych.
13. Zapewnienie właściwej ścieżki audytu.
14. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.
15. Weryfikacja rzeczywistej realizacji projektu oraz faktycznego postępu rzeczowego projektu (wizyta monitoringowa w miejscu szkolenia, konferencji itp.).

10. Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów:

Kontrolą objęto reprezentatywną próbę dokumentów księgowych, potwierdzających poniesione w ramach projektu wydatki, w oparciu o *Metodykę doboru próby dokumentów do kontroli na miejscu realizacji projektu*, zawartą w Rocznym Planie Kontroli IP na 2013 r. Do kontroli wybrano 23 pozycje księgowe na łączną wartość 100.844,38 zł, co stanowi 36,24 % wartości wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli, wykazanych i rozliczonych we wnioskach o płatność za okres od 01.03.2011 r. do 30.09.2012 r., które zawierają rozliczenie wszystkich form wsparcia realizowanych w ramach projektu, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

Instytucja Pośrednicząca dla Priorytetu V
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
ul. Królewska 27, 00-060 Warszawa
tel. (22) 245 59 11
www.ip.maz.gov.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPÓJNOŚCI



projektu. Szczegółowy wykaz skontrolowanych dokumentów finansowych zawiera załącznik nr 2, stanowiący integralną część niniejszej *Informacji pokontrolnej*.

Kontrolę kwalifikowalności uczestników projektu oraz ich dokumentacji przeprowadzono na grupie 75 celowo wybranych uczestników szkoleń, co stanowi ponad 11.94% wszystkich uczestników szkoleń wykazanych w nakładce PEFS przesłanej do IP wraz z wnioskami o płatność za okres od 01.03.2011 r. do 30.09.2012 r. (łącznie do projektu przystąpiło od początku jego realizacji 628 uczestników). Kontrolą objęto deklaracje, karty wypełnione przez uczestników (zakres danych), oświadczenia uczestników o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych oraz rekordy w nakładce formularza PEFS w odniesieniu do każdego z uczestników projektu objętego próbą.

Kontrola prawidłowości udzielania zamówień publicznych objęła komplet dokumentacji jednego postępowania przeprowadzonego przez Partnera, spośród łącznie dwóch postępowań przeprowadzonych przez Beneficjenta i Partnera (Politechnika Śląska), które zostały przeprowadzone w sprawdzanym okresie. Zgodnie z załącznikiem nr 2 do pisma Beneficjenta i Partnera pt.: *Wykaz postępowań o udzielenie zamówienia w ramach projektu, przeprowadzonych zgodnie z ustawą PZP* przedłożonym zespołom

W odniesieniu do kontroli dokumentacji dotyczącej poprawności udokumentowania przez Beneficjenta i Partnera rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności - przeprowadzono na czterech wybranych procedurach przeprowadzonych na łącznie dwadzieścia procedur przeprowadzonych w projekcie w okresie jego realizacji.

11. Ustalenia kontroli, krótki opis zastanego stanu faktycznego w podziale na obszary badań kontrolnych:

11.1 Prawidłowość rozliczeń finansowych.

Sposób ewidencjonowania wydatków

Zgodnie z *Zasadami finansowania POKL* Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową na potrzeby projektu zgodnie z polityką rachunkowości wprowadzoną Zarządzeniem nr 90/08/09 Rektora Politechniki Śląskiej z dnia 30.07.2009 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości dla projektów realizowanych z udziałem środków Unii Europejskiej i innych środków zagranicznych (Partner) oraz Zarządzeniem nr 120/KSU/2012 Prezydenta Miasta Zabrze – Kierownika Urzędu Miejskiego z dnia 14.08.2012 r. w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości w Urzędzie Miejskim z Zabrze i Procedura współpracy przy realizacji projektu pn. „*Kompetentni Urzędnicy*” (Beneficjent). Ewidencja księgową poniesionych wydatków w ramach realizacji projektu prowadzona jest z wykorzystaniem komputerowego programu finansowo-księgowego. Płatności są realizowane, co do zasady z wyodrębnionego rachunku bankowego.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓŁNOŚCI

Institucja Pośrednicząca dla Priorytetu V
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
ul. Królewska 27, 00-060 Warszawa
tel. (22) 245 59 11
www.ip.maz.gov.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Sposób dokumentowania wydatków

Beneficjent posiada oryginalne dowody księgowe wraz z potwierdzeniem poniesionego wydatku w postaci wyciągów bankowych. Na potwierdzenie poniesionych w okresie podlegającym kontroli w projekcie wydatków posiada wyciągi bankowe, listy plac, faktury VAT, rachunki. Partnerzy w odniesieniu do ponoszonych przez nich wydatków w projekcie przechowują podobne dokumenty odpowiednio w swoich siedzibach.

