



INFORMACJA POKONTROLNA NR

188/1/2012

INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE KONTROLI

1.	Podstawa prawna kontroli	<p>- § 18 Umowy o dofinansowanie projektu w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, nr UM_PR.433.1.1078.2011 zawartej pomiędzy Województwem Kujawsko-Pomorskim, a Miastem Bydgoszcz z dnia 14 listopada 2011 r.,</p> <p>- art. 27 Ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju z dnia 6 grudnia 2006 r. (Dz. U. 2009 Nr 84 poz. 712, ze zm.),</p> <p>- art. 43 ust. 1 i 3 Ustawy o samorządzie województwa z dnia 5 czerwca 1998 r. (Dz. U. 2001 Nr 142, poz. 1590, ze zm.).</p>							
2.	Nazwa jednostki kontrolującej	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu.							
3.	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	<p>1. Paulina Gajek</p> <p>2. Marcin Graczyk</p> <p>3. Bartłomiej Mańk</p>	<p>Kierownik Zespołu kontrolującego</p> <p>Inspektor Biura Kontroli EFS</p> <p>Pracownik Biura Kontroli EFS</p>						
4.	Termin kontroli	<p>Kontrola w siedzibie Beneficjenta</p> <p>Kontrola dokumentacji na miejscu</p>	<table border="0"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;"><i>Termin rozpoczęcia</i></th> <th style="text-align: center;"><i>Termin zakończenia</i></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">2012-11-19</td> <td style="text-align: center;">2012-11-27</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2012-11-28</td> <td style="text-align: center;">2012-12-12</td> </tr> </tbody> </table>	<i>Termin rozpoczęcia</i>	<i>Termin zakończenia</i>	2012-11-19	2012-11-27	2012-11-28	2012-12-12
<i>Termin rozpoczęcia</i>	<i>Termin zakończenia</i>								
2012-11-19	2012-11-27								
2012-11-28	2012-12-12								
5.	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	<i>Rodzaj kontroli</i>	<i>Typ kontroli</i>						
		Kontrola projektu konkursowego	Kontrola planowa						
6.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Miasto Bydgoszcz.							
7.	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Jezuitska 1, 85 -102 Bydgoszcz.							
8.	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/Priorytet, numer umowy, wartość projektu	<p>Tytuł projektu „Zawodowe horyzonty 3”.</p> <p>Numer projektu POKL.09.02.00-04-009/11.</p> <p>Priorytet IX - Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach</p> <p>Działanie 9.2. Podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa zawodowego</p> <p>Numer umowy UM_PR.433.1.1078.2011.</p>							



oraz wartość
wydatków
zatwierdzonych do
dnia kontroli
(w przypadku
kontroli projektów)

Wartość projektu 3 066 534,15zł.
Wartość 3 059 595,22 zł.
wydatków
zatwierdzonych
do dnia kontroli

Zakres kontroli zgodny z pkt. 5.2.1. *Kontrola w siedzibie beneficjenta*
Zasad kontroli w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013:

- *Prawidłowość rozliczeń finansowych.*
- *Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.*
- *Sposób rekrutacji uczestników projektu.*
- *Sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu.*
- *Zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta.*
- *Poprawność udzielania Zamówień Publicznych/ Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.*
- *Poprawność udokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności.*
- *Prawidłowość realizacji działań informacyjno – promocyjnych.*
- *Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.*

9. Zakres kontroli

Dokumenty do kontroli zostały wybrane metodą niestatystyczną.

Sprawdzono kwalifikowalność **10%** uczestników projektu.

Skontrolowano **10%** przedstawionej dokumentacji dotyczącej postępu rzeczowego.

Kontroli poddano **100%** personelu kluczowego i ponad **10%** personelu pozostałego.

Skontrolowano całość dokumentacji dotyczącej ochrony danych osobowych oraz działań informacyjno-promocyjnych.

Kontroli poddano **10%** dokumentacji księgowej składającej się na pięć zatwierdzonych do dnia kontroli wniosków o płatność.

Kontrolą objęto dokumentację księgową na kwotę 1.814.890,82 zł, co stanowi **59,32 %** całości wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli (3.059.595,22 zł).

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

10.

Data sporządzenia

11. Informacji
pokontrolnej

2012-12-12



USTALENIA KONTROLI

1. Cel projektu.

Celem głównym projektu było podniesienie atrakcyjności oferty edukacyjnej 14 zespołów szkół zawodowych (32 placówki) w Bydgoszczy poprzez wdrożenie w roku szkolnym 2011/2012 programów rozwojowych.

2. Ścieżka audytu.

Beneficjent przedstawił oświadczenie dotyczące przebiegu operacji merytorycznych, finansowych i gospodarczych w ramach realizowanego projektu. Przedmiotowe oświadczenie zostało dołączone do akt kontroli.

3. Zarządzanie projektem i personel kluczowy.

Zgodnie z *wnioskiem o dofinansowanie*, Beneficjent zatrudnił w ramach realizacji projektu, osoby na następujące stanowiska:

personel zarządzający:

- Koordynator projektu.
- Asystentka koordynatora.
- Specjalista/tka ds. rozliczeń.
- Specjalista ds. merytorycznych.

pozostały personel:

- Koordynatorzy szkół.
- Nauczyciele.

Czynności kontrolne wykazały, iż Beneficjent posiada dokumentację uzasadniającą wybór osób zatrudnionych do realizacji projektu. Wszyscy posiadają kompetencje niezbędne do zarządzania projektem.

Zgodnie z oświadczeniem, Beneficjent nie zatrudniał osób zatrudnionych jednocześnie w instytucjach uczestniczących w realizacji PO KL.

Formularz informacyjny personelu kluczowego zawiera zakres zadań i wykonywanych obowiązków odpowiadający zapisom *wniosku o dofinansowanie*.



Informacje szczegółowe zostały zawarte w pkt. 2 *Kwalifikowalność personelu projektu*, listy sprawdzającej będącej integralną częścią Informacji pokontrolnej.

4. Kwalifikowalność uczestników.

Zgodnie z *wnioskiem o dofinansowanie* Beneficjent założył, iż celem szczegółowym projektu będzie podniesienie poziomu rozwoju kompetencji kluczowych poprzez organizację zajęć dodatkowych. Zwiększenie szans edukacyjnych kobiet i mężczyzn uzyskujących niskie wyniki w nauce poprzez realizację zajęć wyrównawczych. Podniesienie atrakcyjności procesu nauczania poprzez zakup nowoczesnych środków dydaktycznych.

Wdrożenie programu rozwojowego w Zespole Szkół Mechanicznych nr 2 – zadanie 3.

Zajęcia realizowane były w szkole w małych grupach (8-15 osób w zależności od specyfiki zajęć), przez 24 tygodnie w okresie październik 2011 – czerwiec 2012). Liczba uczestników zajęć dodatkowych wyniosła wg wniosku o dofinansowanie 64 osoby, natomiast liczba uczestników zajęć wyrównawczych 60 osób.

Rekrutacja uczestników odbywała się na podstawie *Regulaminu naboru uczestnictwa w projekcie*. Zgodnie z powyższym regulaminem o udział w projekcie mogli ubiegać się uczniowie oddziałów stacjonarnych Zespołu Szkół Mechanicznych nr 2, którzy:

- wykazują problemy w nauce,
- wykazują problemy wychowawcze,
- zainteresowani są pogłębianiem wiedzy.

Uczniowie mieli prawo udziału w dwóch lub najwyżej trzech rodzajach zajęć równocześnie. Termin rekrutacji upłynął 19.09.2011 r. o godz. 15. Warunkiem ubiegania się o uczestnictwo w projekcie było złożenie wypełnionej i podpisanej przez uczniów oraz rodziców deklaracji udziału w projekcie oraz zgody na przetwarzanie danych osobowych i spełnienie dodatkowych wymagań przy niektórych proponowanych zajęciach (zajęcia wyrównawcze), zgodnie z ustalonymi kryteriami. Ostatecznej rekrutacji uczestników dokonała Komisja rekrutacyjna powołana Zarządzeniem Dyrektora Szkoły z dnia 02.09.2012 r. W skład komisji weszły 3 osoby.

Główne postanowienia regulaminu dot. wyboru Beneficjentów Ostatecznych:

- wybór uczestników spośród uprawnionych beneficjentów,
- grupy na zajęciach liczą 10 – 15 osób,
- Komisja rekrutacyjna sporządziła listę rezerwową (warunkiem rekrutacji dodatkowej było zrealizowanie mniej niż 25% zajęć przewidzianych w programie przez osobę rezygnującą z udziału w projekcie),
- skreślenia z listy uczestników dokonywano w przypadku, gdy:



- uczeń zrezygnował ze szkoły lub został skreślony z listy uczniów,
 - uczeń opuścił powyżej 25% zajęć w danym module, bez usprawiedliwienia,
 - uczeń przerwał udział w projekcie,
 - zaistniały inne losowe wydarzenia.
- uczeń skreślony z listy zobowiązany był do zwrotu otrzymanych materiałów dydaktycznych, które przekazywane były uczniowi z listy rezerwowej, który wchodził do projektu,
- obowiązek 75% frekwencji (obecność potwierdzana wpisem do dziennika zajęć).

Z posiedzenia komisji sporządzono protokół w sprawie naboru uczestników projektu z dnia 23.09.2011 r. Ponadto przedłożono:

- deklaracje uczestników,
- oświadczenia uczestników projektu o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych,
- listę osób wyrażających zgodę na przetwarzanie wizerunku na potrzeby promocji projektu,
- ogólną listę uczestników,
- listę uczestników z zajęć wyrównawczych z j. angielskiego – 11 osób,
- listę uczestników z zajęć wyrównawczych dla uczniów ze specyficznymi trudnościami w nauce – 10 osób (dwie osoby wykreślone),
- listę uczestników z zajęć dodatkowych z chemii – 11 osób,
- listę uczestników z zajęć wyrównawczych z matematyki, I grupa – 12 osób,
- listę uczestników z zajęć wyrównawczych z matematyki, II grupa – 10 osób,
- listę uczestników z zajęć wyrównawczych z matematyki, III grupa – 10 osób,
- listę uczestników z zajęć wyrównawczych z j. polskiego – 13 osób (jedna wykreślona),
- listę uczestników z zajęć dodatkowych z komputerowego wspomaganie programów CAD/CAM/CNC – 8 osób (jedna wykreślona),
- listę uczestników z zajęć dodatkowych z komputerowego wspomaganie projektowania CAD – 10 osób (jedna wykreślona),
- listę uczestników z zajęć dodatkowych z komputerowego wspomaganie projektowania CAD – 7 osób,
- listę uczestników z zajęć dodatkowych z programowania i obsługi obrabiarek sterowanych numerycznie CNC – I grupa – 8 osób,
- listę uczestników z zajęć dodatkowych z programowania i obsługi obrabiarek sterowanych numerycznie CNC – II grupa – 7 osób,
- listę uczestników z zajęć dodatkowych z programowania i obsługi obrabiarek sterowanych numerycznie CNC – III grupa – 8 osób,
- listę uczestników z zajęć dodatkowych z programowania i obsługi obrabiarek sterowanych numerycznie CNC – IV grupa – 7 osób,
- lista uczestników z zajęć z chemii – 11 osób.



