



Informacja pokontrolna nr 52/2009

1	Podstawa prawna kontroli	Kontrola została przeprowadzona na podstawie § 15 Porozumienia nr PR/POKL/01/07 z dnia 21.08.2007 r. w sprawie dofinansowania Działania 6.1 oraz 8.1 w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, zawartego pomiędzy Samorządem Województwa Podlaskiego, a Wojewódzkim Urzędem Pracy w Białymstoku oraz § 14 umowy nr POKL.08.01.01-20-086/08-00 o dofinansowanie projektu „ Podniesienie umiejętności osób pracujących – likwidacja luki kompetencyjnej w obszarze informatyki ”, zawartej w dniu 28.11.2008 roku pomiędzy Ministerstwem Rozwoju Regionalnego oraz Wojewódzkim Urzędem Pracy w Białymstoku a Samorządem Województwa Podlaskiego, w związku z art. 27 ust. 1 pkt 5 ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju z dnia 6 grudnia 2006 r. (Dz. U. 2006, Nr 227, poz. 1658, z późn. zm.).
2	Nazwa jednostki kontrolującej	Wojewódzki Urząd Pracy w Białymstoku
3	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	1. Pan Marcin Sidorczuk - inspektor wojewódzki w Wydziale Monitorowania i Kontroli EFS w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Białymstoku, Kierownik zespołu kontrolującego - upoważnienie nr 52/2009 z dnia 14.09.2009 r., 2. Pani Katarzyna Twarowska – inspektor w Wydziale Monitorowania i Kontroli EFS w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Białymstoku, upoważnienie nr 52/2009 z dnia 14.09.2009 r.,
4	Termin kontroli	22.09.2009 r. – 17.11.2009 r.
5	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	Kontrola w trakcie realizacji projektu
6	Nazwa jednostki kontrolowanej	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku
7	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego 1, 15-888 Białystok
8	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/Priorytet, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli (w przypadku kontroli projektów)	„ Podniesienie umiejętności osób pracujących – likwidacja luki kompetencyjnej w obszarze informatyki ” nr projektu POKL.08.01.01-20-086/08 Priorytet VIII – Regionalne kadry gospodarki Działanie 8.1 Rozwój pracowników i przedsiębiorstw w regionie Poddziałanie 8.1.1 Wspieranie rozwoju kwalifikacji zawodowych i doradztwo dla przedsiębiorstw Numer umowy POKL.08.01.01-20-086/08-00 Wartość projektu 9 999 906,00 PLN

		<p>Do dnia rozpoczęcia kontroli zostały zatwierdzone przez Instytucję Wdrażającą (IP 2) wydatki w wysokości 229 276,66 PLN, przedstawione w następujących wnioskach o płatność:</p> <ul style="list-style-type: none"> – WNP-POKL.08.01.01-20-086/08-01-1 za okres od 01.08.2008 r. do 31.12.2008 r., – WNP-POKL.08.01.01-20-086/08-02-1 za okres od 01.01.2009 r. do 31.03.2009 r., – WNP-POKL.08.01.01-20-086/08-03-2 za okres od 01.04.2009 r. do 31.05.2009 r., <p>W dniu 14.09.2009 r. Beneficjent złożył do Instytucji Wdrażającej (IP 2) wniosek o płatność nr WNP-POKL.08.01.01-20-086/08-04-1 za okres od 01.06.2009 r. do 31.08.2009 r. na łączną kwotę 54 166,14 PLN. W dniu 13.10.2009 r. wpłynął poprawiony wniosek o numerze WNP-POKL.08.01.01-20-086/08-04-1, który został zatwierdzony w trakcie trwania kontroli w dniu 09.11.2009 r.</p>
9	Zakres kontroli	<p>Zakres kontroli w trakcie realizacji projektu obejmował sprawdzenie prawidłowości realizacji projektu, w tym poprawności poniesionych wydatków pod względem zgodności z obowiązującymi procedurami, przepisami prawa, postanowieniami umowy o dofinansowanie projektu zawartej z Beneficjentem w ramach Działania 8.1 PO KL oraz ze szczegółowymi unormowaniami dotyczącymi Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013.</p> <p>W szczególności sprawdzone zostały:</p> <ol style="list-style-type: none"> a. prawidłowość rozliczeń finansowych, b. poprawność dokumentacji dot. personelu projektu, c. sposób rekrutacji i kwalifikowalność uczestników projektu, d. sposób pozyskiwania i przechowywania oraz przetwarzania danych o uczestnikach projektu, e. zgodność danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta, f. poprawność udzielania zamówień publicznych lub poprawność stosowania zasady konkurencyjności, g. poprawność udzielania pomocy publicznej, h. sposób realizacji działań promocyjnych, i. sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu. <p>W ramach kontroli projektu przeprowadzona została także wizyta monitoringowa w miejscu odbywania się szkolenia „Zarządzanie projektami zgodnie z metodą PRINCE2”. Jej zakres obejmował ocenę jakości i prawidłowości realizowanej usługi.</p>
10	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów	<p>W trakcie czynności kontrolnych Zespół kontrolujący zweryfikował:</p> <ul style="list-style-type: none"> – dokumentację rekrutacyjną 10 uczestników szkoleń wybranych do próby z dwóch 25 osobowych grup szkoleniowych, stanowiących 20% ogółu uczestników objętych wsparciem w ramach projektu wg stanu w dniu 12.11.2009 r. (50 osób). Doboru próby skontrolowanych dokumentów dokonano metodą statystyczną – dobór losowy z interwałem. Elementy próby zostały wybrane z populacji 50 osób w taki sposób, że odległość pomiędzy każdym wybranym elementem jest równa interwałowi „5”,

		<p>przy czym punkt startowy został wybrany w sposób losowy – druga osoba z listy uczestników projektu. Oznacza to, że dokumentacja co 5 osoby liczona po punkcie startowym poddana została kontroli.</p> <ul style="list-style-type: none"> – dokumentację merytoryczną dotyczącą 2 grup z zakończonego w trakcie kontroli szkolenia pt.: „Zarządzanie projektami zgodnie z metodyką PRINCE2”. – 100 % dokumentacji finansowej (dokumenty źródłowe, dowody zapłaty) w postaci dokumentów księgowych przedstawionych do refundacji we wnioskach o płatność nr: <ul style="list-style-type: none"> – WNP-POKL.08.01.01-20-086/08-01-1, – WNP-POKL.08.01.01-20-086/08-02-1, – WNP-POKL.06.01.01-20-086/08-03-2, – WNP-POKL.08.01.01-20-086/08-04-2, <p>Wartość dokumentów księgowych zweryfikowanych podczas kontroli w trakcie realizacji wynosi 283 442,80 PLN.</p> <ul style="list-style-type: none"> – dokumentację dotyczącą udzielania zamówień publicznych. Z pośród przeprowadzonych 7 zamówień kontroli poddano jedno, przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego. Doboru próby dokonano metodą niestatystyczną – dobór przypadkowy.
11	Ustalenia kontroli – opis zdanego stanu faktycznego w podziale na obszary badań kontrolnych	<p>Projekt „Podniesienie umiejętności osób pracujących – likwidacja luki kompetencyjnej w obszarze informatyki” realizowany jest przez Departament Społeczeństwa Informacyjnego w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego w Białymstoku. Projekt wyłoniony został w trybie poza konkursowym. Realizowany jest w trybie projektu systemowego.</p> <p>1. Dokumentacja dotycząca realizacji projektu</p> <p>Zespół kontrolujący sprawdził dokumentację przedmiotowego projektu, znajdującą się w siedzibie Beneficjenta. Dokumentacja przechowywana jest w segregatorach tematycznie opisanych, oznakowanych logo Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, logo Unii Europejskiej, a także zawierających tytuł projektu oraz informację o współfinansowaniu projektu ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego. Beneficjent posiada oryginał umowy o dofinansowanie projektu oraz wszystkie wersje wniosków o płatność, które przekazał do Instytucji Wdrażającej (IP2). Beneficjent zapewnia właściwe przechowywanie dokumentacji projektowej i jest świadom obowiązku jej archiwizacji po zakończeniu realizacji projektu, zgodnie z terminem zawartym w rozporządzeniu Rady (WE) nr 1083/2006 (załącznik nr 1 do akt kontroli).</p> <p>We wniosku o dofinansowanie projektu Beneficjent założył zatrudnienie osób bezpośrednio związanych z realizacją projektu. Personel zarządzający projektem stanowią:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Pan Jacek Rybicki - kierownik projektu – Pani Bożena Ignatowska - sekretarz projektu, – Pani Iwona Sienicka – osoba do obsługi projektu, – Pani Renata Jabłońska – osoba do obsługi projektu, – Pani Anna Piasecka – osoba do obsługi projektu,