Kontroli poddano wydatki ujęte w 7 zaakceptowanych wnioskach o płatność za okres od 01.03.2011 r. do 30.09.2012 r. o łącznej kwocie wydatków kwalifikowanych, zatwierdzonych do dnia kontroli w wysokości 276 763,32 zł.

Sprawdzono zgodność numerów dokumentów, dat wystawienia i zapłaty dokumentów księgowych, kwot wydatków kwalifikowalnych ujętych we wniosku o płatność z dokumentami faktycznie znajdującymi się w siedzibie Beneficjenta oraz dokumentami przekazanymi przez partnerów na czas kontroli do siedziby beneficjenta. Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji stwierdzono, iż zostały opisane zgodnie z *Zasadami finansowania PO KL*.

Beneficjent przechowuje oryginały dowodów księgowych w swojej siedzibie.

Kwalifikowalność wydatków

Poniesione wydatki w ramach projektu są niezbędne dla realizacji projektu, racjonalne i efektywne, faktycznie poniesione, udokumentowane, zgodne z limitem kosztów, wskazanych w odniesieniu do każdego zadania w budżecie projektu, w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie projektu oraz wynikają z rozliczenia zrealizowanych zadań, zaplanowanych w projekcie. Powyższe jest zgodne z *Wytocznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki*.

Wkład własny

Beneficjent oraz Partner zgodnie z umową o dofinansowanie projektu, zobowiązali się do wniesienia wkładu własnego. Na dzień wszczęcia kontroli wkład własny został rozliczony w wysokości 35 299,51 zł. zgodnie z umową o dofinansowanie projektu. Wkład własny został ujęty w wyodrębnionej ewidencji.

Przychód w projekcie

W wyniku weryfikacji dokumentów projektowych stwierdzono, że Beneficjent nie uzyskał przychodu z przekazanych środków na realizację projektu.

Podatek VAT w projekcie

Beneficjent/Partner są podatnikami VAT, co potwierdzono stosownymi dokumentami. Beneficjent oświadczył, że VAT naliczony odnoszący się do wydatków ponoszonych w ramach projektu nie może być odzyskany i w związku z tym VAT w projekcie jest wydatkiem kwalifikowalnym. Podczas przeprowadzonej kontroli, ustalono, iż Beneficjent nie odzyskuje w ramach projektu podatku VAT.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓŁNOŚCI

Institucja Pośrednicząca dla Priorytetu V
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
ul. Królewska 27, 00-060 Warszawa
tel. (22) 245 59 11
www.ip.maz.gov.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



11.2 Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.

Personel projektu w kontrolowanym okresie składał się z 14 osób zatrudnionych u Beneficjenta i Partnera (Politechnika Śląska), w tym 8 osób zatrudnionych jako personel zarządzający oraz 7 osób zatrudnionych jako personel merytoryczny (wykładowcy). Do kontroli wybrana została dokumentacja zatrudnienia czterech losowo wybranych osób. Szczegółowy opis zawiera *lista sprawdzająca* stanowiąca załącznik do niniejszej *Informacji pokontrolnej*.

W wyniku analizy dokumentacji kadrowej personelu projektu zatrudnionego u Beneficjenta i Partnera, stwierdza się poprawność zatrudnienia personelu projektu..

Na podstawie zbadanej dokumentacji dotyczącej personelu projektu oraz w oparciu o powyższe ustalenia, nie stwierdza się wydatków niekwalifikowalnych dotyczących kosztów personelu.