Listę uczestników projektu, których dokumentację poddano kontroli zamieszczono w części 3 – *Kwalifikowalność uczestników projektu* Listy sprawdzającej, stanowiącej integralną część Informacji pokontrolnej.

Wdrożenie programu rozwojowego w Zespole Szkół Ekonomiczno-Administracyjnych

Zajęcia ukierunkowane były na wyrównywanie dysproporcji edukacyjnych z matematyki i ograniczenie drugoroczności; rozwój kompetencji językowych, matematycznych i informatycznych (certyfikat ECDL) w kontekście przedmiotów zawodowych ekonomicznych, przygotowanie do prowadzenia działalności gospodarczej. Liczba uczestników zajęć dodatkowych wyniosła wg wniosku o dofinansowanie 240 osób, natomiast liczba uczestników zajęć wyrównawczych 45 osób.

Rekrutacja uczestników odbywała się na podstawie *Regulaminu naboru uczestnictwa w projekcie*. Zgodnie z powyższym regulaminem o udział w projekcie mogli ubiegać się uczniowie i uczennice Technikum Ekonomicznego nr 1 działającego w Zespole Szkół Ekonomiczno-Administracyjnych w Bydgoszczy. Projekt obejmował dwa moduły, zajęcia wyrównawcze oraz dodatkowe zajęcia pozalekcyjne rozwijające kompetencje kluczowe.

Uczniowie mieli prawo udziału w najwyżej trzech rodzajach zajęć równocześnie. Termin rekrutacji upłynął 23.09.2010 r. o godz. 14. Warunkiem udziału w projekcie jest przedłożenie przez uczennicę/uczniar deklaracji udziału w projekcie i wyrażenie zgody na przetwarzanie danych osobowych w postaci złożenia oświadczenia podpisanego przez uczennicę/uczniar oraz opiekuna prawnego w przypadku osób nieletnich.

Wyboru beneficjentów na zajęcia wyrównawcze i dodatkowe dokonywał zespół w składzie: nauczyciel prowadzący zajęcia wyrównawcze, nauczyciel danego przedmiotu w klasie, wychowawca klasy, koordynator projektu. Wyboru uczestników dokonano, biorąc pod uwagę:

- ocenę na koniec poprzedniego roku szkolnego z danego przedmiotu,
- opinię nauczyciela przedmiotu i wychowawcy,
- w przypadku zajęć wyrównawczych dla uczniów klas pierwszych na przyjęcie do grupy ma wpływ wynik egzaminu gimnazjalnego w części matematyczno-przyrodniczej oraz wynik diagnozy wstępnej.

Główne postanowienia regulaminu dot. wyboru Beneficjentów Ostatecznych:

- wybór uczestników spośród uprawnionych beneficjentów,
- grupy na zajęciach liczą 10 – 15 osób,
- nauczyciele prowadzący zajęcia sporządzili listę rezerwową (warunkiem rekrutacji dodatkowej było skreślenie ucznia/uczennicy z listy uczestników zajęć z powodu nagminnej nieusprawiedliwionej nieobecności na zajęciach),



- uczennica/uczeń skreślony z listy zobowiązany był do zwrotu otrzymanych materiałów dydaktycznych, które przekazywane były uczniowi z listy rezerwowej, który wchodził do projektu,
- obowiązek 100% frekwencji (obecność potwierdzana wpisem do dziennika zajęć).

Przedłożona dokumentacja zawierała:

- deklaracje uczestników,
- oświadczenia uczestników projektu o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych,
- listę osób wyrażających zgodę na przetwarzanie wizerunku na potrzeby promocji projektu,
- lista uczestników z zajęć z j. polskiego „Ekonomista – humanista” – 12 osób,
- lista uczestników z zajęć z j. polskiego „Polski na 5” - I gr. – 15 osób,
- lista uczestników z zajęć z j. polskiego „Polski na 5” - II gr. – 11 osób,
- lista uczestników z zajęć z j. polskiego „Matura od A do Z” – 15 osób,
- lista uczestników z zajęć z j. angielskiego „Master Your English” – 10 osób,
- lista uczestników z zajęć z j. angielskiego „Pass Your Matura Exam” - I gr. – 15 osób,
- lista uczestników z zajęć z j. angielskiego „Pass Your Matura Exam” - II gr. – 15 osób,
- lista uczestników z zajęć z matematyki dla maturzystów – 15 osób,
- lista uczestników z zajęć z matematyki „Matematyka w ekonomii” – 15 osób,
- lista uczestników z zajęć z matematyki rozszerzonej dla maturzystów – 15 osób,
- lista uczestników z zajęć z geografii „Świat bliżej nas” – 15 osób,
- lista uczestników z zajęć z informatyki - tworzenie prac multimedialnych – 14 osób,
- lista uczestników z zajęć ECDL - twoja przyszłość – 15 osób,
- lista uczestników z zajęć informatyki „Excel dla ekonomistów” – 15 osób,
- lista uczestników z zajęć dodatkowych „Moja firma moją szansą” – 15 osób,
- lista uczestników z zajęć dodatkowych „Biznes plan szansą na samozatrudnienie” – 15 osób,
- lista uczestników z zajęć wyrównawczych z matematyki „Matematyka nie tylko dla orłów - I klasy” – 14 osób,
- lista uczestników z zajęć wyrównawczych z matematyki „Matematyka nie tylko dla orłów - II klasy” – 14 osób,
- lista uczestników z zajęć wyrównawczych z matematyki „Matematyka nie tylko dla orłów - III klasy” – 15 osób,
- listy rezerwowe.

Listę uczestników projektu, których dokumentację poddano kontroli zamieszczono w części 3 – *Kwalifikowalność uczestników projektu* Listy sprawdzającej, stanowiącej integralną część Informacji pokontrolnej.

5. Rozliczenia finansowe.



Dokumentacja finansowo - księgową dotyczącą Projektu w trakcie kontroli została dostarczona ze szkół biorących udział w projekcie do Biura Projektu. Dokumentacja Beneficjenta znajdowała się w Urzędzie Miasta Bydgoszczy przy ul. Jezuickiej 1.

Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję wydatków dla projektu zgodnie z zasadami określonymi dla programu operacyjnego. Wydatki poniesione w ramach projektu znajdują swoje odzwierciedlenie w dokumentach oraz zapisach księgowych.

Nie stwierdzono finansowania zwykłej działalności Beneficjenta, a jedynie koszty związane z realizacją projektu. Potwierdzono prawidłowość dowodów zapłaty i innych dokumentów potwierdzających fakt zakupu zamówionych towarów i usług. Przedłożona została dokumentacja składająca się na zaakceptowane wnioski o płatność. Do dnia kontroli zaakceptowano pięć wniosków o płatność. Czynnościom kontrolnym poddano ponad 10% dokumentacji składającej się na zaakceptowane wnioski o płatność. Dokumenty finansowe poddane kontroli zostały wymienione w załączniku nr 2 do Informacji pokontrolnej.

Beneficjent przedłożył wniosek o otwarcie konta w Banku Pocztowym S.A. z dnia 20.07.2011 r. oraz zaświadczenie o otwarciu konta z dnia 16.10.2012 r. w Banku Pocztowym S.A. Numer rachunku bankowego odpowiada numerowi rachunku wskazanemu z umowie o dofinansowanie projektu nr UM_PR.433.1.1078.2011 z dnia 14.11.2011 r.

6. Postęp rzeczowy projektu (stopień wykonania rezultatów/produktów/zadań).

Kontroli poddano ponad 10% dokumentacji dotyczącej postępu rzeczowego w dwóch z czternastu szkół, w których realizowany jest projekt. W związku z powyższym skontrolowano 100% dokumentacji dotyczącej Zespołu Szkół Mechanicznych nr 2 oraz Zespołu Szkół Ekonomiczno-Administracyjnych w Bydgoszczy.

W ramach postępu rzeczowego dotyczącego Zespołu Szkół Mechanicznych nr 2 zaplanowano:

- Zajęcia dodatkowe z chemii (1 gr.).
- Zajęcia dodatkowe - komputerowe wspomaganie wytworzenia CNC/CAM1 (1 gr.).
- Zajęcia dodatkowe - komputerowe wspomaganie projektowania CAD (2 gr.).
- Zajęcia dodatkowe - programowanie i obsługa obrabiarek CNC (4 gr.).
- Zajęcia wyrównawcze - matematyka (1 gr.).
- Zajęcia wyrównawcze - matematyka, klasy maturalne (2 gr.).
- Zajęcia wyrównawcze z języka polskiego, dysleksja rozwojowa (1 gr.).
- Zajęcia wyrównawcze z języka angielskiego (1 gr.).
- Zajęcia wyrównawcze z języka polskiego (1 gr.).

Ponadto Beneficjent zaplanował również:

- Zakup podręczników.



- Zakup materiałów papierniczych i biurowych.
- Zakup nowoczesnych pomocy dydaktycznych.
- Zakup sprzętu komputerowego przeznaczonego do wsparcia zajęć dydaktycznych (3 komputery, 3 laptopy, 3 rzutniki).

Kontroli poddano niezbędną dokumentację potwierdzającą realizację zaplanowanych w projekcie zajęć. Zgodnie z założeniami projektu realizację zajęć zaplanowano w okresie od października 2011 r. do czerwca 2012 r.

Dziennik zajęć dodatkowych z chemii realizowanych w okresie od 20.09.2011 r. do 25.04.2012 r. Zajęcia zrealizowano dla 11 uczestników. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 48.

Dziennik zajęć dodatkowych z komputerowego wspomaganie wytwarzania CAM/CNC realizowanych w okresie od 27.09.2011 r. do 24.04.2012 r. Zajęcia zrealizowano dla 8 uczestników. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 48.

Dziennik zajęć dodatkowych z komputerowego wspomaganie projektowania CAD (gr.1) realizowanych w okresie od 29.09.2011 r. do 26.04.2012 r. Zajęcia zrealizowano dla 10 uczestników. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 48.