	<p>– Pani Justyna Maliszewska – osoba do obsługi finansowo – księgowej projektu.</p> <p>Kierownik, sekretarz oraz osoba do obsługi finansowo – księgowej w ramach projektu zatrudnieni są w wymiarze ½ etatu, pozostałe osoby będące członkami zespołu zarządzającego zatrudnione są w ramach projektu w pełnym wymiarze czasu pracy. <i>Zakresy zadań, uprawnień, odpowiedzialności i zastępstwa stanowią załącznik nr 2 do akt kontroli.</i></p> <p>Osoby zatrudnione w ramach projektu w wymiarze ½ etatu prowadzą miesięczne <i>Karty ewidencji czasu pracy (załącznik nr 3 do akt kontroli).</i></p> <p>Umowy personelu zarządzającego projektem, <i>Zakresy zadań, uprawnień, odpowiedzialności i zastępstwa oraz Karty ewidencji czasu pracy</i> zawierają logo Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki oraz Unii Europejskiej (z dopiskiem Europejski Fundusz Społeczny), a także informację o źródle współfinansowania projektu.</p> <p>2. Kwalifikowalność uczestników projektu</p> <p>Celem projektu jest zwiększenie kompetencji, poprzez podniesienie umiejętności i kwalifikacji, pracujących osób dorosłych województwa podlaskiego zatrudnionych przede wszystkim w administracji publicznej, edukacji oraz służbie zdrowia w zakresie korzystania z narzędzi informatycznych.</p> <p>W ramach projektu projektodawca zaplanował przeszkolenie 8000 osób spełniających poniżej wymienione kryteria:</p> <ul style="list-style-type: none"> – pracujące osoby dorosłe, które z własnej inicjatywy są zainteresowane nabyciem nowych, uzupełnianiem lub podwyższaniem swoich kwalifikacji i umiejętności, – zatrudnione na podstawie umowy o pracę, powołania, wyboru, mianowania, spółdzielczej umowy o pracę, umowy zlecenia lub umowy o dzieło, – osoby z terenu województwa podlaskiego, – zatrudnione w szczególności w następujących obszarach gospodarki: administracja publiczna, służba zdrowia, edukacja. <p>Projekt przewiduje znaczny udział w szkoleniach kobiet, pracowników zamieszkałych na terenach wiejskich oraz pracowników po 50 roku życia.</p> <p>Zgodnie z harmonogramem realizacji projektu zawartym we <i>Wniosku o dofinansowanie projektu</i>, który wpłynął do IW (IP2) w dniu 28.07.2009 roku oraz pismem z dnia 28.09.2009 r., dotyczącym akceptacji zmian w projekcie, termin przeprowadzenia rekrutacji zmieniono na czwarty kwartał 2009 roku.</p> <p>Rekrutację na szkolenie „<i>Zarządzanie projektami zgodnie z metodą PRINCE2</i>” rozpoczęto 6 października 2009 roku.</p> <p>Rekrutację uczestników szkoleń zgodnie z <i>Wnioskiem o dofinansowanie projektu</i> prowadzona jest przez pracowników biura projektu przy współpracy ekspertów merytorycznych i współudziale wykonawcy szkoleń. Nabór uczestników projektu prowadzony jest za pomocą serwisu internetowego.</p> <p>O przyjęciu na ww. szkolenie decydowały następujące kryteria:</p> <ul style="list-style-type: none"> – zamieszkanie na terenie województwa podlaskiego, – deklaracja udziału w egzaminie na zakończenie szkolenia, – zatrudnienie w administracji publicznej,
--	--

- doświadczenie przy realizacji projektów lub programów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej,
- wypełnienie i dostarczenie do Biura projektu wymaganych dokumentów wymienionych w § 4 ust. 5 Regulaminu uczestnictwa w szkoleniu „Zarządzanie projektami zgodnie z metodą PRINCE2”,
- kolejność zgłoszeń.

W wyniku przeprowadzonego postępowania rekrutacyjnego do udziału w szkoleniu zakwalifikowano 50 osób. O zakwalifikowaniu na szkolenie uczestnicy informowani byli drogą elektroniczną. W terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania zawiadomienia o zakwalifikowaniu do udziału w projekcie uczestnicy zobowiązani zostali do dostarczenia uzupełniającej dokumentacji w postaci:

- oświadczenia uczestnika Projektu o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych,
- zaświadczenia o zatrudnieniu,
- kserokopii dowodu osobistego,
- poświadczenie o pracy przy projektach lub programach realizowanych ze środków Unii Europejskiej.

Przed rozpoczęciem udziału w szkoleniu uczestnicy podpisali deklarację udziału w projekcie.

Zespół kontrolujący na podstawie przedstawionej do kontroli listy osób uczestniczących w szkoleniu „Zarządzanie projektami zgodnie z metodą PRINCE2” (załącznik nr 4 do akt kontroli) sprawdził kwalifikowalność następujących 10 uczestników projektu: Pani Urszuli Bartnikiewicz, Pani Urszuli Marty Czarneckiej, Doroty Elżbiety Iwanowskiej-Kleotko, Pani Anny Marii Kamińskiej, Pani Ewy Kudlewskiej, Pani Karoliny Marii Łupińskiej-Koc, Pana Wojciech Nietupskiego, Pani Katarzyny Radziszewskiej, Pani Iwony Sienickiej, Pani Marzanny Marii Wasilewskiej.

Po weryfikacji merytorycznej dokumentów osobowych przedłożonych Beneficjentowi przez ww. osoby, Zespół kontrolujący stwierdził, iż wybrana do kontroli próba spełnia kryteria kwalifikowalności do projektu jak i kryteria kwalifikowalności dla poddziałania 8.1.1.