Wydatki na wynagrodzenie objętego badaniem personelu projektu zostały w badanym okresie realizacji projektu poniesione w sposób i w wysokości zgodnej z wnioskiem o dofinansowanie projektu oraz zgodnie z zawartymi umowami zlecenia. Wysokość wynagrodzenia personelu projektu jest adekwatna do zadań wykonywanych w projekcie.

Sposób zatrudnienia i udokumentowania pracy objętego badaniem personelu jest zgodny z *Zasadami finansowania Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki* oraz *Wytężnymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki* obowiązującymi w dniu zawarcia umów.

11.3 Sposób rekrutacji uczestników projektu oraz ich kwalifikowalność.

Zgodnie z punktem 3.2 wniosku o dofinansowanie projektu, w projekcie planowano objąć wsparciem:

- 1) Urząd Miasta Zabrze oraz jego 600 pracowników, w tym 35 osób z kadry zarządzającej oraz 565 pracowników merytorycznych;
- 2) 20% osób powyżej 45 roku życia (120 osób).

W toku prowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, iż od 1.03.2011 r. do 30.09.2012 r.:

- udział w projekcie rozpoczęło 628 osób, w tym 457 kobiet (66,67%) i 171 mężczyzn (27,78%);
- udział w projekcie rozpoczęło 241 osób w wieku 45+;
- wszyscy uczestnicy szkoleń objęci próbą, tj. biorący udział w wybranych szkoleniach, złożyli z chwilą przystąpienia do projektu (wypełnione i podpisane) dokumenty:
 - formularz zgłoszeniowy;
 - deklarację uczestnictwa w projekcie;
 - oświadczenia uczestnika/uczestniczki projektu na przetwarzanie danych osobowych.



KAPITAŁ LUDZKI
HUMANITARNY STRATEGIA SPÓJNOŚCI

Institucja Pośrednicząca dla Priorytetu V
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
ul. Królewska 27, 00-060 Warszawa
tel. (22) 245 59 11
www.ip.maz.gov.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Rekrutacja została dokonana po przeprowadzeniu wstępnej analizy potrzeb szkoleniowych w urzędzie. Na potrzeby projektu sporządzono Procedurę współpracy przy realizacji projektu pn. „Kompetentni urzędnicy”.

Kwalifikowalność uczestników projektu była weryfikowana na etapie rekrutacji do projektu poprzez weryfikację składanych przez uczestników dokumentów. Potwierdzeniem powyższych czynności był komplet dokumentów dotyczących każdego z uczestników objętego próbą. W wybranej próbie, nie stwierdzono uczestników niekwalifikujących się do wsparcia.

11.4 Sposób przetwarzania danych o uczestnikach projektu (w ramach PEFS 2007) zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych.

Oświadczenia uczestników projektu o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych

W związku z realizacją projektu, Beneficjent zbiera i przechowuje oświadczenia wszystkich uczestników projektu o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych (zweryfikowano na podstawie próby opisanej w pkt. 10). Oświadczenia są zgodne ze wzorem oświadczenia stanowiącego załącznik nr 6 do umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-POKL.05.02.01-00-273/09-00 z dnia 11.05.2011 r. oraz obowiązującymi w tym zakresie *Wytocznymi*.

Dane osobowe uczestników projektu zbierane przez Beneficjenta/Partnera, których zakres i cel zbierania określiła Instytucja Zarządzająca PO KL są wykorzystywane wyłącznie w celu udzielania wsparcia i realizacji projektu, a zwłaszcza sprawozdawczości, monitoringu, kontroli i ewaluacji PO KL – zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta/Partnera (w aktach kontroli).

Segregatory z danymi osobowymi przetwarzanymi w związku z realizacją projektu są przechowywane w biurze projektu, w zamkniętych szafach w budynku urzędu. Komputer, na którym przetwarzane są dane osobowe zawarte w zbiorze PEFS zabezpieczony jest hasłem, dostęp do nich mają jedynie osoby upoważnione.