Dziennik zajęć dodatkowych z komputerowego wspomaganie projektowania CAD (gr.2) realizowanych w okresie od 29.09.2011 r. do 30.11.2011 r. Zajęcia zrealizowano dla 7 uczestników.

Dziennik zajęć dodatkowych z programowania i obsługi obrabiarek sterowanych numerycznie CNC (gr.1) realizowanych w okresie od 08.10.2011 r. do 28.04.2012 r. Zajęcia zrealizowano dla 8 uczestników. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 48.

Dziennik zajęć dodatkowych z programowania i obsługi obrabiarek sterowanych numerycznie CNC (gr.2) realizowanych w okresie od 09.10.2011 r. do 28.04.2012 r. Zajęcia zrealizowano dla 7 uczestników. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 48.

Dziennik zajęć dodatkowych z programowania i obsługi obrabiarek sterowanych numerycznie CNC (gr.3) realizowanych w okresie od 08.10.2011 r. do 19.05.2012 r. Zajęcia zrealizowano dla 8 uczestników. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 48.

Dziennik zajęć dodatkowych z programowania i obsługi obrabiarek sterowanych numerycznie CNC (gr.4) realizowanych w okresie od 08.10.2011 r. do 28.04.2012 r. Zajęcia zrealizowano dla 7 uczestników. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 48.

Dziennik zajęć dydaktyczno-wyrównawczych z matematyki realizowanych w okresie od 23.09.2011 r. do 29.03.2012 r. Zajęcia zrealizowano dla 12 uczestników. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 48.

Dziennik zajęć wyrównawczych z matematyki (klasa 4t) realizowanych w okresie od 21.09.2011 r. do 06.03.2012 r. Zajęcia zrealizowano dla 10 uczestników. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 44.

Dziennik zajęć wyrównawczych z matematyki (klasa 2) realizowanych w okresie od 26.09.2011 r. do 23.04.2012 r. Zajęcia zrealizowano dla 10 uczestników. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 48.



Dziennik zajęć wyrównawczych dla uczniów ze specyficznymi trudnościami w nauce (dysleksja) realizowanych w okresie od 28.09.2011 r. do 17.04.2012 r. W 2011 r. zajęcia zrealizowano dla 10 uczestników. W 2012 r. 2 uczniów zostało skreślonych z listy uczestników. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 48.

Dziennik zajęć wyrównawczych z języka angielskiego realizowanych w okresie od 28.09.2011 r. do 23.04.2012 r. W okresie od 28.09.2011 r. do 15.03.2012 r. zajęcia zrealizowano dla 11 uczestników. Od dnia 19.03.2012 r. zajęcia zostały zrealizowane dla 9 osób. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 49.

Dziennik zajęć wyrównawczych z języka polskiego realizowanych w okresie od 13.09.2011 r. do 29.03.2012 r. W okresie od 13.09.2011 r. do 17.01.2012 r. zajęcia zrealizowano dla 13 uczestników. Od dnia 31.01.2012 r. zajęcia zostały zrealizowane dla 11 osób. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 48.

Po przeanalizowaniu przedstawionych przez Beneficjenta dzienników stwierdzono, iż w zajęciach brało udział 132 uczestników. Na podstawie przedstawionej powyżej dokumentacji należy stwierdzić, iż frekwencja wśród uczestników była prawidłowa.

Ponadto dokumentacja zawiera programy nauczania oraz szczegółowe harmonogramy dla wyżej opisanych zajęć. Program zajęć składa się z:

- Diagnozy problemu/potrzeb uczniów.
- Celu zajęć.
- Szczegółowego opisu zajęć.
- Szczegółowego opisu systemu ewaluacji.

Treść przedstawionych programów zajęć jest zgodna z założeniami projektu.

Beneficjent przedstawił również:

- Sprawozdania z realizacji projektu.
- Dokument potwierdzający osiągnięte wartości wskaźników.
- Plan zajęć dodatkowych.

Zgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie Beneficjent zaplanował zakup:

- Projektora multimedialnego.
- Wizualizera AVerision.
- Ekran projekcyjny.
- Zestawy komputerowe stacjonarne 3 szt.
- Komputer przenośny typu laptop.

W trakcie czynności kontrolnych Beneficjent przedstawił ww. sprzęt. Nie przedstawiono komputera przenośnego typu laptop. Komputery stacjonarne przeznaczone do zadań związanych



z zajęciami dodatkowymi dotyczącymi obrabiarek CNC zostały rozdysponowane do innych sal, w których odbywają się inne zajęcia w ramach projektu ponieważ były tam bardziej przydatne. Ponadto oświadczono, iż zaplanowany w projekcie laptop nie został zakupiony.

W ramach wyżej wymienionych zajęć zostały przeprowadzone ankiety i testy ewaluacyjne, a na ich podstawie sporządzono raporty z ewaluacji okresowej.

W ramach postępu rzeczowego dotyczącego Zespołu Szkół Ekonomiczno-Administracyjnych zaplanowano:

- Zajęcia dodatkowe z języka polskiego „Ekonomista-Humanista” (1 gr.).
- Zajęcia dodatkowe z języka polskiego „Polski na 5” (2 gr.).
- Zajęcia dodatkowe z języka polskiego „Matura od A do Z” (1 gr.).
- Zajęcia dodatkowe z języka angielskiego „Master Your English” (1 gr.).
- Zajęcia dodatkowe z języka angielskiego dla maturzystów „Pass YourMatureExam” (2 gr.).
- Zajęcia dodatkowe – matematyka dla maturzystów (1 gr.).
- Zajęcia dodatkowe z matematyki „Matematyka w ekonomii” (1 gr.).
- Zajęcia dodatkowe – matura rozszerzona z matematyki (1 gr.).
- Zajęcia dodatkowe z geografii „Świat bliżej nas” (1 gr.).
- Zajęcia dodatkowe z informatyki - tworzenie prac multimedialnych (1 gr.).
- Zajęcia dodatkowe z informatyki ECDL – twoja przyszłość” (1 gr.).
- Zajęcia dodatkowe informatyki „Excel dla ekonomistów” (1 gr.).
- Zajęcia dodatkowe ekonomiczne „Moja firma moja szansa” (1 gr.).
- Zajęcia dodatkowe ekonomiczne „Biznes plan szansą na samo zatrudnienie” (1 gr.).
- Zajęcia wyrównawcze z matematyki „Matematyka nie tylko dla orłów” kl.1 (1 gr.).
- Zajęcia wyrównawcze z matematyki „Matematyka nie tylko dla orłów” kl.2 (1 gr.).
- Zajęcia wyrównawcze z matematyki „Matematyka nie tylko dla orłów” kl.3 (1 gr.).

Ponadto Beneficjent zaplanował w odniesieniu do postępu rzeczowego realizowanego projektu:

- Zakup podręczników.
- Zakup materiałów papierniczych i biurowych.
- Zakup nowoczesnych pomocy dydaktycznych.
- Zakup komputerów z oprogramowaniem systemowym do zajęć informatycznych.

Kontroli poddano niezbędną dokumentację potwierdzającą realizację założonych w projekcie zajęć. Zgodnie z założeniami projektu realizację zajęć zaplanowano w okresie od października 2011 r. do czerwca 2012 r.



Dziennik zajęć dodatkowych z języka polskiego „Ekonomista – humanista” w okresie od 26.09.2011 r. do 23.04.2012 r. Zajęcia, w okresie od 26.09.2011 do 19.12.2011 r. zrealizowano dla 12 uczestników. Po ww. okresie w zajęciach uczestniczyło 11 osób. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 48.

Dziennik zajęć dodatkowych z języka polskiego „Polski na 5” gr. 1 w okresie od 27.09.2011 r. do 15.06.2012 r. Zajęcia, w okresie od listopada do grudnia 2011 r. zrealizowano dla 15 uczestników. Po ww. okresie w zajęciach uczestniczyło 13 osób. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 48.

Dziennik zajęć dodatkowych z języka polskiego „Polski na 5” gr. 2 w okresie od 28.09.2011 r. do 15.06.2012 r. Zajęcia, w okresie od listopada do grudnia 2011 r. zrealizowano dla 11 uczestników. Po ww. okresie w zajęciach uczestniczyło 9 osób. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 48.

Dziennik zajęć dodatkowych z języka polskiego „Matura od A do Z” w okresie od 28.09.2011 r. do 28.03.2012 r. Zajęcia, w okresie od września do grudnia 2011 r. zrealizowano dla 15 uczestników. Po ww. okresie w zajęciach uczestniczyło 13 osób. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 44.

Dziennik zajęć dodatkowych z języka angielskiego „Master Your English” w okresie od 01.10.2011 r. do 10.03.2012 r. Zajęcia zrealizowano dla 10 uczestników. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 24.

Dziennik zajęć dodatkowych z języka angielskiego dla maturzystów „Pass YourMatureExam” w okresie od 01.10.2011 r. do 10.03.2012 r. Zajęcia, w okresie od października do grudnia 2011 r. zrealizowano dla 15 uczestników. Po ww. okresie w zajęciach uczestniczyło 14 osób. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 44.

Dziennik zajęć dodatkowych z języka angielskiego dla maturzystów „Pass YourMatureExam” w okresie od 24.09.2011 r. do 14.04.2012 r. Zajęcia, w okresie od października do grudnia 2011 r. zrealizowano dla 15 uczestników. Po ww. okresie w zajęciach uczestniczyło 12 osób. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 44.

Dziennik zajęć dodatkowych matematyka dla maturzystów w okresie od 01.10.2011 r. do 31.03.2012 r. Zajęcia, w okresie od października 2011 do stycznia 2012 r. zrealizowano dla 15 uczestników. Po ww. okresie w zajęciach uczestniczyło 14 osób. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 44.

Dziennik zajęć dodatkowych z matematyki w ekonomii w okresie od 27.09.2011 r. do 01.04.2012 r. Zajęcia zrealizowano dla 15 uczestników. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 44.

Dziennik zajęć dodatkowych matura rozszerzona z matematyki w okresie od 26.09.2011 r. do 26.03.2012 r. Zajęcia zrealizowano dla 15 uczestników. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 44.

Dziennik zajęć dodatkowych z geografii „Świat bliżej nas” w okresie od 26.09.2011 r. do 16.03.2012 r. Zajęcia zrealizowano dla 15 uczestników. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 44.

Dziennik zajęć dodatkowych z informatyki – tworzenie prac multimedialnych w okresie od 06.10.2011 r. do 17.05.2012 r. Zajęcia zrealizowano dla 14 uczestników. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 48.