Załącznik nr 5 do akt kontroli stanowią dokumenty rekrutacyjne Pani Katarzyny Radziszewskiej oraz Pani Urszuli Marty Czarneckiej.

W trakcie kontroli stwierdzono, iż zajęcia odbywają się w trakcie godzin pracy uczestników szkoleń. Beneficjent przedstawił zespołowi kontrolującemu dokumentację potwierdzającą, iż czas w którym odbywały się szkolenia był czasem wolnym od pracy uczestników szkoleń (załącznik nr 6 do akt kontroli).

Podczas kontroli zespół kontrolujący stwierdził, iż w szkoleniu pt.: „Zarządzanie projektami zgodnie z metodą PRINCE2” brały udział trzy osoby stanowiące personel zarządzający projektem.

Zgodnie z opinią Instytucji Zarządzającej POKL zawartą w piśmie numer DZF-IV-92261-95-JB/09 z dnia 24.06.2009 r. „nie należy dopuszczać do sytuacji, w której osoby stanowiące kadrę zarządzającą projektem i pobierające za zarządzanie wynagrodzenie, jak również eksperci zatrudnieni przez projektodawcę byłiby jednocześnie uczestnikami tego samego projektu. Niemniej jednak, decyzja w zakresie uznania za kwalifikowalne wydatków dotyczących ww. osób należy do instytucji będącej stroną umowy” (załącznik

nr 7 do akt kontroli).

Kierownik projektu wyjaśnił, iż osoby uczestniczące w szkoleniu spełniły wszystkie kryteria formalne będące podstawą do zakwalifikowani do udziału w projekcie, nie posiadał jednak wiedzy na temat opinii Instytucji Zarządzającej w przedmiotowej kwestii.

Zgodnie z zacytowaną wytyczną wydatki dotyczące uczestników szkoleń zostaną uznane za kwalifikowalne, **jednakże w przyszłości nie należy dopuszczać do tego typu sytuacji.**

3. Formy wsparcia

Beneficjent wyodrębnił grupy docelowe składające się z osób pracujących w szczególności, w następujących obszarach gospodarki:

- administracja publiczna;
- służba zdrowia;
- edukacja.

W ramach przedmiotowego projektu Beneficjent założył przeprowadzenie szkoleń w podziale na cztery grupy tematyczne:

- I grupa szkoleń (30 kursów) skierowana do informatyków, zatrudnionych we wszystkich trzech ww. grupach docelowych (zaawansowane szkolenia informatyczne);
- II grupa szkoleń (35 kursów) o tematyce zarządczej, skierowana do kadry zarządczej z ww. grup docelowych;
- III grupa szkoleń (900 kursów) to szkolenia informatyczne z zakresu:
 1. Stosowania nowoczesnych rozwiązań informatycznych w pracy administracji publicznej:
 - wdrażanie i obsługa cyfrowego urzędu,
 - obsługa i wykorzystanie w pracy dokumentu elektronicznego.
 2. Stosowania technologii informacyjnych w edukacji:
 - obsługa systemów e-learningowych, systemów i urządzeń multimedialnych,
 - obsługa systemów informatycznych do zarządzania oświatą.
 3. Stosowania technologii informacyjnych w służbie zdrowia:
 - obsługa systemów informatycznych wspomagających zarządzanie służbą zdrowia,
 - obsługa pacjenta w systemach informatycznych.
- IV grupa szkoleń (35 kursów) wynikających z monitoringu projektu, jak również z innych wdrażanych projektów oraz kursy skierowane w szczególności do kadry kierowniczej, których tematyką będą następujące zagadnienia:
 - wdrażanie systemów informatycznych,
 - korzyści z wdrażania systemów informatycznych w wybranych dziedzinach,
 - podstawowych założeń i celów wdrażania idei społeczeństwa informacyjnego,
 - rola systemów informatycznych w rozwoju instytucji, przedsiębiorstw i gospodarki opartej na wiedzy.

Zgodnie z harmonogramem realizacji projektu zawartym we *Wniosku o dofinansowanie projektu*, który wpłynął do IW (IP2) w dniu 28.07.2009 roku

70


Turek

oraz pismem z dnia 28.09.2009 r. dotyczącym akceptacji zmian w projekcie, rozpoczęcie realizacji szkoleń zostało przesunięte na czwarty kwartał 2009 roku. Beneficjent, jako powód zmiany podał przedłużającą się procedurę wyłonienia wykonawcy szkoleń.

W dniu 21 września 2009 roku zawarto umowę nr PNU/32/09/09 z firmą ALTKOM AKADEMIA S.A. z siedzibą ul. Stawki 2, 00-193 w Warszawie na przeprowadzenie szkoleń z zakresu „Zarządzanie projektami zgodnie z metodyką PRINCE 2”. Szkolenie zostało przeprowadzone w dwóch terminach 19–22.10.2009 r. oraz 26–29.10.2009 r. w Domu Nauczyciela „LOGOS” w Augustowie. Przeszkolonych zostało 50 uczestników.

Kontroli poddano dokumentację merytoryczną dotyczącą ww. szkolenia (załącznik nr 8 do akt kontroli). W ramach szkolenia utworzono cztery grupy szkoleniowe.

W skład dokumentacji szkoleniowej wchodzi:

- dziennik szkolenia zawierający:
 - listę obecności,
 - potwierdzenie odbioru materiałów szkoleniowych,
 - protokół egzaminacyjny,
 - potwierdzenie odbioru certyfikatów,
 - raport ze szkolenia.

W ramach udziału w projekcie uczestnicy otrzymali bezpłatne podręczniki pt.: „Skuteczne zarządzanie projektami PRINCE2” oraz materiały szkoleniowe (długopis, notatnik oraz zeszyty ćwiczeń). Przekazane materiały szkoleniowe zostały oznakowane logo Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki oraz Unii Europejskiej (z dopiskiem Europejski Fundusz Społeczny), a także zawierają informację o źródle współfinansowania projektu.

Wszyscy uczestnicy ukończyli szkolenie z wynikiem pozytywnym. Uczestnicy otrzymali świadectwa ukończenia szkolenia. Do akt kontroli dołączono świadectwa Pani Katarzyny Radziszewskiej oraz Pani Urszuli Marty Czarneckiej (załącznik nr 9 do akt kontroli). Po zakończeniu szkolenia został przeprowadzony egzamin, 49 uczestników uzyskało wynik pozytywny.

4. Kwalifikowalność wydatków projektu

Do dnia rozpoczęcia kontroli Beneficjent otrzymał środki w formie zaliczek w wysokości 865 000,00 zł.

W dniu 15.01.2009 r. złożył do Instytucji Wdrażającej Wniosek o płatność pośrednią nr WNP-POKL.08.01.01-20-086/08-01-1. Powyższym wnioskiem Beneficjent rozliczył poniesione w ramach projektu wydatki na łączną kwotę 99 315,64 zł (100 % koszty bezpośrednie), w tym cross-financing 59 804,40 zł.

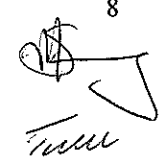
W dniu 09.04.2009 r. Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego złożył do Instytucji Wdrażającej Wniosek o płatność pośrednią nr WNP-POKL.08.01.01-20-086/08-02-1. Powyższym wnioskiem Beneficjent rozliczał poniesione w ramach projektu wydatki na łączną kwotę 36 825,45 zł (100 % koszty bezpośrednie), w tym cross-financing 2 256,02 zł.

