

INFORMACJA POKONTROLNA

do kontroli planowej projektu: „*Podniesienie kwalifikacji i rozwój potencjału zawodowego pracowników magistratów: Bydgoszczy, Grudziądza, Inowrocławia i Włocławka*”
nr POKL.05.02.01-00-054/08

1. Podstawa prawna kontroli:

- art. 27 ust. 1 pkt. 5 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o *Zasadach prowadzenia polityki rozwoju* (Dz. U. 2009 Nr 84, poz. 712 z późn. zm.);
- § 3 ust. 2 Porozumienia z dnia 16 października 2007 r., nr KL/D5.2/2007/1 w sprawie dofinansowania działania 5.2 *Wzmocnienie potencjału administracji samorządowej* w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki;
- § 18 umowy z dnia 29 grudnia 2009 r. Nr UDA-POKL.05.02.01-00-063/09-00 zawartej pomiędzy Ministrem Spraw Wewnętrznych i Administracji a Województwem Lubuskim- Urzędem Marszałkowskim Województwa Lubuskiego o dofinansowanie projektu pt. „*Nowoczesne formy organizacji, standardów i komunikacji w pracy Urzędu Marszałkowskiego województwa Lubuskiego*”;
- *Zasady Kontroli w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013* z dnia 01 stycznia 2011r.

2. Nazwa jednostki kontrolującej:

Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Departament Administracji Publicznej pełniący funkcję Instytucji Pośredniczącej II Stopnia dla Działania 5.2 PO KL.

3. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej:

1. Kierownik zespołu: Dorota Woźniak – przedstawiciel MSWiA,
2. Członek zespołu: Małgorzata Wiśniewska – przedstawiciel InfoAudit sp. z o.o.,
3. Członek zespołu: Karol Draśpa – przedstawiciel InfoAudit sp. z o.o.

4. Termin kontroli:

10-13 maja 2011 r.

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

Planowa kontrola projektu.

6. Nazwa jednostki kontrolowanej:

Miasto Bydgoszcz

7. Adres jednostki kontrolowanej:

ul. Jezuicka 1; 85-102 Bydgoszcz



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

Instytucja Pośrednicząca II Stopnia dla Działania 5.2
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
ul. Wspólna 2/4, 00-505 Warszawa
Adres do korespondencji:
ul. Batorego 5, 02-591 Warszawa
tel. 22-661-88-22, 0-22-628-91-63, fax 22-661-94-08
e-mail: pokl@mswia.gov.pl
www.mswia.gov.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



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

Nazwa projektu: „*Podniesienie kwalifikacji i rozwój potencjału zawodowego pracowników magistratów: Bydgoszczy, Grudziądza, Inowrocławia i Włocławka*”.

Numer kontrolowanego projektu: POKL.05.02.01-00-054/08

Działanie 5.2 Wzmocnienie potencjału administracji samorządowej; Priorytet V Dobre rządzenie.

Numer umowy: UDA-POKL.05.02.01-00-054/08-00 (zwana dalej „umową”).

Wartość projektu: 2 728 757,20 zł.

Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 1 309 283,53

9. Zakres kontroli:

- 9.1 Sprawdzenie zgodności realizacji projektu z jego założeniami określonymi w umowie o dofinansowanie projektu oraz we wniosku o dofinansowanie projektu w ramach POKL.
- 9.2 Prawidłowość rozliczeń finansowych.
- 9.3 Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.
- 9.4 Sposób rekrutacji uczestników projektu.
- 9.5 Sposób przetwarzania danych o uczestnikach projektów (w ramach zbioru PEFS 2007), zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o *ochronie danych osobowych* (Dz. U. z 2002 r. Nr 101, poz. 926 z późn. zm.).
- 9.6 Zgodność danych zawartych w nakładce PEFS z danymi gromadzonymi w wersji papierowej w siedzibie beneficjenta.
- 9.7 Zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta.
- 9.8 Poprawność przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówienia publicznego.
- 9.9 Poprawność udokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności.
- 9.10 Poprawność udzielania pomocy publicznej.
- 9.11 Prawidłowość realizacji działań promocyjnych.
- 9.12 Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.
- 9.13 Sposób realizacji usługi szkoleniowej.