Dziennik zajęć dodatkowych z informatyki „ECDL – twoja przyszłość” w okresie od 29.09.2011 r. do 21.05.2012 r. Zajęcia, w okresie od 29.09.2011 r. do 01.12.2011 r. zrealizowano dla 15 uczestników. Po ww. okresie w zajęciach uczestniczyło 13 osób. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 72.

Dziennik zajęć dodatkowych z informatyki „Excel dla ekonomistów” w okresie od 29.06.2011 r. do 31.05.2012 r. Zajęcia, w okresie od 29.06.2011 r. do 01.12.2011 r. zrealizowano dla 15 uczestników. Po ww. okresie w zajęciach uczestniczyło 12 osób. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 48.

Dziennik zajęć dodatkowych ekonomicznych „Moja firma moja szansa” w okresie od 27.09.2011 r. do 24.04.2012 r. Zajęcia, w okresie od 27.09.2011 r. do 01.12.2011 r. zrealizowano dla 15 uczestników. Po ww. okresie w zajęciach uczestniczyło 13 osób. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 48.

Dziennik zajęć dodatkowych ekonomicznych „Biznes plan szansą na samozatrudnienie” w okresie od 28.09.2011 r. do 25.04.2012 r. Zajęcia zrealizowano dla 15 uczestników. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 48.

Dziennik zajęć wyrównawczych z matematyki „Matematyka nie tylko dla orłów – klasa I” w okresie od 27.09.2011 r. do 05.06.2012 r. Zajęcia zrealizowano dla 15 uczestników. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 48.

Dziennik zajęć wyrównawczych z matematyki „Matematyka nie tylko dla orłów – klasa II” w okresie od 28.09.2011 r. do 06.06.2012 r. Zajęcia zrealizowano dla 14 uczestników. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 24.

Dziennik zajęć wyrównawczych z matematyki „Matematyka nie tylko dla orłów – klasa III” w okresie od 26.09.2011 r. do 11.06.2012 r. Zajęcia zrealizowano dla 15 uczestników. Liczba przeprowadzonych godzin zajęć – 48.

Po przeanalizowaniu przedstawionych przez Beneficjenta dzienników stwierdzono, iż w zajęciach brało udział 271 uczestników. Na podstawie przedstawionej dokumentacji należy stwierdzić, iż frekwencja wśród uczestników była prawidłowa. Program zajęć jest zgodny z założeniami projektu.

Ponadto dokumentacja zawiera programy nauczania oraz szczegółowe harmonogramy dla wyżej opisanych zajęć. Program zajęć składa się z:

- Diagnozy problemu/potrzeb uczniów.
- Celu zajęć.
- Szczegółowego opisu zajęć.
- Szczegółowego opisu systemu ewaluacji.

W/w programy zajęć są zgodne z założeniami projektu.

Beneficjent zaplanował zakup:



- Komputera przenośnego laptop – 3 sztuki.
- Rzutników – 3 sztuki.
- Tablic multimedialnych – 1 sztuka.

Na podstawie przedstawionej dokumentacji oraz zgodnie z ustnym oświadczeniem koordynator projektu, Pani Anetty Należytej, z dnia 26.11.2012 r. Beneficjent zakupił 10 zestawów komputerowych.

W 2011 roku Beneficjent w ramach założonych w projekcie zadań zrealizował wycieczkę edukacyjną do:

- Kłodawy (15.12.2011 r.).
- Torunia (16.12.2011 r.).

W celu potwierdzenia realizacji ww. zadania (wycieczka do Kłodawy) Beneficjent przedstawił:

- Kartę wycieczki.
- Listę uczniów zapoznanych z regulaminem zajęć.
- Regulamin.
- Oświadczenie dotyczące stanu zdrowia uczestników wycieczki do Kopalni Soli „Kłodawa”.

W celu potwierdzenia realizacji ww. zadania (wycieczka do Torunia) Beneficjent przedstawił:

- Kartę wycieczki.
- Listę uczniów zapoznanych z regulaminem zajęć.
- Regulamin wycieczki do Torunia.

Raporty Ewaluacyjne semestralne oraz końcowe zostały przygotowane w 2012 r. i dotyczyły zajęć założonych w realizowanym projekcie.

7. Zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym Zamówienia publiczne).

Ochrona danych osobowych.

Beneficjent przedstawił *Politykę bezpieczeństwa dla zbioru podsystem monitorowania Europejskiego Funduszu Społecznego 2007 u Beneficjenta PO KL*. Polityka bezpieczeństwa została przygotowana dla projektów realizowanych w ramach priorytetu IX, działania 9.2 PO KL, a dotyczy zbioru danych osobowych PEFS 2007. Dokumentacja zawiera również załączniki będące integralną częścią obowiązującej polityki bezpieczeństwa:

- Rejestr osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych – Załącznik nr 1.



- Wykaz budynków, pomieszczeń lub części pomieszczeń, tworzących obszar, w którym są przetwarzane dane osobowe w PEFS 2007 w ramach projektu - Załącznik nr 2.
- Lista oświadczeń użytkowników o zapoznaniu się z przepisami dotyczącymi ochrony danych osobowych – Załącznik nr 3.
- Rejestr upoważnień do przetwarzania danych osobowych uczestników projektu.

Ponadto Beneficjent przedstawił *Instrukcję zarządzania systemem informatycznym dla systemu podsystem monitorowania Europejskiego Funduszu Społecznego 2007 u Beneficjenta PO KL. Instrukcja Zarządzania Systemem Informatycznym* zostały przygotowane dla projektów realizowanych w ramach priorytetu IX, działania 9.2 PO KL, a dotyczy zbioru danych osobowych PEFS 2007.

Powyższa dokumentacja została przygotowana zgodnie z obowiązującym wytycznymi.

Beneficjent zawiera również upoważnienia do przetwarzania danych osobowych uczestników projektu:

- *Upoważnienie nr 1/WND-POKL.09.02.00-04-009/11 dla pani Beaty Tylman.*
- *Upoważnienie nr 2/WND-POKL.09.02.00-04-009/11 dla pani Agnieszki Szady.*
- *Upoważnienie nr 3/WND-POKL.09.02.00-04-009/11 dla pani Joanny Nowotnik.*
- *Upoważnienie nr 4/WND-POKL.09.02.00-04-009/11 dla pani Michaliny Urbańskiej.*
- *Upoważnienie nr 5/WND-POKL.09.02.00-04-009/11 dla pana Tomasza Kałaczyńskiego.*
- *Upoważnienie nr 6/WND-POKL.09.02.00-04-009/11 dla pani Lucyny Brodziak.*
- *Upoważnienie nr 7/WND-POKL.09.02.00-04-009/11 dla pana Wojciecha Augustyńskiego.*
- *Upoważnienie nr 8/WND-POKL.09.02.00-04-009/11 dla pani Lucyny Lewandowskiej.*
- *Upoważnienie nr 9/WND-POKL.09.02.00-04-009/11 dla pani Wiesławy Krotoszyńskiej-Surmy.*
- *Upoważnienie nr 10/WND-POKL.09.02.00-04-009/11 dla pani Ilony Lemanskiej.*
- *Upoważnienie nr 11/WND-POKL.09.02.00-04-009/11 dla pani Małgorzaty Bielskiej.*
- *Upoważnienie nr 12/WND-POKL.09.02.00-04-009/11 dla pana Andrzeja Kałużnego.*
- *Upoważnienie nr 13/WND-POKL.09.02.00-04-009/11 dla pana Marcina Łatki.*
- *Upoważnienie nr 14/WND-POKL.09.02.00-04-009/11 dla Pani Anetty Należytej.*
- *Upoważnienie nr 15/WND-POKL.09.02.00-04-009/11 dla Pani Małgorzaty Walasek.*
- *Upoważnienie nr 16/WND-POKL.09.02.00-04-009/11 dla Pani Anny Imbiorkiewicz.*
- *Upoważnienie nr 17/WND-POKL.09.02.00-04-009/11 dla Pani Lucyny Kociołek.*
- *Upoważnienie nr 18/WND-POKL.09.02.00-04-009/11 dla Pani Jadwigi Mastykarz..*

Zasada konkurencyjności/Zasada efektywnego zarządzania finansami.



Zgodnie z przedstawioną dokumentacją Beneficjent w trakcie realizacji projektu nie dokonał zakupów w wysokości zobowiązujących go do stosowania *Ustawy Prawo Zamówień Publicznych* oraz *Zasady efektywnego zarządzania finansami*.

W związku z powyższym zakupy dokonane przez Beneficjenta tj. Miasto Bydgoszcz realizowane były zgodnie z Zarządzeniem nr 458/2011 Prezydenta Miasta Bydgoszczy z dnia 1 czerwca 2011 r. w sprawie zamówień o wartości szacunkowej nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14 000,00 euro.

Zarządzenie nr 458/2011 określa zasady dotyczące zakupów o wartości od 3 000,00 euro do 14 000,00 euro. Beneficjent jest zobowiązany do analizy rynku poprzez zaproszenie do składania ofert, wysłane do co najmniej 3 wykonawców.

Zgodnie z powyższym oraz przedstawioną dokumentacją Miasto Bydgoszcz dokonało zakupu kalendarzy jednodzielnych, kalendarzy biurkowych oraz notesów w okładce za kwotę przekraczającą 3 000,00 euro tj. 17 502,90 zł brutto.

Zakup materiałów promocyjnych został dokonany zgodnie z obowiązującym zarządzeniem w sprawie realizacji zamówień o wartości nieprzekraczającej kwoty 14 000,00 euro, Beneficjent przedstawił:

- Ogłoszenie o zapytaniu ofertowym z dnia 09.11.2011 zawierające wszelkie wymagane informacje. Ogłoszenie zostało opublikowane w Biuletynie Informacji Publicznej miasta Bydgoszczy.
- Zapytanie ofertowe.
- Potwierdzenie wysłania zapytania ofertowego, w formie wiadomości e-mailowej, do trzech potencjalnych wykonawców.
- Ofertę firmy PPU MULTIGRAF s.c. – 14 612,40 zł.
- Oferta firmy MKK Sp. Z o.o. – 15 365,16 zł.
- Oferta drukarni Franczak Sp. Z o.o. – 20 516,00 zł.
- Oferta firmy Centrum Promocji i Reklamy ReMedia Piotr Florek – 30 821,34 zł.
- Oferta firmy CSK Studio Michał Gaca – 20 664,00 zł.
- Oferta agencji reklamowej Grafpol – 14 391,00 zł.
- Protokół z wyboru najkorzystniejszej oferty.
- Formularz dokumentujący udzielenie zamówienia o wartości od kwoty 3 000,00 euro do 14 000,00 euro.
- Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty - agencji reklamowej Grafpol.
- Wyjaśnienie dotyczące zapytania ofertowego wraz z rezygnacją z realizacji zamówienia przez agencję reklamową Grafpol.
- Wiadomość mailowa przesłana do firmy PPU MULTIGRAF s.c. której oferta, po rezygnacji firmy Grafpol, była najkorzystniejsza.
- Umowa nr WRS.II.042.7.11.2.2011 z dnia 01.02.2011 r. dotycząca wykonania i dostarczenia materiałów promocyjnych.



– Protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 28.12.2011 r.

Podczas weryfikacji dokumentacji dotyczącej projektu stwierdzono, iż Beneficjent w ramach projektu zatrudnił, na podstawie umów cywilnoprawnych, 14 koordynatorów szkół. Łączna kwota przeznaczona na wynagrodzenie ww. osób wynosiła 53 700,00 zł brutto. Zgodnie z Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów w sprawie średniego kursu euro ww. kwota nie przekracza progu 14 000,00 euro. W oparciu o obowiązujące *Zasady efektywnego zarządzania finansami* oraz Zarządzenie nr 458/2011 z dnia 01.06.2011 r. Beneficjent jest zobowiązany do przeprowadzenia rozeznania rynku w stosunku do zakupu usług/towarów o tożsamych parametrach. Zatrudnienie 14 osób, przez Miasto Bydgoszcz będące Beneficjentem projektu, na podstawie umów zleceń zawierających identyczne zakresy obowiązków powinno zostać zrealizowane zgodnie z obowiązującymi procedurami zapewniającymi konkurencyjny wybór wykonawcy. Rozeznanie rynku oznacza porównanie cen u co najmniej trzech potencjalnych dostawców towarów lub usług.

W odniesieniu do zatrudnienia ww. osób Beneficjent przedstawił porozumienia zawarte ze szkołami według których dyrektorzy szkół zostali zobowiązani do wskazania Koordynatorów szkolnych. Ponadto dokumentacja zawiera korespondencję przekazaną przez Dyrektorów szkół zawierającą propozycję Koordynatorów szkolnych. Wybór ww. osób został przeprowadzony bez zapewnienia trybu konkurencyjnego.

Beneficjent na prośbę zespołu kontrolującego przedstawił w dniu 21.11.2012 r. oświadczenie wyjaśniające zaistniałą sytuację. Zgodnie z ww. oświadczeniem Beneficjent ocenił tożsamość przedmiotową, podmiotową i czasową zamówienia i uznał, iż zakres przedmiotowy umów jest różny – dotyczy 14 odrębnych, niezależnych i różniących się od siebie programów rozwojowych. Koordynatorzy szkolni, zgodnie z zakresem czynności zawartym w umowach zlecenie byli zobowiązani do merytorycznej współpracy z nauczycielami przy przygotowaniu zajęć pozalekcyjnych. Należy zauważyć, iż każda ze szkół realizuje zajęcia o odmiennym profilu.

Zespół Szkół Mechanicznych nr 2

W trakcie kontroli dokumentacji dotyczącej zakupów realizowanych przez Zespół Szkół Mechanicznych nr 2 stwierdzono, iż nie dokonano zakupów o tożsamych parametrach przekraczających próg 20 000,00 netto. Zgodnie z powyższym Beneficjent nie był zobowiązany do stosowania *Zasady efektywnego zarządzania finansami*.

Pozostałe zakupy, nieprzekraczające progu 20 000,00 zł., zostały zrealizowane zgodnie z obowiązującym w kontrolowanej jednostce Regulaminem wewnętrznym dotyczącym udzielenia zamówień o wartości szacunkowej nie przekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14 000,00 euro przy realizacji projektu „Zawodowe horyzonty 3” z dnia 29.11.2011 r.

Zespół Szkół Ekonomiezno-Administracyjnych



Zgodnie z przedstawioną dokumentacją Beneficjent dokonał zakupu podzespołów, akcesoriów komputerowych, sprzętu komputerowego i programów komputerowych. W dniu 28.10.2011 r. dokonano obliczenia wartości zamówienia publicznego na łączną kwotę 27 524,39 zł tj. 7 169,68 euro.

Zapytanie ofertowe zostało rozesłane do potencjalnych wykonawców tj.: Komputronik s.c., Vobis S.A., Technologie Internetowe S.A., Biuro Usług Informatycznych BIUINF sp. jawna, Logon S.A., PH Certus, DanGor Danisz Górnicki, CBIT sp. z o.o.

W wyniku przeprowadzonej procedury w odniesieniu do pakietu nr I (podzespoły) i IV (zestawy komputerowe) wybrano ofertę firmy Komputronik s.c. - 23 000,00 zł brutto. Ze względu na zaferowaną cenę zwiększono liczbę zakupionych zestawów komputerowych z 8 na 10. W dniu 25.11.2011 r. zawarto umowę pomiędzy Zespołem Szkół Ekonomiczno-Administracyjnych w Bydgoszczy a firmą Komputronik TMP s.c. na realizację zamówienia dotyczącego pakietu nr I i IV.

W ramach pakietu nr II (akcesoria komputerowe) wybrano ofertę firmy Vobis S.A. o wartości 3 270,46 zł brutto.

W ramach pakietu nr III (oprogramowanie) wybrano ofertę firmy Technologie Internetowe S.A. Oddział Częstochowa o wartości 1 809,33 zł brutto.

8. Działania informacyjno-promocyjne.

Zgodnie założeniami wniosku o dofinansowanie Beneficjent zaplanował realizację działań promocyjnych poprzez:

- zakup promocyjnych notesów i notatników,
- wykonanie tablic informacyjnych zewnętrznych i wewnętrznych,
- druk kalendarzy, naklejek do oznakowania sal/sprzętu,
- ogłoszenia typu doublebillboard na stronach internetowych gazet o zasięgu lokalnym.

W celu potwierdzenia realizacji ww. działań promocyjnych Beneficjent przedstawił, niezbędną do kontroli dokumentację:

- Przykładowy notes wraz z listą dystrybucyjną materiałów informacyjnych.
- Przykładowe tabliczki informacyjne oraz naklejki do oznakowania sal/sprzętu.
- Przykładowe kalendarze oraz notesy w okładce.
- Tablice informacyjne (duże, małe).

Wszystkie ww. dokumenty posiadają oznaczenia zgodne z obowiązującymi *Wytycznymi dotyczącymi oznaczenia projektów w ramach PO KL*. Zestawienie oznaczeń zawiera logotyp Kapitał Ludzki, logotyp UM Bydgoszczy oraz flagę Unii Europejskiej ze słownym odwołaniem do Unii Europejskiej i EFS. Poniżej zestawienia logotypów znajduje się hasło *Człowiek – najlepsza inwestycja*. Materiały promocyjne zawierają również informację o współfinansowaniu projektu ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.



Zgodnie z przedstawionym przez Beneficjenta Oświadczeniem z dnia 21.11.2012 r. zrezygnowano z promowania projektu za pomocą ogłoszeń na stronach internetowych. Zaoszczędzone środki zostały przekazane na realizację praktyk zawodowych dla uczniów.

STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI/UCHYBIENIA

1. Ścieżka audytu.

Brak uchybień i nieprawidłowości.

2. Zarządzanie projektem i personel kluczowy.

Brak uchybień i nieprawidłowości.

3. Kwalifikowalność uczestników.

Brak uchybień i nieprawidłowości.

4. Rozliczenia finansowe.

5. Postęp rzeczowy projektu (stopień wykonania rezultatów/produktów/zadań).

Brak uchybień i nieprawidłowości.

6. Zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym Zamówienia publiczne).

7. Działania informacyjno-promocyjne.

Brak uchybień i nieprawidłowości.

OCENA WEDŁUG KRYTERIÓW

1. Ścieżka audytu

Projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia - kategoria I

2. Zarządzanie projektem i personel kluczowy

Projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia - kategoria I

3. Kwalifikowalność uczestników



Projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia - kategoria I

4. Rozliczenia finansowe

Projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia - kategoria I

5. Postęp rzeczowy projektu (stopień wykonania rezultatów/produktów/zadań)

Projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia - kategoria I

6. Zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym Zarównia publiczne)

Projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia - kategoria I

7. Działania informacyjno-promocyjne

Projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia - kategoria I

Załącznik nr 1: Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu.

Załącznik nr 2: Wykaz skontrolowanej dokumentacji finansowej w podziale na wnioski o płatność.

Informację pokontrolną sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, dwa dla jednostki kontrolującej i jeden dla 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. 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.



Podpisy członków Zespołu kontrolującego, w tym kierownika Zespołu kontrolującego.

Podpis eksperta (w przypadku uczestnictwa w kontroli).

Podpis kierownika jednostki kontrolowanej.

[Signature]
ZASTĘPCA PREZYDENTA MIASTA
[Signature]
Jan Szopiński

INSPEKTOR

[Signature]
Beata Tyłman

DYREKTOR WYDZIAŁU

[Signature]
Izabela Szczepińska-Zobek

p.o. z-cy Dyrektora
Departamentu Spraw Społecznych (1)

[Signature]
Łukasz Jarowski

Kierownik
Biura Kontroli EFS (1)

[Signature]
Tomasz Jaroszewski

Dyrektor
Departamentu Spraw Społecznych (1)

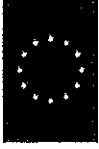
[Signature]
Krysztyna Bejta-Wysocka



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



LISTA SPRAWDZAJĄCA DO KONTROLI NA MIEJSCU REALIZACJI PROJEKTU

Nazwa Beneficjenta:

Miasto Bydgoszcz.

Tytuł projektu:

„Zawodowe horyzonty 3”.