Upoważnienia pracowników Beneficjenta do przetwarzania danych osobowych

Do przetwarzania danych osobowych uczestników projektu dopuszczone były wyłącznie osoby posiadające stosowne upoważnienia (są one zgodne ze wzorem upoważnienia stanowiącego załącznik nr 7 do umowy o dofinansowanie projektu). Beneficjent prowadzi rejestr osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych uczestników projektu. Zawiera on imiona i nazwiska osób upoważnionych, daty nadania i ustania ich uprawnień oraz zakres uprawnień do przetwarzania danych osobowych - informacje, o których mowa w *Rozporządzeniu Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 29 kwietnia 2004 r. w sprawie dokumentacji przetwarzania danych osobowych oraz warunków technicznych i organizacyjnych, jakim powinny odpowiadać urządzenia i systemy informatyczne służące do przetwarzania danych osobowych (Dz. U z 2004 r. Nr 100, poz. 1024)*.

Powierzenie przetwarzania danych



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

Instytucja Pośrednicząca dla Priorytetu V
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
ul. Królewska 27, 00-060 Warszawa
tel. (22) 245 59 11
www.ip.maz.gov.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta/Partnera, w trakcie realizacji projektu nie powierzono przetwarzania danych podmiotom wykonującym zadania związane z realizacją projektu. Kontrolujący nie stwierdzili także w sprawdzanej dokumentacji przypadku powierzenia dokumentacji podmiotowi zewnętrznemu.

Polityka Bezpieczeństwa, Instrukcja Zarządzania Systemem Informatycznym

Beneficjent prowadzi dokumentację dotyczącą przetwarzania danych osobowych oraz warunków technicznych i organizacyjnych, jakim powinny odpowiadać urządzenia i systemy informatyczne służące do przetwarzania danych osobowych.

Ww. dokumentacja spełnia wymogi określone w *Rozporządzeniu Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 29.04.2004 r. w sprawie dokumentacji przetwarzania danych osobowych oraz warunków technicznych i organizacyjnych, jakim powinny odpowiadać urządzenia i systemy informatyczne służące do przetwarzania danych osobowych (Dz. U. 04.100.1024)* oraz umowie o dofinansowanie projektu.

Zgodność między danymi w formularzach papierowych a rekordami PEFS

Beneficjent, wraz z weryfikowanymi wnioskami o płatność w okresie od 01.03.2011 r. do 30.09.2012 r. przekazywał dane zawarte w kolejnych nakładkach PEFS.

Zgodnie z danymi w nich zawartymi oraz z wersją papierową dostępną w siedzibie Beneficjenta, udział w zaplanowanej ścieżce uczestnictwa w projekcie rozpoczął - 628 osób, w tym 457 kobiet i 171 mężczyzn.

Zespół kontrolujący, na podstawie próby opisanej w punkcie 10 niniejszej informacji pokontrolnej, stwierdził zgodność danych zawartych w nakładce PEFS z danymi w wersji papierowej i elektronicznej, dostępnymi w siedzibie Beneficjenta.

Nie stwierdzono istotnych błędów ani uchybień w sprawdzanej dokumentacji.

11.5 Zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta.

Na koniec okresu objętego kontrolą tj. na dzień 30.09.2012 r. budżet projektu został zrealizowany w 55,84%. Poniższe zestawienie przedstawia % wydatkowania środków w podziale na poszczególne zadania w odniesieniu do kwot przewidzianych w pierwotnym wniosku o dofinansowanie projektu (suma kontrolna: 91F3-CB3A-35D7-7189).

- Zadanie 1 Zarządzanie projektem – 68,17%,
- Zadanie 2 Szkolenie ABC urzędnika – 25,47%,
- Zadanie 3 Szkolenia specjalistyczne – 55,90%,
- Zadanie 4 Szkolenia miękkie – 74,28%,
- Zadanie 5 Szkolenia z polityki równych szans – 56,31%,



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

Instytucja Pośrednicząca dla Priorytetu V
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
ul. Królewska 27, 00-060 Warszawa
tel. (22) 245 59 11
www.ip.mec.gov.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



- Zadanie 6 Kursy z języków obcych i szkolenia z technik komputerowych – 71,34%,
Zadanie 7 Szkolenia z zakresu zarządzania zasobami ludzkimi – 83,30%,
Zadanie 8 Mapa aktywności lokalnej – 72,62%,
Zadanie 9 Opracowanie i wdrożenie systemu monitorowania satysfakcji klientów z usług świadczonych przez UM – 96,56%,
Zadanie 10 - zadanie nr 10 zostało dodane w wyniku zmienionego wniosku o dofinansowanie o sumie kontrolnej: 5AAC-5688-A57E-63FD

Na podstawie postępu rzeczowego wykazanego we wnioskach o płatność, obejmujących badany okres oraz dokumentów dotyczących przeprowadzonych w ramach projektu działań należy stwierdzić, że postęp rzeczowy opisany we wnioskach o płatność za okres od 01.03.2011r. do 30.09.2012 r. znajduje potwierdzenie w dokumentacji przeprowadzonych w projekcie działań, zgromadzonej w siedzibie Beneficjenta.