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

Weryfikacją objęto reprezentatywną próbę dokumentów, potwierdzających realizację projektu, w oparciu o *Metodykę doboru próby dokumentów do kontroli na miejscu realizacji projektu*, zawartą w Rocznym Planie Kontroli IP2 na 2011 r. oraz wniosku o dofinansowanie projektu o sumie kontrolnej B912-1A4B-8BD4-03B7.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

Institucja Pośrednicząca II Stopnia dla Działania 5.2
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
ul. Wspólna 2/4, 00-505 Warszawa
Adres do korespondencji:
ul. Batorego 5, 02-591 Warszawa
tel. 22-661-88-22, 0-22-628-91-63, fax 22-661-94-08
e-mail: pokl@mswia.gov.pl
www.mswia.gov.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOLECZNY



Kontrolą objęto 23 dowody księgowe dotyczące okresu od 01.07.2010 r. do 31.12.2010 r., co stanowi 19,6% ilości dowodów księgowych objętych wnioskami o płatność, które podlegają kontroli. Wartość skontrolowanych dokumentów stanowi 24,67% wydatków wykazanych we wnioskach o płatność, złożonych przez Beneficjenta i zatwierdzonych przez IP2. Szczegółowy wykaz skontrolowanych dokumentów finansowych zawiera załącznik nr 2 do niniejszej *Informacji*.

Kontrolę kwalifikowalności uczestników projektu oraz ich dokumentacji przeprowadzono na losowo wybranej próbie 116 osób, co stanowi 10,01% wszystkich zrekrutowanych uczestników projektu (1158) (jednakowo w zakresie akt osobowych, deklaracji uczestnictwa, oświadczenia uczestnika o zgodzie na przetwarzanie danych osobowych, formularza zgłoszeniowe oraz danych zawartych w formularzu PEFS).

Kontrola prawidłowości udzielania zamówień publicznych objęła 1 postępowanie przeprowadzone w ramach projektu w trybie przetargu nieograniczonego, zakończone podpisaniem 6 umów na kwotę 358 740,00 zł, co stanowi 13,14% wartości projektu.

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

Kontrola planowa przeprowadzona w trakcie realizacji projektu w siedzibie Beneficjenta w Bydgoszczy w terminie 10-13 maja 2011 r. nie wykazała nieprawidłowości w zakresie objętym programem kontroli. Uczestnicy szkoleń spełniają wymagania kwalifikowalności do projektu. Beneficjent posiada warunki do przechowywania dokumentacji projektowej, która została oznakowana w prawidłowy sposób. Dokumenty dotyczące realizowanego projektu zawierają informację o współfinansowaniu projektów z EFS i są oznakowane, zgodnie z *Wytocznymi dotyczącymi oznaczania projektów w ramach PO KL*. Realizacja projektu odbyła się zgodnie z jego założeniami określonymi w umowie o dofinansowanie projektu oraz we wniosku o dofinansowanie projektu w ramach POKL.

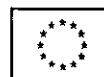
W niniejszej informacji zawarto najistotniejsze ustalenia dotyczące realizacji projektu z zaznaczeniem poziomu ich istotności dla prawidłowej realizacji projektu. Szczegółowe informacje na temat konkretnych dokumentów badanych podczas kontroli umieszczone zostały w liście sprawdzającej do kontroli planowej (LS) stanowiącej załącznik nr 1 do niniejszej *Informacji*.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

Institucja Pośrednicząca II Stopnia dla Działania 5.2
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
ul. Wspólna 2/4, 00-505 Warszawa
Adres do korespondencji:
ul. Batorego 5, 02-591 Warszawa
tel. 22-661-88-22, 0-22-628-91-63, fax 22-661-94-08
e-mail: pokl@mswia.gov.pl
www.mswia.gov.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



11.1 Prawdliwość rozliczeń finansowych.

Zweryfikowano 23 dokumenty źródłowe wraz z dokumentacją pochodną.

Sposób ewidencjonowania wydatków

Beneficjent zgodnie z Zasadami finansowania PO KL prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową na potrzeby projektu, zgodnie z polityką rachunkowości, wprowadzoną Zarządzeniem nr 892/2009 Prezydenta Miasta Bydgoszczy z dnia 17 grudnia 2009 r. w sprawie przyjęcia zasad (polityki) rachunkowości. Załącznik Nr 15 do w/w zarządzenia przewiduje prowadzenie odrębnej ewidencji księgowej dla projektów finansowanych ze środków pomocowych.

Wyodrębnienie operacji dotyczących projektu *Podniesienie kwalifikacji i rozwój potencjału zawodowego pracowników magistratów: Bydgoszczy, Grudziądza, Inowrocławia i Włocławka* zapewnia używany przez Miasto Bydgoszcz, komputerowy system finansowo-księgowy FKJB Ratusz firmy OTAGO Sp. z o.o. Ewidencja operacji dotyczących Projektu uwzględnia 3 źródła finansowania wydatków projektu: środki pochodzące z EFS, środki budżetowe pochodzenia krajowego oraz wkład własny z budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Zgodnie z Zasadami ewidencjonowania dochodów i finansowania wydatków dotyczących projektów realizowanych z udziałem środków funduszy pomocowych (Zał. nr 15 do Zarządzenia nr 892/2009 PMB z dnia 17.12.2009) prowadzony jest odrębny system księgowy:

- dziennik częściowy,
- konta księgi głównej,
- konta ksiąg pomocniczych
- zestawienie obrotów i sald księgi głównej i ksiąg pomocniczych.