Termin kontroli:	Termin rozpoczęcia	Termin zakończenia
Kontrola w siedzibie Beneficjenta	2012-11-19	2012-11-27
Kontrola dokumentacji na miejscu	2012-11-28	2012-12-12

Lp.	Pytania	TAK NIE NIE DOTYCZY TAK/NIE	Uwagi
-----	---------	--------------------------------------	-------

1. Dokumentacja dotycząca realizacji projektu

- | | | | |
|-----|--|-----|--|
| 1.1 | Czy dokumentacja dotycząca projektu jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu? | TAK | Beneficjent przedstawił oświadczenie według którego dokumentacja przechowywana jest w sposób zapewniający bezpieczeństwo oraz poufność danych. |
| 1.2 | Czy beneficjent poddał się kontroli i zapewnił pełny dostęp do dokumentacji dotyczącej projektu? | TAK | Beneficjent poddał się kontroli i zapewnił pełny dostęp do dokumentacji. |
| 1.3 | Czy projekt jest zgodny z zapisami Szczegółowego Opisu Priorytetów PO KL? | TAK | Projekt jest zgodny z zapisami Szczegółowego Opisu Priorytetów PO KL. |

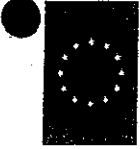


- | | | | |
|-----|--|----------------|--|
| 1.4 | Czy realizacja projektu odbywa się zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu? | TAK | W ramach Zespołu Szkół Mechanicznych nr 2 oraz Zespołu Szkół Ekonomiczno-Administracyjnych należy stwierdzić zrealizowano zadania zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie. |
| 1.5 | Czy beneficjent realizuje zadania zgodnie z harmonogramem realizacji projektu i postępowaniem rzeczowym wykazanym we wniosku o płatność? | TAK | W ramach Zespołu Szkół Mechanicznych nr 2 oraz Zespołu Szkół Ekonomiczno-Administracyjnych należy stwierdzić zrealizowano zadania zgodnie z harmonogramem realizacji projektu. |
| 1.6 | Czy działania z zakresu równości szans płci realizowane są w projekcie zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i postępowaniem rzeczowym wykazanym we wniosku o płatność? | TAK | Beneficjent przeprowadził odpowiednie szkolenie z zakresu równości szans. |
| 1.7 | Czy wskaźniki założone we wniosku o dofinansowanie realizacji projektu w pkt. 3.4 zostały osiągnięte (dotyczy kontroli na zakończenie realizacji projektu)? | NIE
DOTYCZY | W okresie przeprowadzonej kontroli wniosek o płatność końcowy nie został zatwierdzony. |
| 1.8 | Czy projekt został zrealizowany zgodnie z kryteriami dostępu oraz kryteriami strategicznymi określonymi we wniosku o dofinansowanie (dotyczy kontroli na zakończenie realizacji projektu)? | NIE
DOTYCZY | W okresie przeprowadzonej kontroli wniosek o płatność końcowy nie został zatwierdzony. |



2. Kwalifikowalność personelu projektu

- | | | | |
|-------|-------|--|-----|
| 2.1 | 2.1 | Beneficjent posiada dokumentację uzasadniającą wybór osób wchodzących w skład personelu projektu. Przedstawiono CV personelu zarządzającego, akta osobowe koordynatora szkolnego i nauczycieli. | TAK |
| 2.2 | 2.2 | Zgodnie z <i>Rejestrem umów cywilno – prawnych w ramach projektu</i> Pani [redacted] koordynator szkolny Zespołu Szkół Mechanicznych w Bydgoszczy, wykonywała zadania w ramach projektu „Nowa jakość kształcenia zawodowego w województwie kujawsko – pomorskim” Dz. 9.2, oraz Pani [redacted] specjalista ds. merytorycznych, wykonywała zadania w ramach projektu „Nauczyciel zawodu w praktyce” Dz. 3.4.3., natomiast w Zespole Szkół Ekonomiczno – Administracyjnych są to następujące osoby: [redacted] | TAK |
| 2.2.1 | 2.2.1 | Osoby zatrudnione w więcej niż jednym projekcie prowadziły miesięczne ewidencje czasu pracy. | TAK |
| 2.2.2 | 2.2.2 | Czy osoby zatrudnione w więcej niż jednym projekcie prowadzą ewidencję godzin i zadań realizowanych w ramach wszystkich projektów NSRO (z wyłączeniem przypadku, gdy osoba ta wykonuje pracę w ramach kilku projektów w ramach jednego stosunku pracy)? | TAK |
| 2.2.2 | 2.2.2 | Czy zakres zadań osób zatrudnionych w więcej niż jednym projekcie umożliwia ich prawidłowe i efektywne wykonywanie? | TAK |
| 2.2.3 | 2.2.3 | Czy łączne zaangażowanie danej osoby w realizację zadań przekracza wymiar godzinowy określony w <i>Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków PO KL?</i> | NIE |



2.3	Czy beneficjent zatrudnia osoby zatrudnione w instytucji uczestniczącej w realizacji PO KL, a jeśli tak, czy występuje konflikt interesów i/lub podwójne finansowanie?	NIE	Urząd Miasta Bydgoszczy nie zatrudniał w ramach projektu pn. „Zawodowe horyzonty 3” pracowników instytucji uczestniczących w realizacji PO KL.
2.4	Czy beneficjent posiada dokumentację potwierdzającą prawidłowość zatrudnienia personelu projektu na umowę o pracę, w tym opis stanowiska pracy, zakres obowiązków służbowych pracownika?	TAK	Beneficjent na potrzeby projektu zatrudnił w charakterze personelu kluczowego następujące osoby: <ul style="list-style-type: none"> - [redacted] – koordynator projektu – zatrudniona w projekcie na podstawie dodatku specjalnego z tytułu powierzenia dodatkowych zadań związanych z realizacją projektu w okresie od 01.09.2011 r. do 31.08.2012 r., zaangażowanie czasowe średnio 100h/m-c. - [redacted] – asystent koordynatora projektu – zatrudniona w projekcie na podstawie dodatku specjalnego z tytułu powierzenia dodatkowych zadań związanych z realizacją projektu w okresie od 01.09.2011 r. do 31.08.2012 r., zaangażowanie czasowe średnio 80h/m-c. - [redacted] – specjalista ds. merytorycznych – zatrudniona w projekcie na podstawie dodatku specjalnego z tytułu powierzenia dodatkowych zadań związanych z realizacją projektu w okresie od 01.09.2011 r. do 31.08.2012 r., zaangażowanie czasowe średnio 72h/m-c. - [redacted] – specjalista ds. rozliczeń – zatrudniona w projekcie na podstawie dodatku specjalnego z tytułu powierzenia dodatkowych zadań związanych z realizacją projektu w okresie od 01.09.2011 r. do 31.08.2012 r., zaangażowanie czasowe średnio 80h/m-c.
Personel pozostający:			
<ul style="list-style-type: none"> - Pani [redacted] – Koordynator szkolny Zespołu Szkół Chemicznych w Bydgoszczy – zatrudniona na podstawie umowy zlecenie nr 1/KS z dnia 12.12.2011 r., na okres od 01.09.2011 r. do 25.08.2012 r. - Pani [redacted] – Koordynator szkolny Zespołu Szkół Samochodowych w Bydgoszczy – zatrudniony na podstawie umowy zlecenie nr 2/KS z dnia 12.12.2011 r., na okres od 01.09.2011 r. do 25.08.2012 r. - Pani [redacted] – Koordynator szkolny Zespołu Szkół Elektronicznych w Bydgoszczy – zatrudniona na podstawie umowy zlecenie nr 4/KS z dnia 12.12.2011 r., na okres od 01.09.2011 r. do 25.08.2012 r. - Pani [redacted] – Koordynator szkolny Zespołu Szkół nr 12 w Bydgoszczy – zatrudniony na podstawie umowy zlecenie nr 9/KS z dnia 12.12.2011 r., na okres od 01.09.2011 r. do 25.08.2012 r. 			
Nauczyciele:			
<ul style="list-style-type: none"> - Pani [redacted] – Nauczyciel – przygotowanie oraz przeprowadzenie zajęć dydaktycznych – dodatkowe z chemii – zatrudniona na podstawie umowy zlecenie nr 4 z dnia 01.09.2011 r., na okres od 			



01.09.2011 r. do 29.06.2012 r.

- Pan [redacted] – Nauczyciel – przygotowanie oraz przeprowadzenie zajęć dydaktycznych – programowanie i obsługa obrabiarek sterowanych numerycznie CNC – zatrudniony na podstawie umowy zlecenie nr 9 z dnia 01.09.2011 r., na okres od 01.09.2011 r. do 29.06.2011 r.
- [redacted] – Nauczyciel – przygotowanie oraz przeprowadzenie zajęć dydaktycznych – zajęcia dodatkowe z matematyki „Matematyka w ekonomii” – zatrudniona na podstawie umowy zlecenie nr 22/09/2011 z dnia 01.09.2011 r., na okres od 01.09.2011 r. do 29.06.2012 r.
- [redacted] – Nauczyciel – przygotowanie oraz przeprowadzenie zajęć dydaktycznych – zajęcia dodatkowe z informatyki „ECDL – twoja przyszłość” – zatrudniony na podstawie umowy zlecenie nr 26/09/2011 z dnia 01.09.2011 r., na okres od 01.09.2011 r. do 29.06.2012 r.
- [redacted] – Nauczyciel – przygotowanie oraz przeprowadzenie zajęć dydaktycznych – zajęcia wyrównawcze z matematyki „Matematyka nie tylko dla ortów” – zatrudniony na podstawie umowy zlecenie nr 34/09/2011 z dnia 01.09.2011 r., na okres od 01.09.2011 r. do 29.06.2012 r.
- [redacted] – Nauczyciel – przygotowanie oraz przeprowadzenie zajęć dydaktycznych – zajęcia dodatkowe ekonomiczne „Biznes plan szansą na samozatrudnienie” – zatrudniona na podstawie umowy zlecenie nr 30/09/2011 z dnia 01.09.2011 r., na okres od 01.09.2011 r. do 29.06.2012 r.

Do dokumentacji personelu zarządzającego załączono CV, deklaracje uczestnictwa w projekcie oraz formularz informacyjny dotyczący personelu projektu.

Do dokumentacji pozostałego personelu załączono listy dyrektorów szkół ze wskazaniem na osobę wyznaczoną do pełnienia funkcji koordynatora projektu, oświadczenia o braku konfliktu interesów, oświadczenia o zatrudnieniu w innym projekcie realizowanym w ramach PO KL w okresie trwania umowy, miesięczne ewidencje czasu pracy.

Do dokumentacji nauczycieli dołączono wykaz zrealizowanych zajęć dydaktycznych, oświadczenia o braku konfliktu interesów, oświadczenia o zatrudnieniu w innym projekcie realizowanym w ramach PO KL w okresie trwania umowy, te czki osobowe.

Beneficjent zawarł umowę o pracę w pełnym wymiarze czasu pracy.