W dniu 13.07.2009 r. Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego złożył do Instytucji Wdrażającej Wniosek o płatność pośrednią nr WNP-POKL.08.01.01-20-086/08-03-2. Powyższym wnioskiem Beneficjent

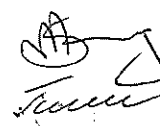
7

	<p>rozliczał poniesione w ramach projektu wydatki na łączną kwotę 93 135,57 zł (100 % koszty bezpośrednie), w tym cross-financing 65 761,78 zł</p> <p>W dniu 14.09.2009 r. Beneficjent złożył do Instytucji Wdrażającej (IP 2) wniosek o płatność nr WNP-POKL.08.01.01-20-086/08-04-2 za okres od 01.06.2009 r. do 31.08.2009 r. na łączną kwotę 54 166,14 PLN. W dniu 13.10.2009 r. wpłynął poprawiony wniosek o numerze WNP-POKL.08.01.01-20-086/08-04-1, który został zatwierdzony w trakcie trwania kontroli w dniu 09.11.2009 r.</p> <p>Podczas czynności kontrolnych sprawdzono poniesione przez Beneficjenta wydatki w kwocie 283 442,80 PLN, przedstawione w następujących wnioskach o płatność</p> <ul style="list-style-type: none"> - WNP-POKL.08.01.01-20-086/08-01-1 za okres od 01.08.2008 r. do 31.12.2008 r., - WNP-POKL.08.01.01-20-086/08-02-1 za okres od 01.01.2009 r. do 31.03.2009 r., - WNP-POKL.08.01.01-20-086/08-03-2 za okres od 01.04.2009 r. do 31.05.2009 r., - WNP-POKL.08.01.01-20-086/08-04-2 za okres od 01.06.2009 r. do 31.08.2009 r. <p>Zespół kontrolujący poddał kontroli 100 % dokumentacji przedstawionej do rozliczenia ww. wnioskach.</p> <p>Załączniki nr 1 do ww. wniosków o płatność stanowią <i>załącznik nr 10 do akt kontroli</i>.</p> <p>Beneficjent wydatkował środki zgodnie z poszczególnymi zadaniami zawartymi w budżecie projektu. Wydatki dotyczyły następujących zadań:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zarządzanie projektem – 274 913,60 zł, - obsługa księgowa i prawna projektu – 7 467, 89 zł, <p>W projekcie nie założono kosztów pośrednich.</p> <p>Zespół kontrolujący sprawdził dokumentację potwierdzającą poniesienie wydatków bezpośrednich ujętych w czterech wnioskach o płatność. Wszystkie skontrolowane wydatki są kwalifikowalne i zostały poniesione w ramach czasowych określonych zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL.</p> <p>Beneficjent w ramach projektu założył poniesienie wydatków w ramach <i>cross – financingu</i> na kwotę 280 600 zł, tym samym nie przekraczając progu 10% wszystkich wydatków kwalifikowalnych stanowiących budżet projektu. Do dnia rozpoczęcia kontroli Beneficjent rozliczył wydatki w ramach <i>cross – financingu</i> w wysokości 127 822,20 zł zgodnie z:</p> <ul style="list-style-type: none"> - fakturą VAT nr IT/FV1/0016/09/2008 z dnia 24.12.2008 r. opłaconą dnia 30.12.2008 r. - fakturą VAT nr 685/ELK/05/2009 z dnia 08.05.2009 r. opłaconą dnia 13.05.2009 r. - fakturą VAT nr 5733/2009/03 z dnia 26.03.2009 r. opłaconą dnia 31.03.2009 r. - fakturą VAT nr 09/05/FV/HHL/0004 z dnia 05.05.2009 r. opłaconą dnia 13.05.2009 r. - fakturą VAT nr 53/2009/05 z dnia 06.05.2009 r. opłaconą dnia
--	---

70



	<p>19.05.2009 r.</p> <ul style="list-style-type: none"> – fakturą VAT nr 0613/09/FVS z dnia 25.05.2009 r. opłaconą dnia 28.05.2009 r. – fakturą VAT nr F/000465/09 z dnia 26.05.2009 r. opłaconą dnia 28.05.2009 r. <p>Środki zostały przeznaczone na zakup 5 sztuk komputerów DELL, 2 sztuk drukarek, urządzenia wielofunkcyjnego, projektora, ekranu ręcznego, niszczarki, telefaksu, sprzętu i oprogramowania do wsparcia zarządzania oraz mebli (<i>załącznik nr 11 do akt kontroli</i>).</p> <p>Zakupiony sprzęt został oznakowany nalepkami z logo Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki oraz Unii Europejskiej (z dopiskiem Europejski Fundusz Społeczny), a także zawiera informację o źródle współfinansowania projektu. Zostały mu nadane numery inwentarzowe i został wpisany do <i>księgi środków trwałych i księgi inwentarzowej</i>. <i>Załącznik nr 12 do akt kontroli</i> stanowią wydruki zdjęć zakupionego sprzętu, kopie kart gwarancyjnych oraz kopia <i>księgi środków trwałych i księgi inwentarzowej</i>.</p> <p>Wydatki w ramach projektu zostały poniesione zgodnie z „Harmonogramem realizacji projektu” zawartym we wniosku o dofinansowanie.</p> <p>W trakcie realizacji przedmiotowego projektu Beneficjent zachowuje zasadę osiągnięcia najlepszego efektu przy możliwie najniższych kosztach.</p> <p>5. Rozliczenia finansowe / ścieżka audytu</p> <p>Oryginały dokumentów księgowych wraz z dowodami zapłaty przechowywane są w oddzielnych segregatorach, w <i>Departamencie finansów</i>, w siedzibie Beneficjenta. Dokumentację księgową projektu prowadzi Pani Justyna Maliszewska.</p> <p>W trakcie kontroli sprawdzono dokumentację finansową (dokumenty źródłowe, dowody zapłaty) w postaci dokumentów księgowych przedstawionych do refundacji we wnioskach o płatność nr:</p> <ul style="list-style-type: none"> – WNP-POKL.08.01.01-20-086/08-01-1, – WNP-POKL.08.01.01-20-086/08-02-1, – WNP-POKL.06.01.01-20-086/08-03-2, – WNP-POKL.08.01.01-20-086/08-04-2, <p>Zespół kontrolujący zweryfikował następujące dokumenty księgowe wraz z potwierdzeniem ich zapłaty:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. lista płac nr 8064 z dnia 23.10.2008 r. oraz wyciąg bankowy nr 2/2008 z dnia 15.12.2008 r., 2. lista płac nr 8096 z dnia 24.11.2008 r. oraz wyciąg bankowy nr 2/2008 z dnia 15.12.2008 r., 3. lista płac nr 8103 z dnia 18.12.2008 r. oraz wyciąg bankowy nr 3/2008 z dnia 19.12.2008 r., 4. lista płac nr 8105 z dnia 20.12.2008 r. oraz wyciąg bankowy nr 4/2008 z dnia 22.12.2008 r. i wyciąg bankowy nr 5/2008 z dnia 30.12.2008 r., 5. faktura VAT nr FVP/2008/00932 oraz wyciąg bankowy nr 5/2008 z dnia 30.12.2008 r., 6. fakturą VAT nr IT/FV1/0016/09/2008 z dnia 24.12.2008 r. wyciąg
--	---