Kolejne transze dofinansowania są przekazywane na wyodrębniony dla projektu rachunek bankowy Beneficjenta: Miasto Bydgoszcz, ul. Jezuicka 1, 85 -102, Bank Pocztowy S.A. O/Bydgoszcz, ul. Jagiellońska 17, 85-959 Bydgoszcz, numer rachunku bankowego projektu: 42 1320 1117 2040 0101 2000 0207 (rachunek dochodowy). Na potrzeby projektu został również wyodrębniony rachunek bankowy (rachunek wydatkowy) nr 33 1320 1117 2040 0101 2000 0272, prowadzony przez Bank Pocztowy S.A. O/Bydgoszcz, ul. Jagiellońska 17, 85-959 Bydgoszcz.

Partnerzy projektu dysponują wydzielonymi rachunkami bankowymi, przeznaczonymi wyłącznie do prowadzenia rozliczeń wydatków, ponoszonych zgodnie z założeniami projektu. W zweryfikowanej próbie dokumentów finansowych rozliczenia finansowe zostały przeprowadzone prawidłowo.

Zgodnie z umową o dofinansowanie nr UDA-POKL.05.02.01-00-054/08-00 z dnia 15.06.2009 r. oraz zatwierdzonym budżetem projektu Beneficjent nie przewiduje współfinansowania kosztów pośrednich.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

Institucja Pośrednicząca II Stopnia dla Działania 5.2
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
ul. Wspólna 2/4, 00-505 Warszawa
Adres do korespondencji:
ul. Batorego 5, 02-591 Warszawa
tel. 22-661-88-22, 0-22-628-91-63, fax 22-661-94-08
e-mail: pokl@mswia.gov.pl
www.mswia.gov.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Beneficjent dysponuje ewidencją środków trwałych odnoszącą się do sprzętu zakupionego w ramach corss –financingu.

Sposób dokumentowania wydatków

Beneficjent przechowuje oryginały dowodów księgowych w swej siedzibie. Na potwierdzenie poniesionych w okresie podlegającym kontroli w projekcie wydatków posiada wyciągi bankowe, listy płac, faktury VAT oraz polecenia wyjazdu służbowego. Stwierdzono, że dokumenty nie zawierają błędów oraz zostały opisane i oznaczone zgodnie z *Zasadami finansowania POKL* jak również *Wytycznymi dotyczącymi oznaczania projektów w ramach PO KL*.

Nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie zgodności danych umieszczonych w zestawieniu dokumentów księgowych w załącznikach nr 1 wniosków o płatność objętych próbą z oryginalnymi dokumentami posiadanymi przez Beneficjenta.

Stwierdzono poniższe uchybienia.

Kontrolujący stwierdzili następujące przypadki rozbieżności pomiędzy wartościami wydatków kwalifikowanych ujętych we wnioskach o płatność a wartościami brutto list płac – pozycje nr 1,2,4,5,10,11,12,13,21 załącznika nr 2 do niniejszej *Informacji*. Powyższa niezgodność spowodowana jest faktem, iż na wygenerowanych przez system księgowy lisach płac nie są uwzględnione składki ubezpieczeń społecznych opłacanych przez pracodawcę – rozbieżność kwot stanowi wartość ww. składek. Niemniej jednak opis wydatków kwalifikowanych na dokumentach księgowych w rozbiu na źródła finansowania jest przedstawiony prawidłowo.

Oryginały dokumentów księgowych potwierdzających wydatki ponoszone przez Miasto Bydgoszcz (lidera) przechowywane są w siedzibie Beneficjenta. Oryginały dokumentów księgowych odnoszących się do wydatków ponoszonych przez partnerów projektu, tj. Miasta Grudziądz, Miasta Włocławka i Miasta Inowrocławia przechowywane są w siedzibach urzędów tych miast. Badanie prawidłowości rozliczenia poszczególnych wydatków poniesionych przez partnerów zostało przeprowadzone w odniesieniu do kopii dokumentów księgowych poświadczonych za zgodność z oryginałem, przechowywanych w siedzibie Beneficjenta (lidera).