2.4.1	Czy beneficjent posiada dokumentację potwierdzającą prawidłowość ustalenia proporcji zaangażowania personelu projektu zatrudnionego na umowę o pracę w niepełnym wymiarze czasu pracy?	NIE DOTYCZY
-------	--	--------------------



- 2.5 Czy beneficjent zatrudnia w projekcie na umowę cywilno-prawną pracowników zatrudnionych przez niego na podstawie stosunku pracy. Personel zarządzający nagradzany był na podstawie dodatków specjalnych. cywilno-prawną pracowników zatrudnionych przez niego na podstawie stosunku pracy (jeśli tak, czy spełniono wszystkie warunki określone w *Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL*)? **NIE/TAK** Beneficjent nie zatrudniał w projekcie na umowę cywilno-prawną pracowników zatrudnionych przez niego na podstawie stosunku pracy. Personel zarządzający nagradzany był na podstawie dodatków specjalnych. Jednakże nauczyciele, którzy zostali zatrudnieni w projekcie na umowę cywilno – prawną, zatrudnieni są na podstawie stosunku pracy. Warunki określone w *Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL* zostały spełnione.
- 2.6 Czy beneficjent angażuje do projektu osoby stanowiące personel projektu na podstawie więcej niż jednej umowy cywilnoprawnej, zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL*? **NIE/TAK** Według przedstawionego rejestru umów cywilno-prawnych Beneficjent nie angażował personelu projektu na podstawie więcej niż jednej umowy cywilno-prawnej. Natomiast nauczyciele, stanowiący personel projektu są zaangażowani na podstawie więcej niż jednej umowy cywilno – prawnej. Zaangażowanie osób stanowiących personel projektu jest zgodne z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL*.
- 2.7 Czy wysokość wynagrodzeń personelu odpowiada stawkom stosowanym u Beneficjenta. **TAK** Wysokość wynagrodzeń personelu odpowiadała stawkom stosowanym u Beneficjenta.
- 2.8 Czy wydatki poniesione na wynagrodzenie personelu w tym nagród i premii)? **TAK** Wydatki poniesione na wynagrodzenie personelu były zgodne z przepisami krajowymi i *Wytycznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL*.



3. Kwalifikowalność uczestników projektu

- 3.1 Czy beneficjent posiada deklarację uczestnictwa w projekcie wszystkich uczestników projektu? **TAK** Skontrolowano dokumentację dotyczącą następujących uczestników projektu:
Wdrożenie programu rozwojowego w Zespole Szkół Mechanicznych nr 2:

Wdrożenie programu rozwojowego w Zespole Szkół Ekonomiczno-Administracyjnych:



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



WOJEWÓDZTWO
KUJAWSKO-POMORSKIE

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY





3.2	Czy liczba osób uczestniczących w projekcie a dotycząca poszczególnych rodzajów wsparć jest zgodna z założeniami projektu zawartymi we wniosku o dofinansowanie?	TAK	Liczba uczestników oraz liczebność poszczególnych grup docelowych w skontrolowanej próbie dokumentów w ramach projektu dotycząca poszczególnych rodzajów wsparć jest zgodna z założeniami projektu zawartymi we wniosku o dofinansowanie.
4.	Rozliczenia finansowe		
4.1	Czy beneficjent posiada oryginalne dowody księgowe?	TAK	Beneficjent posiada oryginalne dowody księgowe.
4.2	Czy dokumenty są prawidłowo opisane?	TAK	Przedstawiona przez Beneficjenta próba oryginalnych dokumentów księgowych została opisana w sposób prawidłowy, zgodny z „Zasadami finansowania PO KL”.
4.3	Czy beneficjent posiada dowody zapłaty i inne dokumenty potwierdzające fakt zakupu zamówionych towarów i usług?	TAK	Na podstawie skontrolowanej próby dokumentów można stwierdzić, iż Beneficjent posiada wszystkie dowody zapłaty i inne dokumenty potwierdzające fakt zakupu zamówionych towarów i usług.
4.4	Czy współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone?	TAK	Na podstawie skontrolowanej dokumentacji tj. m.in. na podstawie umów zawartych z personelem projektu, dokumentacji księgowej, należy stwierdzić, iż współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone.
4.5	Czy dane umieszczone w zestawieniu dokumentów potwierdzającym wydatki objęte wnioskiem o płatność/wydruku z ewidencji księgowej wynikają z oryginałów posiadanych przez beneficjenta dowodów zapłaty i innych dokumentów potwierdzających fakt	TAK	Beneficjent przedstawił wydruk z ewidencji księgowej, w której ujęto posiadane przez Beneficjenta dowody zapłaty i inne dokumenty potwierdzające fakt zakupionych towarów i usług (faktury VAT).



4.6	zakupu zamówionych towarów i usług? Czy wydatki rozliczane we wnioskach o płatność są kwalifikowalne?	TAK	Co do zasady wydatki rozliczane we wnioskach o płatność są kwalifikowane.
4.6.1	Czy koszty pośrednie są kwalifikowane zgodnie z <i>Wytocznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL</i> (w tym czy koszty ujęte w katalogu kosztów pośrednich a przyporządkowane do kosztów pośrednich posiadają związek z zadaniem, w ramach którego zostały wykazane i nie prowadzą do podwójnej refundacji wydatków)?	TAK	Co do zasady koszty pośrednie są kwalifikowane.
4.6.2	Czy koszty pośrednie są kwalifikowane zgodnie z <i>Wytocznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL</i> ?	NIE DOTYCZY	W ramach kontrolowanego projektu nie przewidziano kosztów pośrednich.
4.7	Czy beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję wydatków?	TAK	Zespołowi kontrolującemu przedstawiono wyodrębnioną ewidencję księgową Beneficjenta jak i szkół biorących udział w projekcie, w której ujęte zostały kontrolowane dokumenty księgowe.
4.8	Czy płatności są co do zasady realizowane z wyodrębnionego rachunku projektu?	TAK	Co do zasady płatności realizowane są z konta projektowego zgodnego z danymi zawartymi w umowie dofinansowanie. Dodatkowo płatności dokonywano z kont szkół biorących udział w projekcie.
4.9	Czy zapewniony jest wymagany wkład własny?	TAK	W toku kontroli potwierdzono wniesienie wkładu własnego. Procent rozliczenia za okres zatwierdzonych wniosków o płatność wynosi 99,78 %.



- 4.10 Czy wkład własny jest wniesiony zgodnie z harmonogramem projektu i jeśli to możliwe ujęty w wyodrębnionej ewidencji księgowej? **TAK** Wkład własny na podstawie zaakceptowanych do dnia kontroli wniosków o płatność wnoszony jest zgodnie z harmonogramem.
- 4.11 Czy w ramach projektu finansuje się zwykłą działalność jednostki realizującej projekt? **NIE** Podczas kontroli Beneficjent przedłożył oświadczenie o nie finansowaniu zwykłej działalności jednostki ze środków przeznaczonych na realizację projektu.
- 4.12 Czy w przypadku kosztów bezpośrednich ryczałtem beneficjent posiadadokumentację potwierdzającą wykonanie zadań i osiągnięcie produktów/wyników uzgodnionych w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie? **NIE DOTYCZY** Beneficjent nie rozlicza kosztów bezpośrednich ryczałtem.
- 4.13 Czy w przypadku rozliczania kosztów związanych z realizacją projektów instrumentów inżynierii finansowej są one zgodne z przepisami rozporządzenia (WE) nr 1083/2006 oraz rozporządzenia (WE) nr 1828/2006 i spełniają wymogi określone w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 15 grudnia 2010 r. **NIE DOTYCZY** Projekt nie zalicza się do projektów instrumentów inżynierii finansowej.



4.14	<p><i>wsprawie udzielenia pomocy publicznej w ramach PO KL (Dz. U. Nr 239, poz. 1598, z późn. zm.), Wytocznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL oraz w odrębnej dokumentacji opracowanej przez IZ PO KL w tym zakresie?</i></p>	NIE	Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta nie wygenerowano przychodu w projekcie.
4.15	<p><i>Czy przychód został wykazany we wniosku o płatność?</i></p>	NIE DOTYCZY	Beneficjent nie wykazał w złożonych wnioskach o płatność przychodu.
4.16	<p><i>Czy podatek VAT w ramach projektu jest kwalifikowany?</i></p>	TAK	Podatek w ramach projektu jest kwalifikowany.
4.16.1	<p><i>Czy beneficjent/partner posiada dokumentację potwierdzającą jego status jako podatnika VAT?</i></p>	TAK	Beneficjent oświadczył, iż jest zarejestrowany, jako podatnik VAT. Przedłożono także Zaświadczenie Naczelnika Urzędu Skarbowego.
4.16.2	<p><i>Czy faktury ujęte we wniosku o płatność zostały zawarte w rejestrze VAT prowadzonym przez beneficjenta w kwocie podatku naliczonego, który pomniejsza podatek należny?</i></p>	NIE	Beneficjent oświadczył, iż jest zarejestrowany, jako podatnik VAT. Przedłożono także Zaświadczenie Naczelnika Urzędu Skarbowego.
4.17	<p><i>Czy stwierdzono podwójne</i></p>	NIE	Na podstawie przedstawionego rejestru umów, oświadczeń personelu projektu oraz pozostałej dokumentacji



finansowanie wydatków w przypadku realizacji przez Beneficjenta więcej niż jednego projektu (dotyczy w szczególności wydatków związanych z zatrudnianiem personelu projektu oraz wydatków objętych cross – financingiem)?

dotyczącej personelu projektu Zespół kontrolujący nie stwierdził podejrzenia podwójnego finansowania wydatków.

4.18	<p>Czy stwierdzono podejrzenie podwójnego finansowania wydatków w ramach PO KL</p> <p>i Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013/Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”?(dotyczy beneficjentów realizujących projekty równoległe w ramach PROW/PO RYBY i PO KL)</p>	NIE	<p>Skontrolowana dokumentacja potwierdza, iż podczas realizacji projektu nie doszło do podwójnego finansowania wydatków w ramach PO KL i Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013/Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013.</p>
5.	<p>Stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych i przepisów wspólnotowych</p>	NIE	<p>Beneficjent nie przeprowadził zakupów towarów i usług zobowiązujących go do stosowania Prawa Zamówień Publicznych.</p>
5.	<p>Stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych i przepisów wspólnotowych</p>	NIE DOTYCZY	<p>Beneficjent nie przeprowadził zakupów towarów i usług zobowiązujących go do stosowania Prawa Zamówień Publicznych.</p>
5.32	<p>Czy wydatki w ramach</p>	NIE	<p></p>



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



WOJEWÓDZTWO
KULAWSKO-POMORSKIE

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



projektu, w przypadku,
gdy beneficjent nie jest
zobowiązany do
stosowania ustawy Prawo
Zamówień Publicznych, są
ponoszone zgodnie z
zasadą konkurencyjności
(dotyczy zamówień na
kwotę przekraczającą 14
tys. euro), w
szczegółowości:

DOTYCZY

a)

**NIE
DOTYCZY**

Czy beneficjent
prawidłowo określił
wartość zamówienia, tj.
dokonał zsumowania
usług, towarów i robót
budowlanych w ramach
danego projektu
realizowanego przez
beneficjenta przy
uwzględnieniu kryteriów:
tożsamości przedmiotowej
i czasowej zamówienia
oraz możliwości jego
wykonania przez jednego
wykonawcę?

b)

**NIE
DOTYCZY**

Czy beneficjent wystął
zapytanie ofertowe do co
najmniej 3 potencjalnych
wykonawców?

c)

**NIE
DOTYCZY**

Czy beneficjent zamieścił
zapytanie ofertowe na
swojej stronie
internetowej oraz w
swojej siedzibie?