	bankowy nr 5/2008 z dnia 30.12.2008 r.,
	7. lista płac nr 9001 z dnia 16.01.2009 r. oraz wyciąg bankowy nr 6/2009 z dnia 24.02.2009 r.,
	8. lista płac nr 9003 z dnia 27.01.2009 r. oraz wyciąg bankowy nr 6/2009 z dnia 24.02.2009 r.,
	9. lista płac nr 9010 z dnia 25.02.2009 r. oraz wyciąg bankowy nr 8/2009 z dnia 05.03.2009 r.,
	10. lista płac nr 9017 z dnia 24.03.2009 r. oraz wyciąg bankowy nr 11/2009 z dnia 26.03.2009 r., wyciąg bankowy nr 12/2009 z dnia 27.03.2009 r. i wyciąg bankowy nr 13/2009 z dnia 31.03.2009 r.,
	11. rachunek do umowy o dzieło nr 49/09 z dnia 26.03.2009 r. oraz wyciąg bankowy nr 13/2009 z dnia 31.03.2009 r.,
	12. fakturą VAT nr 5733/2009/03 z dnia 26.03.2009 r. oraz wyciąg bankowy nr 13/2009 z dnia 31.03.2009 r.,
	13. rachunek do umowy o dzieło 46/09 z dnia 26.03.2009 r. oraz wyciąg bankowy nr 13/2009 z dnia 31.03.2009 r.,
	14. rachunek do umowy o dzieło 48/09 z dnia 30.03.2009 r. oraz wyciąg bankowy nr 14/2009 z dnia 03.04.2009 r.,
	15. rachunek do umowy o dzieło 47/09 z dnia 30.03.2009 r. oraz wyciąg bankowy nr 14/2009 z dnia 03.04.2009 r.,
	16. lista płac nr 9026 z dnia 23.04.2009 r. oraz wyciąg bankowy nr 17/2009 z dnia 05.05.2009 r. i wyciąg bankowy nr 20/2009 z dnia 19.05.2009 r.,
	17. lista płac nr 9037 z dnia 25.05.2009 r. oraz wyciąg bankowy nr 24/2009 z dnia 04.06.2009 r.,
	18. fakturą VAT nr 09/05/FV/HHL/0004 z dnia 05.05.2009 r. oraz wyciąg bankowy nr 19/2009 z dnia 13.05.2009 r.,
	19. fakturą VAT nr 685/ELK/05/2009 z dnia 08.05.2009 r. oraz wyciąg bankowy nr 19/2009 z dnia 13.05.2009 r.,
	20. fakturą VAT nr 53/2009/05 z dnia 06.05.2009 r. oraz wyciąg bankowy nr 19/2009 z dnia 13.05.2009 r.,
	21. fakturą VAT nr 0613/09/FVS z dnia 25.05.2009 r. oraz wyciąg bankowy nr 21/2009 z dnia 28.05.2009 r.,
	22. fakturą VAT nr F/000465/09 z dnia 26.05.2009 r. oraz wyciąg bankowy nr 21/2009 z dnia 28.05.2009 r.,
	23. fakturą VAT nr F/1/09/002618 z dnia 15.06.2009 r. oraz wyciąg bankowy nr 27/2009 z dnia 18.06.2009 r.,
	24. fakturą VAT nr FVP2009/01341 z dnia 19.06.2009 r. oraz wyciąg bankowy nr 28/2009 z dnia 25.06.2009 r.,
	25. fakturą VAT nr 1122/L/2009 z dnia 25.06.2009 r. oraz wyciąg bankowy nr 30/2009 z dnia 29.06.2009 r.,
	26. fakturą VAT nr FVA/22784 z dnia 24.06.2009 r. oraz wyciąg bankowy nr 30/2009 z dnia 29.06.2009 r.,
	27. lista płac nr 9050 z dnia 24.06.2009 r. oraz wyciąg bankowy nr 29/2009 z dnia 26.06.2009 r. i wyciąg bankowy nr 30/2009 z dnia 29.06.2009 r.,
	28. lista płac nr 9081 z dnia 25.07.2009 r. oraz wyciąg bankowy nr 34/2009 z dnia 28.07.2009 r., wyciąg bankowy nr 35/2009 z dnia 31.07.2009 r. i wyciąg bankowy nr 37/2009 z dnia 06.08.2009 r.,
	29. lista płac nr 9095 z dnia 26.08.2009 r. oraz wyciąg bankowy nr 42/2009 z dnia 08.09.2009 r.,
	30. fakturą VAT nr 5.5/2009 z dnia 20.05.2009 r. oraz wyciąg bankowy nr




	<p>25/2009 z dnia 08.06.2009 r.,</p> <p>Do akt kontroli dołączono dokumenty wymienione w pozycjach 3, 4, 5, 6, 7, 12, 14, 15, 16, 18, 19, 20, 21, 22, 24, 25, 26, 28 (<i>załącznik nr 13 do akt kontroli</i>).</p> <p>Wszystkie oryginały dokumentów finansowych są opisane prawidłowo. Opis zawiera:</p> <ul style="list-style-type: none"> – tytuł projektu, – informację o współfinansowaniu z EFS w ramach PO KL, – numer umowy o dofinansowanie projektu, – numer projektu, – numer i nazwę zadania, w ramach którego zostały poniesione koszty, – kwotę kwalifikowaną, – informacje o poprawności merytorycznej i formalno-rachunkowej, – odniesienie do ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych. <p>W trakcie weryfikacji dokumentacji finansowej projektu Zespół kontrolujący stwierdził błędy formalne we wnioskach o płatność złożonych do Instytucji Wdrażającej (IP2). Beneficjent pismem nr DI.II.0190-5-65/09 z dnia 12.10.2009 r. poinformował Instytucję Wdrażającą (IP2), iż wskazane błędy są wynikiem pomyłek pisarskich, jednocześnie informując, iż dołożone zostaną wszelkie starania aby wyeliminować tego typu pomyłki (<i>załącznik nr 14 do akt kontroli</i>).</p> <p>Beneficjent na potrzeby realizacji projektu założył rachunek bankowy o nr 40 1500 1344 1213 4008 6782 0000, prowadzony w Kredyt Bank S.A., II Oddział w Białymstoku (<i>załącznik nr 15 do akt kontroli</i>).</p> <p>W trakcie kontroli Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent nie dokonuje wszystkich płatności za pomocą rachunku bankowego założonego na potrzeby realizacji projektu. Z wyjaśnień kierownika projektu wynika, iż płatności dokonywane są co do zasady z rachunków projektu, natomiast w przypadku gdy wystąpił brak środków na rachunkach projektu płatności dokonywane były z rachunku podstawowego Beneficjenta, a następnie dokonywana była refundacja.</p> <p>Projektodawca na podstawie zapisów § 7 Umowy o dofinansowanie został zobowiązany do prowadzenia wyodrębnionej do celów projektu ewidencji księgowej. Zarządzeniem nr 55/08 Marszałka Województwa Podlaskiego z dnia 23 czerwca 2008 r. ustalono zasady (polityki) rachunkowości w zakresie funduszy pomocowych w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego (<i>załącznik nr 16 do akt kontroli</i>). Do akt kontroli załączono Zakładowy plan kont na 2009 rok oraz zestawienie obrotów i sald dotyczące poniesionych wydatków projektu za okres 01.08.2008 r. – 31.08.2009 r. (<i>załącznik nr 17 do akt kontroli</i>).</p> <p>Na podstawie zweryfikowanych zestawień obrotów i sald, zespół kontrolujący stwierdził zgodność danych przekazanych w skontrolowanych wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu finansowego ze stanem faktycznym. Kwota środków finansowych dotychczas rozliczona przez IW w złożonych do dnia rozpoczęcia kontroli wnioskach o płatność zgadza się z kwotą wydatków wykazaną w ewidencji księgowej</p>
--	--

Beneficjenta.

6. Stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych

Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego, będąc jednostką sektora finansów publicznych w rozumieniu przepisów o finansach publicznych, zobowiązany jest do stosowania ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych, na podstawie art. 3 ust. 1 pkt 1 ww. ustawy.

Zespół kontrolujący ustalił, iż Beneficjent wyłonił wykonawcę szkoleń w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 10 ust. 1 i art. 39 oraz w trybie zapytania o cenę na podstawie art. 69 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 . – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. 2004 Nr 19, poz. 177 z późn. zm.). Do dnia rozpoczęcia kontroli Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w ramach projektu „*Podniesienie umiejętności osób pracujących – likwidacja luki kompetencyjnej w obszarze informatyki*” przeprowadził 4 postępowania w trybie przetargu nieograniczonego oraz 3 postępowania w trybie zapytania o cenę. Do akt kontroli dołączono zestawienie zamówień publicznych przeprowadzonych w ramach projektu (*załącznik nr 18 do akt kontroli*). Zespół kontrolujący poddał kontroli jedno losowo wybrane postępowanie *na przeprowadzenie szkoleń i egzaminów z zakresu zarządzania projektami zgodnie z metodyką PRINCE2*.

Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego przeprowadził postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego na przeprowadzenie szkoleń i egzaminów z zakresu zarządzania projektami zgodnie z metodyką PRINCE2. Wartość zamówienia ustalona została na kwotę 225 000,00 PLN, co stanowi równowartość 58 033,07 euro.

Dokumentacja dotycząca przetargu nieograniczonego znajdująca się w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego zawiera następujące dokumenty:

- Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia (SIWZ),
- ogłoszenie o zamówieniu,
- zapytanie do SIWZ,
- oświadczenie kierownika zamawiającego oraz oświadczenia członków komisji przetargowej,
- oferty,
- protokół z otwarcia ofert,
- streszczenie oceny i porównania złożonych ofert,
- informację o spełnianiu przez wykonawców warunków udziału w postępowaniu w trybie przetargu nieograniczonego,
- zbiorcze zestawienie ofert,
- protokół z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego,
- ogłoszenie o wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego,
- pismo informujące o wyborze najkorzystniejszej oferty,
- umowę,
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia publicznego.

W dniu 31.07.2008 r. Zamawiający umieścił na portalu UZP, własnej stronie internetowej oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu ogłoszenie o zamówieniu. Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia dostępna była do odebrania w

Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego, ul. Kard. S. Wyszyńskiego 1, pok. nr 038 oraz na stronie internetowej www.wrotapodlasia.pl. Termin składania ofert ustalony został do 11.08.2009 r. do godziny 10.00. Z przedstawionej dokumentacji wynika, iż w odpowiedzi na ogłoszenie wpłynęły 2 oferty.

Zespół kontrolujący ustalił, że Beneficjent w SIWZ jako kryterium wyboru oferty ustalił 100% ceny.

Otwarcie ofert nastąpiło w dniu 11.09.2009 r. w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego, ul. Kard. S. Wyszyńskiego 1, 15-888 Białystok. W trakcie postępowania nie wykluczono żadnego wykonawcy oraz nie odrzucono żadnej oferty.

W wyniku przeprowadzonego postępowania wybrano ofertę z najniższą ceną firmy Altkom Akademia S.A. ul. Stawki 2, 00-193 Warszawa.

Pismem z dnia 27.08.2009 r. Zamawiający powiadomił wszystkich oferentów o wynikach postępowania o udzielenie zamówienia publicznego. Zamieszczone zostało również ogłoszenie o wyborze najkorzystniejszej oferty.

W dniu 21.09.2009 r. została zawarta umowa pomiędzy Województwem Podlaskim a Altkom Akademia S.A. ul. Stawki 2, 00-193 Warszawa na przeprowadzenie szkoleń i egzaminów z zakresu zarządzania projektami zgodnie z metodyką PRINCE2.

W dniu 22.09.2009 r. Zamawiający umieścił na portalu UZP ogłoszenie o udzieleniu zamówienia.

Dokumenty dotyczące postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na przeprowadzenie szkoleń i egzaminów z zakresu zarządzania projektami zgodnie z metodyką PRINCE2, stanowią załącznik nr 19 do akt kontroli.

7. Podatek od towarów i usług VAT

We wniosku o dofinansowanie projektu w punkcie 4.5 Budżetu projektu, Beneficjent oświadczył, iż kwoty przedstawione w budżecie projektu są kwotami zawierającymi VAT i podatek ten jest kwalifikowalny. Podczas czynności kontrolnych Beneficjent potwierdził, iż w związku z realizacją przedmiotowego projektu nie może odzyskać w żaden sposób poniesionego kosztu podatku VAT.

Projektodawca okazał i potwierdził aktualność oświadczenia VAT złożonego do Instytucji Wdrażającej na etapie podpisywania umowy o dofinansowanie projektu (*załącznik nr 20 do akt kontroli*).

Zespół Kontrolujący wypełnił dodatkową ankietę dotyczącą kwalifikowalności podatku od towarów i usług VAT i stwierdził, iż podatek VAT jest rozliczany prawidłowo.

8. Pomoc publiczna

W ramach realizowanego projektu nie występuje pomoc publiczna.

9. Dane osobowe

Zespół kontrolujący sprawdził sposób realizowania przez Beneficjenta obowiązków dotyczących przetwarzania i przechowywania danych



osobowych uczestników projektu wynikających z § 17 umowy numer POKL.08.01.01-20-086/08 z dnia 28.11.2008 r. oraz Ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2002 r. Nr 101, poz. 926 z późn. zm.).

Zarządzeniem nr 02/04 Marszałka Województwa Podlaskiego z dnia 5 lutego 2004 r. wprowadzono zasady polityki bezpieczeństwa systemów informatycznych w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego w Białymstoku. Załącznik do ww. zarządzenia stanowi instrukcja bezpieczeństwa systemów informatycznych (*załącznik nr 21 do akt kontroli*). Zgodnie z art. 37 Ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2002 r. Nr 101, poz. 926 z późn. zm.) Beneficjent wystawił kierownikowi projektu, sekretarzowi projektu oraz osobom ds. obsługi projektu imienne upoważnienia do przetwarzania danych osobowych uczestników (*załącznik nr 22 do akt kontroli*). Projektodawca prowadzi ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych (*załącznik nr 23 do akt kontroli*).