Dokumentacja księgowa projektu przechowywana jest w odrębnych, opisanych i oznakowanych logo POKL i logo EFS segregatorach wraz z opisem, że projekt jest współfinansowany ze środków europejskich.

Okres przechowywania dokumentów i dowodów księgowych dotyczących Projektu wynika z umowy o dofinansowanie.

Beneficjent zgodnie z Zasadami ewidencjonowania dochodów i finansowania wydatków dotyczących projektów realizowanych z udziałem środków funduszy pomocowych (Zał. nr 15 do Zarządzenia nr 892/2009 PMB z dnia 17.12.2009) zobowiązany jest do przechowywania dokumentów związanych z realizacją projektów dofinansowanych



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

Institucja Pośrednicząca II Stopnia dla Działania 5.2
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
ul. Wspólna 2/4, 00-505 Warszawa
Adres do korespondencji:
ul. Batorego 5, 02-501 Warszawa
tel. 22-661-88-22, 0-22-628-91-63, fax 22-661-94-08
e-mail: pokl@mswia.gov.pl
www.mswia.gov.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



z funduszy pomocowych przez okres wynikający z zawartych umów i nie krócej niż przez 5 lat.

Zgodnie z umową okres przechowywania przewidziany jest do 31.12.2020 r. Beneficjent oznaczył datę przechowywania dokumentów również na segregatorach.

Kwalifikowalność wydatków

Wydatki ponoszone przez Beneficjenta w ramach projektu spełniają definicję zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL*. Są one niezbędne do realizacji projektu, efektywne i konkurencyjne oraz faktycznie poniesione, co poświadczają wyciągi bankowe z dokonanych przelewów bankowych. Poniesione wydatki są udokumentowane fakturami, listami płac, poleceniami służbowymi wyjazdu. Wydatki te zostały przewidziane w zatwierdzonym budżecie projektu. Środki zostały odpowiednio wydatkowane, co do zasady zgodnie z założeniami budżetu projektu.

Partner projektu – Miasto Grudziądz – dokonał przesunięć terminów zakupów sprzętu informatycznego z roku 2009 r. na rok 2010 (poz. Nr 6, 7 z załącznika nr 2 do niniejszej *Informacji*). Zgodnie z oświadczeniem Koordynatora Projektu Pani Sandry Dytłow powyższa sytuacja została spowodowana koniecznością zachowania procedur udzielania zamówień publicznych obowiązujących w Urzędzie Miasta Grudziądza.

Wkład własny

Zgodnie z umową Beneficjent zobowiązał się do wniesienia wkładu własnego w kwocie 143 618,80 zł., co stanowi 5% wydatków kwalifikowanych Projektu. Wkład własny rozliczany jest we wszystkich ponoszonych wydatkach kwalifikowanych i stanowi 5% ich wartości. Beneficjent prowadzi ewidencję wkładu własnego w systemie finansowo-księgowym. Stwierdzono, iż do dnia kontroli wkład własny został wniesiony w wysokości 65 463,14 zł co nie przekracza 5% zatwierdzonych wydatków.

Przychód w projekcie

Nie stwierdzono, aby w okresie objętym kontrolą projekt wygenerował przychody.

Podatek VAT w projekcie

Beneficjent jest podatnikiem VAT na co przedstawiono stosowne zaświadczenie. Beneficjent oświadczył w dokumencie z dnia 11 maja 2011 r., że VAT naliczony odnoszący się do wydatków ponoszonych w ramach projektu nie może być odzyskany w związku z powyższym VAT w projekcie jest wydatkiem kwalifikowalnym.

W trakcie kontroli stwierdzono, że rejestr sprzedaży VAT nie wykazuje podatku VAT do zwrotu w odniesieniu do zakupów dokonanych w ramach realizacji projektu.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

Instytucja Pośrednicząca II Stopnia dla Działania 5.2
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
ul. Wspólna 2/4, 00-505 Warszawa
Adres do korespondencji:
ul. Batorego 5, 02-591 Warszawa
tel. 22-661-88-22, 0-22-628-91-63, fax 22-661-94-08
e-mail: pokl@mswia.gov.pl
www.mswia.gov.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



11.2 Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.