11.6 Prawdliwość realizacji projektów, w których koszty bezpośrednie są rozliczane ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych

Nie dotyczy. Beneficjent nie rozliczał kosztów bezpośrednich ryczałtem ani na podstawie stawek jednostkowych.

11.7 Poprawność udzielania zamówień publicznych.

Sprawdzeniem objęto jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego o wartości szacunkowej powyżej 14 000 euro, które zostało przeprowadzone w okresie objętym kontrolą przez Partnera/Zamawiającego (Politechnikę Śląską), tj. szkolenie ABC urzędnika, nr postępowania OZ/U/12/HP/12.

W efekcie przeprowadzenia ww. postępowania, Zamawiający udzielił zamówienia i zawarł stosowne umowy z wybranymi w wyniku przeprowadzenia postępowania wykonawcami.

W sprawdzanych postępowaniach nie stwierdzono uchybień oraz nieprawidłowości.

Szczegółowy opis procedury zawiera *lista sprawdzająca* stanowiąca załącznik do niniejszej *Informacji pokontrolnej*.

11.8 Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.

Nie dotyczy, zarówno Beneficjent, jak i Partner są zobowiązani do stosowania przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – *Prawo zamówień publicznych* (Dz. U. z 2000 r. Nr 113, poz. 759 z późn. zm.).

11.9 Poprawność udokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania przepisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności.

Zarówno Beneficjent, jak i Partner przeprowadzili procedury rozeznania rynku do zakupów towarów i usług.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

Instytucja Pośrednicząca dla Priorytetu V
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
ul. Królewska 27, 00-060 Warszawa
tel. (22) 245 59 11
www.ip.maz.gov.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



W kontrolowanym okresie sprawdzono cztery nw. procedury:

- 1) dostawa podręczników do nauki języka angielskiego dla uczestników szkoleń w projekcie;
- 2) przygotowanie teczek, notatników i długopisów;
- 3) przygotowanie i przeprowadzenie szkolenia z zakresu świadczenia usług elektronicznych;
- 4) szkolenie mapa aktywności lokalnej.

Nie wnosi się uwag do kontrolowanych procedur. Szczegółowy opis procedur zawiera *lista sprawdzająca*, stanowiąca załącznik nr 1 do niniejszej *Informacji pokontrolnej*.

11.10 Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.

Nie dotyczy. Działanie 5.2 PO KL nie jest objęte regulami pomocy publicznej/pomocy de minimis.

11.11 Prawdliwość utrzymania trwałości operacji i/lub rezultatu.

Nie dotyczy. Kontrolowanego projektu nie dotyczy kontrola operacji. Założenia projektu nie przewidywały także trwałości rezultatu w trakcie realizacji projektu.

11.12 Sposób realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

Działania informacyjno-promocyjne beneficjent realizował poprzez:

- oznaczenie biura projektu,
- stronę internetową Beneficjenta,
- oznaczenia materiałów szkoleniowych,
- plakaty,
- oznaczenie korespondencji prowadzonej w ramach projektu,
- publikacje prasowe.

Powyższe materiały zostały prawidłowo oznakowane, zgodnie z *Wytycznymi dotyczącymi oznaczania projektów w ramach POKL*. W opinii zespołu kontrolującego Beneficjent informował o realizacji projektu, zgodnie z *Wytycznymi dotyczącymi oznaczania projektów w ramach POKL*, a wydatki na działania informacyjno-promocyjne były adekwatne do założonych celów projektu.

11.13 Zapewnienie właściwej ścieżki audytu.

W trakcie kontroli zespół kontrolny stwierdził istnienie właściwej ścieżki audytu. Dokumenty na żądanie kontrolujących były udostępniane bez zbędnej zwłoki.