Każdy uczestnik projektu wyraził zgodę na przetwarzanie jego danych osobowych zbieranych do Podsystemu Monitorowania Europejskiego Funduszu Społecznego (PEFS) w celu monitoringu i ewaluacji projektu „*Podniesienie umiejętności osób pracujących – likwidacja luki kompetencyjnej w obszarze informatyki*” oraz Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013.

Beneficjent powierzył przetwarzanie danych osobowych wykonawcy usługi szkoleniowej firmie Altkom Akademia S.A. ul. Stawki 2, 00-193 Warszawa na podstawie *Umowy w sprawie przetwarzania danych osobowych* z dnia 12.10.2009 r. (*załącznik nr 24 do akt kontroli*). Zgodnie z § 17 ust. 3 umowy nr POKL.08.01.01-20-086/08 z dnia 28.11.2008 r. Beneficjent pismem nr DI.II.190-5-71/09 z dnia 07.10.2009 r. poinformował Instytucję Zarządzającą oraz WUP w Białymstoku o zamiarze powierzenia przetwarzania danych osobowych firmie Altkom Akademia S.A. (*załącznik nr 25 do akt kontroli*). Pismem nr DZF-VIII-8080-84-PTo/09 z dnia 27.10.2009 r. Instytucja Zarządzająca wyraziła zgodę na powierzenie przetwarzania danych osobowych ww. firmie (*załącznik nr 26 do akt kontroli*).

10. Monitorowanie przebiegu projektu, sprawozdawczość, PEFS

W trakcie realizacji projektu Beneficjent złożył do Instytucji Wdrażającej (IP2) cztery wnioski o płatność wraz z częścią sprawozdawczą. W przypadku stwierdzenia uwag do złożonych wniosków składane były ich korekty. Projektodawca posiada wszystkie wersje wniosków o płatność, przekazanych do Instytucji Wdrażającej (IP2).

Zespół kontrolujący stwierdził zgodność pomiędzy danymi zawartymi w wnioskach o płatność znajdujących się u Beneficjenta a wnioskami przesłanymi do WUP w Białymstoku. Informacje zawarte we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego realizacji projektu są zgodne ze stanem faktycznym. Do dnia rozpoczęcia kontroli wartość wskaźników osiągniętych przez Beneficjenta kształtują się na poziomie zerowym, ponieważ realizacja szkoleń rozpoczęła się w IV kwartale



2009 roku, a w złożonych wnioskach o płatność ten okres nie był jeszcze ujmowany.

W związku z powyższym Beneficjent wraz z wnioskami o płatność nie przekazał do Instytucji Wdrażającej (IP2) bazy danych do Podsystemu Monitorowania Europejskiego Funduszu Społecznego (PEFS).

Projektodawca monitoruje przebieg realizacji projektu za pomocą *ankiet wstępnych* oraz *formularzy oceny szkolenia* wypełnianych przez uczestników na zakończenie szkoleń (*załącznik nr 27 do akt kontroli*).

Beneficjent informował Instytucję Wdrażającą (IP2) o wszelkich zmianach zaistniałych w trakcie realizacji projektu. Pismem nr DI.II.0190-5-5/09 z dnia 15 stycznia 2009 r. Beneficjent wystąpił z propozycją wprowadzenia następujących zmian: zmianę okresu realizacji projektu z 01.08.2008 r.-31.12.2010 r. na 01.10.2008 r. – 28.02.2011 r., zwiększenia w budżecie projektu kosztów doradztwa ekspertów, uaktualnienia kosztów personelu, zmian w systemie monitoringu, zmiany numeracji grup szkoleniowych. Pismem nr PW.4413-2-2/AW/09 z dnia 04.02.2009 r. Instytucja Wdrażająca (IP2) wyraziła zgodę na wprowadzenie ww. zmian.

Pismem nr DI.II.0190-5-19/09 z dnia 24 marca 2009 r. wnioskowano o zmiany w budżecie projektu oraz o zmianę harmonogramu realizacji projektu. Pismem nr PW.4413-2-5/AW/09 z dnia 26.03.2009 r. Instytucja Wdrażająca (IP2) wyraziła zgodę na wprowadzenie ww. zmian.

Pismem nr DI.II.0190-5-59/09 z dnia 27 sierpnia 2009 r. wnioskowano o wyrażenie zgody na zakup notebooka wraz z oprogramowaniem z powstałych w Zadaniu 1 oszczędności. Pismem nr PW.4413-2-17/PPD/09 z dnia 03.09.2009 r. Instytucja Wdrażająca (IP2) wyraziła zgodę na zakup komputera.

11. Zgodność projektu z zasadami wspólnotowymi

Zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości dotyczących zgodności realizacji projektu „*Podniesienie umiejętności osób pracujących – likwidacja luki kompetencyjnej w obszarze informatyki*” z zasadami polityk wspólnotowych.

12. Działania promocyjno-informacyjne

Zespół kontrolujący sprawdził realizowane przez Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego obowiązki informacyjne, wynikające z zapisów § 18 umowy o dofinansowanie projektu.

Beneficjent we wniosku o dofinansowanie projektu założył następujące działania informacyjno promocyjne:

- ogłoszenia w prasie lokalnej,
- uruchomienia strony internetowej,
- zamieszczenie bannera informacyjnego na Portalu Wrota Podlasi,
- materiały informacyjno-promocyjne,
- przysyłanie informacji do pracowników jednostek potencjalnie zainteresowanych udziałem w projekcie,

- 30 spotkań informacyjnych,
- 2 konferencje.

W trakcie kontroli stwierdzono, iż wydatki dotyczące informacji i promocji dotyczyły wydruku plakatów, zakupu banerów reklamowych oraz zakupu gadżetów promocyjnych w postaci długopisów, parasoli, filiżanek, skoroszytów, plecaków oraz pendrive'ów (*załącznik nr 28 do akt kontroli*). W ramach akcji promocyjno-informacyjnej została uruchomiona strona internetowa projektu www.szkoleniait.wrotapodlasia.pl, na stronie internetowej www.wrotapodlasia.pl umieszczono link przekierowujący na stronę projektu.

W siedzibie Beneficjenta oznakowane zostały miejsca pracy personelu projektu. W pokoju, w którym znajduje się Biuro projektu umieszczony został plakat informacyjny projektu, przed wejściem do Biura projektu została umieszczona informacja o współfinansowaniu wynagrodzeń pracowników przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.

W trakcie czynności kontrolnych stwierdzono, iż wszystkie znaki graficzne są stosowane prawidłowo. Na plakatach i gadżetach promocyjnych rozpowszechnianych przez Beneficjenta oraz informacjach zamieszczanych na stronie internetowej widnieje logo Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Unii Europejskiej, a także pisemna informacja o projekcie oraz o współfinansowaniu ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.

Ustalono, iż weryfikowana dokumentacja związana z projektem zawiera wymagane oznakowanie w postaci logo Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Unii Europejskiej. Ponadto, segregatory oraz teczki udostępnione w trakcie kontroli zawierały oznakowanie jednoznacznie wskazujące na współfinansowane projektu przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Społecznego.

Uczestnicy projektu informowani są przez personel projektu o tym, iż uczestniczą w projekcie współfinansowanym ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

W trakcie kontroli Zespół kontrolujący stwierdził, iż wykonawca szkolenia firma Altkom Akademia S.A. zamieściła informację o szkoleniu pt.: „*Zarządzanie projektami zgodnie z metodyką PRINCE 2*” w internetowej bazie ofert szkoleniowych, zgodnie z zakresem danych określonych przez Instytucję Zarządzającą.