W okresie objętym kontrolą w skład personelu projektu wchodziły następujące osoby:

Sandra Dytłow – Koordynator projektu, zatrudniona na umowę o pracę w pełnym wymiarze czasu pracy, otrzymuje dodatek zadaniowy,

Patrycja Kierul-Kalczyńska – Z-ca Koordynator projektu, zatrudniona na umowę o pracę w pełnym wymiarze czasu pracy, otrzymuje dodatek zadaniowy,

Monika Utrutko – specjalista ds. finansowych, zatrudniona na umowę o pracę w pełnym wymiarze czasu pracy, otrzymuje dodatek zadaniowy,

Agnieszka Lachowska – asystent projektu, zatrudniona na umowę o pracę w pełnym wymiarze czasu pracy, otrzymuje dodatek zadaniowy,

Izabela Waclawska (od 2.02.2009 r.), Bożena Pawłowska (od 1.09.2010 r.) – specjalista ds. promocji, zatrudniona na umowę o pracę w pełnym wymiarze czasu pracy, otrzymuje dodatek zadaniowy.

W trakcie kontroli stwierdzono, że Beneficjent posiada dokumentację dotyczącą powołania zespołu projektowego - Decyzja Prezydenta Miasta Bydgoszczy z dnia 01.02.2009 r. zatwierdzająca skład osobowy Biura Projektu. Pracownicy z tytułu zaangażowania w realizację projektu uzyskują dodatek zadaniowy, którego wartość jest zgodna z zapisami wniosku o dofinansowanie oraz Regulaminem Wynagradzania Pracowników w Urzędzie Miasta Bydgoszczy. Ponadto każdy z Partnerów utworzył w swojej jednostce stanowisko koordynatora.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w realizacji projektu związanych z personelem projektu.

11.3 Sposób rekrutacji uczestników projektu.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu zaplanowano zrekrutowanie 1350 uczestników szkoleń, będących pracownikami Urzędów Miast: Bydgoszczy, Grudziądza, Inowrocławia i Włocławka. Na koniec okresu objętego kontrolą zrekrutowano do projektu 1158 pracowników urzędów. Kwalifikowalność uczestników projektu sprawdzono na losowo wybranej próbie 116 osób (uczestnicy 15 szkoleń), co stanowi 10,01% zrekrutowanych na koniec okresu objętego kontrolą uczestników projektu. Wszyscy poddani kontroli uczestnicy szkoleń byli pracownikami Urzędów Miast: Bydgoszczy, Grudziądza, Inowrocławia i Włocławka. W skontrolowanej próbie Zespół kontrolujący nie stwierdził osób niekwalifikujących się do wsparcia. Warunki udziału w projekcie określa Regulamin zatwierdzony przez Zespół Prawny Urzędu Miasta Bydgoszczy (stworzony we współpracy



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

Instytucja Pośrednicząca II Stopnia dla Działania 5.2
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
ul. Wspólna 2/4, 00-505 Warszawa
Adres do korespondencji:
ul. Batorego 5, 02-591 Warszawa
tel. 22-661-88-22, 0-22-628-91-63, fax 22-661-94-08
e-mail: pokl@mswia.gov.pl
www.mswia.gov.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



z Dyrektorem Wydziału Organizacyjnego i Sekretarzem Miasta oraz Wydziałem Organizacyjno-Administracyjnym) z dnia 08.06.2010 r.

Beneficjent posiada dokumentację potwierdzającą kwalifikowalność uczestników projektu, w tym:

- Deklarację udziału w projekcie z oświadczeniem o zgodzie na przetwarzanie danych osobowych,
- Formularz zgłoszeniowy do projektu z akceptacją przełożonego (Podpis i pieczętka osoby delegującego na szkolenie),
- Kartę pracy z zakresem obowiązków, pozwalającą na stwierdzenie przydatności szkolenia.

Liczba uczestników, którzy skorzystali ze wsparcia (szkolenia) jest zgodna z liczbą ankiet oraz liczbą odebranych certyfikatów.

Dokumentacja szkoleniowa projektu jest prawidłowo oznakowana zgodnie z „Wytocznymi dotyczącymi oznaczania projektów w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki”.

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

Beneficjent posiada Politykę bezpieczeństwa danych osobowych oraz Instrukcję zarządzania systemem informatycznym. (Zarządzenie nr 643/10 Prezydenta Miasta Bydgoszczy z dnia 15 października 2010 r. w sprawie ustanowienia polityki i celów zintegrowanego Systemu Zarządzania Urzędu Miasta Bydgoszcz). W opinii kontrolujących dane osobowe uczestników projektu są należycie chronione. Każdy z uczestników podpisał oświadczenie o zgodzie na przetwarzanie danych osobowych. Dostęp do danych osobowych mają tylko odpowiednio upoważnione osoby.