- d) Czy zapytanie ofertowe zawiera opis przedmiotu zamówienia, kryteria oceny oferty oraz termin składania ofert? NIE DOTYCZY
- e) Czy beneficjent posiada kompletny protokół potwierdzający prawidłowość wyboru wykonawcy zgodnie z zasadą konkurencyjności? NIE DOTYCZY
- f) Czy beneficjent dokonał wyboru najkorzystniejszej spośród złożonych ofert? NIE DOTYCZY
- 5.33 Czy w wyniku zastosowania zasady konkurencyjności lub Prawa zamówień publicznych powstały oszczędności w projekcie przekraczające 10% środków alokowanych na dane zadanie? NIE DOTYCZY
- 5.33.1 Czy powstałe oszczędności zostały wykorzystane przez beneficjenta za zgodą IP/IP2 wyłącznie w celu zwiększenia wartości wskaźników zaplanowanych w projekcie? NIE DOTYCZY
- 5.34 Czy w przypadku realizacji zamówień na kwotę do 14 tys. euro, beneficjent przy dokonaniu zakupu usługi

Zgodnie z dokumentacją poddaną kontroli Beneficjent nie zastosował Zasady efektywnego zarządzania finansami oraz zrealizował zamówienie usługi niezgodnie z Zarządzeniem nr 458/2011 Prezydenta Miasta Bydgoszczy w sprawie realizacji zamówień o wartości szacunkowej nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości 14 000,00 euro. Beneficjent zatrudnił na podstawie umowy zlecenie 14 koordynatorów szkolnych bez zastosowania



lub towaru o wartości powyżej 20 tys. PLN właściwie udokumentował rozeznanie rynku zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL?* **TAK/NIE** rozeznanie rynku. Beneficjent przedstawił stosowne wyjaśnienia odnoszące się do zatrudnienia koordynatorów projektu, zgodnie z którymi ich zakresy czynności były powiązane z profilami szkół w których realizowano projekt. Każda ze szkół realizowała inne zajęcia o zupełnie odmiennym profilu. W związku z powyższym nie stwierdzono aby zaoferowane usługi dotyczyły tożsamy parametrów.

6.	Pomoc publiczna	NIE DOTYCZY
7.	Dane osobowe	
A.	Czy beneficjent przetwarza powierzone mu dane osobowe uczestników projektu zgodnie z ustawą o ochronie danych osobowych oraz umową o dofinansowanie projektu, tzn.:	
7.1	Czy beneficjent zbiera i przechowuje w swojej siedzibie oświadczenia uczestników projektu zgodnie z obowiązującymi <i>Wytycznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL oraz Zasadami finansowania w ramach PO KL?</i>	TAK Oświadczenia uczestników projektu przechowywane są w szkołach uczestniczących w realizacji projektu.
7.2	Czy pracownicy beneficjenta, którzy mają dostęp do danych osobowych posiadają imienne upoważnienia do ich przetwarzania?	TAK Pracownicy, którzy mają dostęp do danych osobowych posiadają imienne upoważnienie do ich przetwarzania.
7.3	Czy beneficjent prowadzi ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych, która zawiera imiona i nazwiska osób	TAK Beneficjent posiada ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych zawierająca wszelkie wymagane informacje.



upoważnionych oraz daty nadania i ustania ich uprawnień oraz zakres upoważnień do przetwarzania danych osobowych?

7.4

Czy beneficjent powierzył przetwarzanie danych osobowych podmiotom wykonującym zadania związane z realizacją projektu, w tym w szczególności realizującym badania ewaluacyjne, lub podmiotom realizującym zadania związane z monitoringiem i sprawozdawczością prowadzone w ramach projektu?

NIE

Beneficjent nie powierzył przetwarzania danych osobowych innym podmiotom.

7.5

Jeśli tak, to czy powierzenie przetwarzania danych osobowych podmiotom wykonującym zadania związane z realizacją projektu, w tym w szczególności podmiotom realizującym badania ewaluacyjne, lub podmiotom realizującym zadania związane z monitoringiem i sprawozdawczością prowadzone w ramach

NIE
DOTYCZY

Beneficjent nie powierzył przetwarzania danych osobowych innym podmiotom.



projektu nastąpiło na podstawie odrębnych umów o powierzenie przetwarzania danych osobowych?

7.6

Czy beneficjent posiada Politykę Bezpieczeństwa oraz Instrukcję Zarządzania Systemem Informatycznym spełniającą wymagania określone w rozporządzeniu Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji w sprawie dokumentacji przetwarzania danych osobowych.

TAK

Beneficjent posiada Politykę Bezpieczeństwa oraz Instrukcję Zarządzania Systemem Informatycznym spełniającą wymagania określone w rozporządzeniu Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji w sprawie dokumentacji przetwarzania danych osobowych.

Zarządzania Systemem Informatycznym

spełniające wymogi określone w

rozporządzeniu Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji w sprawie dokumentacji

przetwarzania danych osobowych oraz

warunków technicznych i

organizacyjnych, jakim powinny odpowiadać

urządzenia i systemy

informatyczne służące do

przetwarzania danych osobowych ?

7.7

Czy wraz z wnioskiem o płatność beneficjent przekazuje na Formularzu PEFS 2007 dane uczestników projektu?

TAK

Beneficjent przekazuje na formularzu PEFS 2007 dane uczestników projektu

7.8

Czy (w wypadku beneficjentów konkursowych) w przypadku powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom

NIE

Beneficjent nie powierzył przetwarzania danych osobowych innemu podmiotowi, wobec tego nie było konieczności uzyskania zgody na przetwarzanie danych osobowych od IP.

DOTYCZY



<p>wykonującym zadania związane z realizacją projektu, w tym w szczególności realizującym badania ewaluacyjne, lub podmiotom realizującym zadania związane z monitoringiem i sprawozdawczością prowadzone w ramach projektu, beneficjent uzyskał zgodę na powierzenie przetwarzania danych od IP/IP2?</p>	<p>TAK</p>	<p>Dane osobowe przetwarzane przez Beneficjenta są wykorzystywane wyłącznie w celu udzielenia wsparcia i realizacji projektu.</p>
<p>7.9 Czy dane osobowe przetwarzane przez beneficjenta, których zakres i cel zbierania określiła IZ są wykorzystywane wyłącznie w celu udzielenia wsparcia i realizacji projektów, prowadzenia sprawozdawczości, monitoringu i ewaluacji Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki?</p>	<p>TAK</p>	<p>Zgodnie z przedstawionym Oświadczeniem Beneficjent przechowuje dokumenty w sposób zgodny z określonymi w Polityce Bezpieczeństwa środkami technicznymi niezbędnymi dla zapewnienia poufności przetwarzania danych osobowych.</p>
<p>7.10 Czy beneficjent przechowuje dokumenty zawierające dane osobowe w sposób zgodny z określonymi w Polityce Bezpieczeństwa środkami technicznymi organizacyjnymi</p>	<p>TAK</p>	<p>Zgodnie z przedstawionym Oświadczeniem Beneficjent przechowuje dokumenty w sposób zgodny z określonymi w Polityce Bezpieczeństwa środkami technicznymi niezbędnymi dla zapewnienia poufności przetwarzania danych osobowych.</p>



	niezbędnymi dla zapewnienia poufności i integralności przetwarzania danych?			
8.	Działania promocyjno-informacyjne			
8.1.	Czy oznaczono miejsce realizacji projektu?	TAK	Podczas kontroli stwierdzono, iż biuro projektu zostało oznaczone w sposób zgodny z obowiązującymi Wytycznymi dotyczącymi oznaczenia projektów w ramach PO KL.	
8.2.	Czy oznaczono sprzęt zakupiony w ramach projektu?	TAK	Na podstawie kontroli sprzętu znajdującego się w szkołach należy stwierdzić, iż został on prawidłowo oznaczony.	
8.3.	Czy prawidłowo stosuje się znaki graficzne EFS i UE?	TAK	Beneficjent w stosunku do dokumentów, materiałów przedstawianych przez Miasto Bydgoszcz stosuje prawidłowe znaki graficzne EFS i UE.	
8.4.	Czy beneficjent prawidłowo informuje o realizacji projektu dofinansowanego ze środków UE w ramach EFS?	TAK	Należy stwierdzić, iż przedstawione materiały promocyjne dają możliwość prawidłowego informowania o realizacji projektu.	
8.5.	Czy koszty poniesione na działania informacyjno – promocyjne są adekwatne i niezbędne dla osiągnięcia celów projektu ?	TAK	Koszty poniesione na działania informacyjne są adekwatne do osiągnięcia celów projektu.	
9.	Kontrola w miejscu realizowanej usługi	NIE DOTYCZY		
10.	Projekty innowacyjne	NIE DOTYCZY		



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



WOJEWÓDZTWO
LUBELSKIE

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Data: 12.12.2012 r.

Podpisy członków Zespołu kontrolującego, w tym kierownika Zespołu kontrolującego.

Rejch Bm of

Podpis eksperta (w przypadku uczestnictwa w kontroli).

Podpis kierownika jednostki kontrolowanej.

ZASTĘPCA PREZYDENTA MIASTA

Jen Szopiński

Dyrektor
Departamentu Spraw Społecznych
Krzysztof Wójcicki

Kierownik
Biura Kontroli EFS

Tomasz Jaremszewski

P.o.z-cy Dyrektora
Departamentu Spraw Społecznych

Łukasz Jagworski

INSPEKTOR

Beata J...

Wyłączenie jawności w zakresie danych osobowych; na podst. art.5 ust.2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej.

Jawność wyłączyła: Izabela Szczesik - Zobek –
Dyrektor Wydziału Rozwoju i Strategii Miasta
Urzędu Miasta Bydgoszczy.