13. Kontrola projektu przez inne uprawnione podmioty oraz wykonanie zaleceń pokontrolnych

Do dnia kontroli przedmiotowy projekt nie był kontrolowany przez inne uprawnione podmioty.

14. Kontrola w miejscu realizacji usługi

W dniu 27.10.2009 r. zespół kontrolujący przeprowadził wizytę monitoringową w miejscu realizacji szkolenia z „*Zarządzania projektami*”

		<p>zgodnie z <i>metodyką PRINCE 2</i>”, prowadzonego na podstawie umowy z dnia 21.09.2009 r. przez Altkom Akademia S.A. ul. Stawki 2, 00-193 Warszawa. Wizyta ta miała na celu sprawdzenie faktyczności przeprowadzanych zajęć oraz ocenę jakości i prawidłowości realizowanej usługi. Zajęcia odbywały się zgodnie z harmonogramem, w salach wykładowych Domu Nauczyciela „LOGOS” w Augustowie, ul. Dwudziestego Dziewiątego Listopada 9. W trakcie wizyty monitoringowej w zajęciach brało udział 26 uczestników w podziale na dwie grupy po 13 osób. Zajęcia prowadzone były przez trenerów zatrudnionych przez firmę Altkom Akademia S.A. - Pana Michała Leśniaka i Pana Krzysztofa Małusa.</p> <p>Na drzwiach sali zamieszczono informację o realizowanych zajęciach w ramach projektu wraz z logo Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki i Unii Europejskiej oraz informację o współfinansowaniu projektu w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.</p> <p>Podczas wizyty monitoringowej losowo wybrana uczestniczka szkolenia Pani Joanna Misiuk wyraziła zadowolenie z formy przeprowadzanego kursu i przygotowania merytorycznego wykładowców, potwierdziła, że otrzymała bezpłatne materiały szkoleniowe oraz wiedziała, że projekt w którym uczestniczy współfinansowany jest z Europejskiego Funduszu Społecznego.</p> <p>Dokumentacja z wizyty monitoringowej stanowi załącznik nr 24 akt kontroli.</p>
12	Wnioski z przeprowadzonej kontroli	W toku czynności kontrolnych stwierdzono, iż projekt „ <i>Podniesienie umiejętności osób pracujących – likwidacja luki kompetencyjnej w obszarze informatyki</i> ” realizowany jest zgodnie z umową o dofinansowanie projektu i realizuje cele założone we wniosku o dofinansowanie projektu. Wydatki w ramach projektu co do zasady ponoszone są zgodnie z obowiązującymi procedurami, przepisami prawa oraz ze szczegółowymi unormowaniami dotyczącymi Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013.
13	Stwierdzone nieprawidłowości /uchybień	Podczas kontroli projektu nie stwierdzono uchybień ani nieprawidłowości w jego realizacji.
14	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	30.11.2009 r.

Załączniki do akt kontroli stanowią:

1.	Załącznik nr 1	Oświadczenie z dnia 17.11.2009 r.
2.	Załącznik nr 2	Zakresy zadań, uprawnień, odpowiedzialności i zastępstwa personelu projektu.
3.	Załącznik nr 3	Karty ewidencji czasu pracy za miesiąc sierpień 2009 r.
4.	Załącznik nr 4	Lista osób uczestniczących w szkoleniu „ <i>Zarządzanie projektami zgodnie z metodyką PRINCE2</i> ”.
5.	Załącznik nr 5	Dokumenty rekrutacyjne Pani Katarzyny Radziszewskiej, Pani Urszuli Marty Czarneckiej.

6.	Załącznik nr 6	Dokumentacja potwierdzająca, iż czas w którym odbywały się szkolenia był czasem wolnym od pracy uczestników szkoleń.
7.	Załącznik nr 7	Pismo numer DZF-IV-92261-95-JB/09 z dnia 24.06.2009 r.
8.	Załącznik nr 8	Dokumentacja szkolenia pt.: „Zarządzanie projektami zgodnie z metodyką PRINCE 2”.
9.	Załącznik nr 9	Świadectwa ukończenia szkolenia.
10.	Załącznik nr 10	Załączniki nr 1 do wniosków o płatność nr WNP-POKL.08.01.01-20-086/08-01-1, WNP-POKL.08.01.01-20-086/08-02-1, WNP-POKL.08.01.01-20-086/08-03-2, WNP-POKL.08.01.01-20-086/08-04-2.
11.	Załącznik nr 11	Zestawienie zakupionego sprzętu w ramach projektu na potrzeby biura projektu.
12.	Załącznik nr 12	Wydruki zdjęć zakupionego sprzętu, kopie kart gwarancyjnych oraz kopia książki <i>środków trwałych i księgi inwentarzowej</i>
13.	Załącznik nr 13	Dokumenty finansowe dołączone do akt kontroli.
14.	Załącznik nr 14	Pismo nr DI.II.0190-5-65/09 z dnia 12.10.2009 r.
15.	Załącznik nr 15	Wniosek o otwarcie i prowadzenie rachunku bankowego.
16.	Załącznik nr 16	Zarządzenie nr 55/08 Marszałka Województwa Podlaskiego z dnia 23 czerwca 2008 r.
17.	Załącznik nr 17	Zakładowy plan kont na 2009 rok oraz zestawienie obrotów i sald dotyczące poniesionych wydatków projektu za okres 01.08.2008 r. – 31.08.2009 r.
18.	Załącznik nr 18	Zestawienie zamówień publicznych przeprowadzonych w ramach projektu.
19.	Załącznik nr 19	Dokumenty dotyczące postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na przeprowadzenie szkoleń i egzaminów z zakresu zarządzania projektami zgodnie z metodyką PRINCE2.
20.	Załącznik nr 20	Oświadczenie o kwalifikowalności VAT, ankieta dot. kwalifikowalności VAT.
21.	Załącznik nr 21	Zarządzenie nr 02/04 Marszałka Województwa Podlaskiego z dnia 5 lutego 2004 r.
22.	Załącznik nr 22	Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych.
23.	Załącznik nr 23	Ewidencja osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych.
24.	Załącznik nr 24	Umowa w sprawie przetwarzania danych osobowych z dnia 12.10.2009 r.
25.	Załącznik nr 25	Pismo nr DI.II.190-5-71/09 z dnia 07.10.2009 r.
26.	Załącznik nr 26	Pismo nr DZF-VIII-8080-84-PTo/09 z dnia 27.10.2009 r.
27.	Załącznik nr 27	Ankieta wstępna oraz formularz oceny szkolenia.
28.	Załącznik nr 28	Faktura VAT F/U/09/000794 z dnia 18.09.2009 r.
29.	Załącznik nr 29	Dokumentacja z wizyty monitoringowej.

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.

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.

Data 30.11.2009 r.

Marcin Sidorczuk

Katarzyna Twarowska

(Podpisy członków zespołu kontrolującego,
w tym kierownika zespołu kontrolującego)

Data 15.12.2009 r.

MARSZAŁEK POWIATOWOŚCI

Jarosław Zygmunt Dworżański

(Podpis kierownika jednostki kontrolowanej)