Zgodnie z upoważnieniem nadanym osobom odpowiedzialnym za przetwarzanie danych osobowych Beneficjent przetwarza dane osobowe uczestników projektu wyłącznie w celu udzielenia wsparcia i realizacji niniejszego projektu, prowadzenia sprawozdawczości, monitoringu i ewaluacji. Pracownicy Beneficjenta, którzy mają dostęp do danych osobowych posiadają imienne upoważnienia do ich przetwarzania, zgodne ze wzorem stanowiącym załącznik nr 7 do umowy o dofinansowanie projektu. Beneficjent nie powierzył przetwarzania danych osobowych uczestników projektu podmiotom zewnętrznym.

Zespół kontrolujący ustalił, iż Beneficjent przetwarza powierzone mu dane osobowe uczestników projektu zgodnie z ustawą o ochronie danych osobowych oraz umową o dofinansowanie projektu.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

Institucja Pośrednicząca II Stopnia dla Działania 5.2
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
ul. Wspólna 2/4, 00-505 Warszawa
Adres do korespondencji:
ul. Batorego 5, 02-591 Warszawa
tel. 22-661-88-22, 0-22-628-91-63, fax 22-661-94-08
e-mail: pokl@mswia.gov.pl
www.mswia.gov.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



11.5 Zgodność danych zawartych w nakładce PEFS z danymi gromadzonymi w wersji papierowej w siedzibie beneficjenta.

W wyniku weryfikacji wybranej losowo próby dokumentacji szkoleniowej Zespół kontrolujący stwierdził zgodność pomiędzy danymi znajdującymi się w dokumentacji rekrutacyjnej przedstawionej przez Beneficjenta, a danymi zawartymi w formularzu PEFS, przekazanym do IP2 wraz z wnioskiem o płatność.

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

W oparciu o zbadaną w trakcie kontroli dokumentację należy stwierdzić, że postęp rzeczowy i finansowy projektu jest zgodny z danymi przekazywanymi do IP2 we wnioskach o płatność.

11.7 Poprawność przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówienia publicznego.

W okresie objętym badaniem kontrolnym (od 01.07.2010 do 31.12.2010) Beneficjent wszczął 1 postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego o wartości szacunkowej powyżej 14.000 euro.

Kontrolą objęto 1 postępowanie:

„Przeprowadzenie Szkoleń w ramach projektu: Podniesienie kwalifikacji i rozwój potencjału zawodowego pracowników magistratów: Bydgoszczy, Grudziądza, Inowrocławia i Włocławka współfinansowanego przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego” - sprawa WZP/341/108/10/B.

Zostały podpisane umowy nr:

- WRS.II.3060-4-20-4-01/2011 w dniu 15.02.2011r. dla przetargu Przeprowadzenie Szkoleń w ramach projektu: Podniesienie kwalifikacji i rozwój potencjału zawodowego pracowników magistratów: Bydgoszczy, Grudziądza, Inowrocławia i Włocławka współfinansowanego przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego” / „Pakiet I „ Zasady i metody wewnętrzne kontroli finansowej: nadzór i kontrola nad prawidłowym wykorzystaniem środków publicznych”, zawarta z Europejskim Centrum Kształcenia „Eureka” Spółka z o.o.,

- WRS.II.3060-4-20-4-02/2011 w dniu 15.02.2011r. dla przetargu Przeprowadzenie Szkoleń w ramach projektu: Podniesienie kwalifikacji i rozwój potencjału zawodowego



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

Institucja Pośrednicząca II Stopnia dla Działania 5.2
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
ul. Wspólna 2/4, 00-505 Warszawa
Adres do korespondencji:
ul. Batorego 5, 02-591 Warszawa
tel. 22-661-88-22, 0-22-628-91-63, fax 22-661-94-08
e-mail: pokl@mswia.gov.pl
www.mswia.gov.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



pracowników magistratów: Bydgoszczy, Grudziądza, Inowrocławia i Włocławka współfinansowanego przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego” / „Pakiet II „Profesjonalna obsługa sekretariatu”, zawarta z Zachodniopomorską Grupą Doradczą Spółka z o.o.,

- WRS.II.3060-4-20-4-03/2011 w dniu 15.02.2011r. dla przetargu Przeprowadzenie Szkoleń w ramach projektu: Podniesienie kwalifikacji i rozwój potencjału zawodowego pracowników magistratów: Bydgoszczy, Grudziądza, Inowrocławia i Włocławka współfinansowanego przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego” / „Pakiet III „Etyka i korupcja na stanowisku pracy urzędnika”, zawarta z firmą Nowe Motywacje Spółka z o.o.,

- WRS.II.3060-4-20-4-04/2011 w dniu 15.02.2011r. dla przetargu Przeprowadzenie Szkoleń w ramach projektu: Podniesienie kwalifikacji i rozwój potencjału zawodowego pracowników magistratów: Bydgoszczy, Grudziądza, Inowrocławia i Włocławka współfinansowanego przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego” / „Pakiet IV „ Administracja samorządowa”, zawarta z Elbląskim Uniwersytetem Robotniczym Spółka z o.o.,