Przedkładane dokumenty były uporządkowane w sposób świadczący o systematyczności i celowości w ich gromadzeniu. Dokumentacja projektowa jest prowadzona w sposób



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

Institucja Pośrednicząca dla Priorytetu V
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
ul. Królewska 27, 00-060 Warszawa
tel. (22) 245 59 11
www.ip.maz.gov.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



przejrzysty. Poszczególne obszary realizacji projektu, będące przedmiotem kontroli były starannie udokumentowane.

11.14 Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Dokumentacja projektowa przechowywana jest w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo.

Zespół kontrolujący ustalił, iż dokumentacja projektowa jest zabezpieczona przed dostępem osób nieuprawnionych. Segregatory z dokumentacją projektową są prowadzone w sposób przejrzysty i systematyczny.

11.15 Sposób realizacji projektu oraz faktycznego postępu rzeczowego projektu (wizyta monitoringowa w miejscu szkolenia, konferencji).

W trakcie przeprowadzania niniejszej kontroli wizyta monitoringowa nie odbyła się.

12. Stwierdzone nieprawidłowości/uchybień:

Nie stwierdzono nieprawidłowości w rozumieniu *Zasad raportowania o nieprawidłowościach finansowych w ramach PO KL*, które skutkowałyby uznaniem wydatków za niekwalifikowalne.

13. Ocena według kryteriów:

Ocena wg kryteriów wskazanych w pkt 11.3 *Zasad kontroli w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013* (s. 46):

1. Ścieżka audytu – **bez zastrzeżeń**,
2. Zarządzanie projektem i personel projektu – **bez zastrzeżeń**,
3. Kwalifikowalność uczestników – **bez zastrzeżeń**,
4. Rozliczenia finansowe – **bez zastrzeżeń**,
5. Postęp rzeczowy (stopień wykonania rezultatów/produktów/zadań) – **bez zastrzeżeń** opisanymi w punkcie 11.3 niniejszej informacji pokontrolnej.
6. Zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne) – **bez zastrzeżeń**,
7. Działania informacyjno-promocyjne – **bez zastrzeżeń**.

W wyniku kontroli, projekt otrzymuje ocenę 1 – projekt jest realizowany prawidłowo.

14. Data sporządzenia informacji pokontrolnej:

17.10.2013 r.

15. Wykaz załączników, pouczenie i podpisy:



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

Instytucja Pośrednicząca dla Priorytetu V
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
ul. Królewska 27, 00-060 Warszawa
tel. (22) 245 59 11
www.ip.mac.gov.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Załącznik nr 1: Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu.

Załącznik nr 2: Wykaz zweryfikowanej dokumentacji finansowej projektu

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

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem informacji pokontrolnej, uzasadnionych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej i przekazania ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania dokumentu wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej informacji pokontrolnej.

W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną terminu na zgłoszenie uwag do informacji pokontrolnej jednostka kontrolująca może odmówić rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń. W przypadku braku uwag do informacji pokontrolnej ze strony kierownika jednostki kontrolowanej należy przekazać do jednostki kontrolującej podpisaną informację pokontrolną w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania od niej przedmiotowego dokumentu

Informację sporządzili:

W zakresie punktów:

10, 11.1 11.2, 11.7-11.12, 12, 13

Zabrze, 17.10.2013 r.

Imię i nazwisko, miejscowość i data

W zakresie punktów

1-10, 11.3 - 11.6, 11.10, 11.13, 12, 13

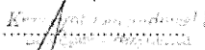
Zabrze, 17.10.2013 r.

Imię i nazwisko, miejscowość i data



(Podpis kierownika zespołu kontrolującego)

z up. Prezydenta Miasta



(Podpis kierownika jednostki kontrolowanej)

Zastępca Naczelnika
Wydziału

Naczelnik Wydziału
Starego Miasta

Główny Zastępca Wójta



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

Institucja Pośrednicząca dla Priorytetu V
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
ul. Królewska 27, 00-060 Warszawa
tel. (22) 245 59 11
www.ip.maz.gov.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



INSPEKTOR



Inspektor



Agencja Kancelii Główna

Podinspektor



Strona 11 z 11