- WRS.II.3060-4-20-4-05/2011 w dniu 15.02.2011r. dla przetargu Przeprowadzenie Szkoleń w ramach projektu: Podniesienie kwalifikacji i rozwój potencjału zawodowego pracowników magistratów: Bydgoszczy, Grudziądza, Inowrocławia i Włocławka współfinansowanego przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego” / „Pakiet V „ Komunikacja Interpersonalna”, zawarta z p. Katarzyną Zych,

- WRS.II.3060-4-20-4-06/2011 w dniu 21.02.2011r. dla przetargu Przeprowadzenie Szkoleń w ramach projektu: Podniesienie kwalifikacji i rozwój potencjału zawodowego pracowników magistratów: Bydgoszczy, Grudziądza, Inowrocławia i Włocławka współfinansowanego przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego” / „Pakiet VI „ Budowanie wizerunku instytucji publicznej” i „Zarządzanie zasobem ludzkim”, zawarta z ROI Consulting Spółka z o.o.

Do udostępnionej dokumentacji przetargowej zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń.

W zakresie zakupów o wartości szacunkowej nie przekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14 000 euro Beneficjent stosuje Zarządzenie nr 2/2010 Prezydenta Miasta Bydgoszczy z dnia 4 stycznia 2010 r. w sprawie realizacji zamówień o wartości szacunkowej nie przekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14 000 euro w Urzędzie Miasta Bydgoszcz.

W okresie objętym badaniem kontrolnym Beneficjent wszczął następujące postępowanie dotyczące wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP:



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

Instytucja Pośrednicząca II Stopnia dla Działania 5.2
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
ul. Wspólna 2/4, 00-505 Warszawa
Adres do korespondencji:
ul. Batorego 5, 02-591 Warszawa
tel. 22-661-88-22, 0-22-628-91-63, fax 22-661-94-08
e-mail: pokl@mswia.gov.pl
www.mswia.gov.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



- Pakiet III – szkolenie realizowane w projekcie („Etyka i korupcja na stanowisku pracy urzędu”) - kwota zamówienia: 8197,20 zł (2320, 91 eur). Zamówienie udzielono firmie P.H.U.LIBUS Lidia Korcz, ul. Lisia 10, 85-364 Bydgoszcz.

Do skontrolowanej udostępnionej dokumentacji zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń.

11.8 Poprawność udzielania pomocy publicznej.

Nie dotyczy.

11.9 Prawidłowość realizacji działań promocyjnych.

W okresie objętym kontrolą promocja projektu była prowadzona poprzez:

- stronę internetową projektu - <http://www.urzednicy-efs.pl>, stronę internetową Urzędu Miasta Bydgoszczy i strony internetowe partnerów projektu,
- oznakowanie pomieszczeń, w których realizowany jest projekt, logotypem UE ze słownym odniesieniem do UE i EFS oraz informacją o współfinansowaniu ze środków EFS,
- dystrybucja plakatów i ulotek informacyjnych poprzez stronę internetową projektu,
- oznakowanie dokumentacji projektowej logotypem UE ze słownym odniesieniem do UE i EFS oraz informacją o współfinansowaniu z EFS.

Beneficjent prawidłowo realizował działania informacyjno-promocyjne w ramach projektu – zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu oraz z *Wytycznymi dotyczącymi oznaczania projektów w ramach POKL*.

W opinii zespołu kontrolnego koszty działań informacyjno-promocyjnych są adekwatne do wielkości projektu.

11.10 Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Dokumentacja projektowa przechowywana jest w siedzibie Beneficjenta. Dokumenty związane z rekrutacją uczestników szkoleń, PEFS oraz dokumenty finansowe są przechowywane w budynku na ul. Jezuickiej 1, 85-102 Bydgoszcz, natomiast pozostałe dokumenty na ul. Grudziądzkiej 9-15, 85-130 Bydgoszcz.

Dokumentacja dotycząca projektu jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu. Zespół kontrolujący ustalił, iż dokumentacja projektowa przechowywana jest w zamkniętych szafach i zabezpieczona przed dostępem osób nieuprawnionych. Segregatory z dokumentacją projektową są prowadzone w sposób przejrzysty i rzetelny oraz zostały oznakowane zgodnie z *Wytycznymi dotyczącymi oznaczania projektów w ramach POKL*.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

Instytucja Pośrednicząca II Stopnia dla Działania 5.2
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
ul. Wspólna 2/4, 00-505 Warszawa
Adres do korespondencji:
ul. Batorego 5, 02-591 Warszawa
tel. 22-661-88-22, 0-22-628-91-63, fax 22-661-94-08
e-mail: pokl@mswia.gov.pl
www.mswia.gov.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



11.11 Sposób realizacji usługi szkoleniowej.

Szkolenie „Profesjonalna obsługa sekretariatu”, objęte monitoringiem, jest zgodne z umową o dofinansowanie projektu oraz harmonogramem realizacji projektu.

Zakres tematyczny świadczonej usługi jest zgodny z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu.

W szkoleniu brało udział 16 osób.

Pomieszczenie, w którym było przeprowadzane szkolenie, zostało oznakowane plakatem informującym o odbywającym się szkoleniu z emblematem UE oraz słownym odniesieniem do UE i EFS, a także informacją o współfinansowaniu projektu z EFS.

Uczestnicy szkolenia korzystali z materiałów szkoleniowych opracowanych i udostępnionych przez Beneficjenta.

15 losowo wybranych uczestników obecnych na szkoleniu poproszono o wypełnienie ankiet badających poziom zadowolenia uczestnika ze szkolenia, przygotowanie merytoryczne, organizacyjne oraz przydatność szkolenia, jakość materiałów szkoleniowych a także, czy uczestnik projektu posiada wiedzę, z jakich środków finansowane jest szkolenie.

Wszyscy ankietowani uczestnicy szkolenia wiedzieli, że szkolenie było dofinansowane z EFS. Ankietowani byli zadowoleni z udziału w szkoleniu i przyznali bardzo dobre oceny za przygotowanie merytoryczne, organizacyjne oraz przydatność szkolenia i jakość materiałów szkoleniowych.

12. Stwierdzone nieprawidłowości/uchybenia:

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

13. Ocena według kryteriów:

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 projektu – bez zastrzeżeń.
6. Zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne) – bez zastrzeżeń.
7. Działania informacyjno-promocyjne – bez zastrzeżeń.

W ogólnej ocenie zespołu kontrolującego projekt jest realizowany prawidłowo – kategoria nr 1.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

Institucja Pośrednicząca II Stopnia dla Działania 5.2
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
ul. Wspólna 2/4, 00-505 Warszawa
Adres do korespondencji:
ul. Batorego 5, 02-591 Warszawa
tel. 22-661-88-22, 0-22-628-91-63, fax 22-661-94-08
e-mail: pokl@mswia.gov.pl
www.mswia.gov.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



14. Data sporządzenia informacji pokontrolnej:

13 maja 2011 r.

Załącznik nr 1: Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu.

Załącznik nr 2: Wykaz zweryfikowanej dokumentacji finansowej projektu nr POKL.05.02.01-00-054/08.

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 przekazanie 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 odmawia 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

DYREKTOR
Departamentu Administracji Publicznej MSWiA
Grzegorz Ziomek 16.05.11
Grzegorz ZIOMEK
Zatwierdził w IP2, data

PREZYDENT MIASTA
Rafał Brus
Rafał Brus
Zatwierdził w Jednostce Kontrolowanej, data

A. Hiembich 16.05.2011R
Zaakceptował w IP2, data

Miasto Bydgoszcz
ul. Jezuicka 1
85-102 Bydgoszcz
NIP: 9531011863
REGON: 000596375



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

Institucja Pośrednicząca II Stopnia dla Działania 5.2
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
ul. Wspólna 2/4, 00-505 Warszawa
Adres do korespondencji:
ul. Batorego 5, 02-591 Warszawa
tel. 22-661-88-22, 0-22-628-91-63, fax 22-661-94-08
e-mail: pokl@mswia.gov.pl
www.mswia.gov.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Informację sporządzili:

Donata Woźniak Bydgoszcz, 13.05.2011 r. D. Woźniak
Imię i nazwisko, miejscowość oraz data i podpis

Krzysztof Dmoch Bydgoszcz, 13.05.2011 r.
Imię i nazwisko, miejscowość oraz data i podpis

Małgorzata Miśniewska Bydgoszcz, 13.05.2011 r. M. Miśniewska
Imię i nazwisko, miejscowość oraz data i podpis



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

Institucja Pośrednicząca II Stopnia dla Działania 5.2
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
ul. Wspólna 2/4, 00-505 Warszawa
Adres do korespondencji:
ul. Batorego 5, 02-591 Warszawa
tel. 22-661-88-22, 0-22-628-91-63, fax 22-661-94-08
e-mail: pokl@mswia.gov.pl
www.mswia.gov.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY

