

INFORMACJA POKONTROLNA

do kontroli planowej projektu pt.

„Nowa jakość usług w pięciu jednostkach samorządu terytorialnego”

nr POKL.05.02.01-00-113/09

1. Podstawa prawna kontroli:

- art. 27 ust. 1 pkt. 5 ustawy o *Zasadach prowadzenia polityki rozwoju* z dnia 6 grudnia 2006 r. (Dz. U. 2009, Nr 84, poz. 712, z późn. zm.);
- §3 ust. 2 Porozumienia z dnia 16 października 2007 r., nr KL/D5.2/2007/1 w sprawie dofinansowania działania 5.2 *Wzmocnienie potencjału administracji samorządowej* w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki;
- § 18 umowy z dnia 22 lipca 2010 r., nr UDA-POKL.00.05.02.01-113/09-00 zawartej pomiędzy Ministrem Spraw Wewnętrznych i Administracji a Gminą Stolno o dofinansowanie projektu pt. „Nowa jakość usług w pięciu jednostkach samorządu terytorialnego”;
- *Zasady Kontroli w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 z dnia 01.01.2012 r.*

2. Nazwa jednostki kontrolującej:

Ministerstwo Administracji i Cyfryzacji Departament Współpracy z Jednostkami Samorządu Terytorialnego, pełniący funkcję Instytucji Pośredniczącej II Stopnia dla Działania 5.2 PO KL.

3. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej:

- Kierownik zespołu: Michał Wierzbicki – przedstawiciel MAiC,
- Członek zespołu: Elżbieta Nowak - Stepska – przedstawiciel Grupa Gumulka - Audyt Sp. z o.o.
- Członek zespołu: Agnieszka Goniwiecha – przedstawiciel Grupa Gumulka - Audyt Sp. z o.o.

4. Termin kontroli:

27 – 30 sierpnia 2013 r.

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

Planowa kontrola projektu.

6. Nazwa jednostki kontrolowanej:

Gmina Stolno

7. Adres jednostki kontrolowanej:

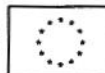
86-212 Stolno 112



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

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

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



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

Nazwa i numer projektu: „Nowa jakość usług w pięciu jednostkach samorządu terytorialnego”, nr POKL.05.02.01-00-113/09

Numer umowy: UDA- POKL.00.05.02.01-113/09-00

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

Wartość projektu: 933.888,03 zł

Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 854.261,10 zł.

9. Zakres kontroli:

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

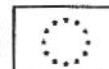
1. Prawdliwość rozliczeń finansowych.
2. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.
3. Sposób rekrutacji uczestników projektu oraz ich kwalifikowalność.
4. Sposób przetwarzania danych o uczestnikach projektu (w ramach PEFS 2007) zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych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



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

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

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



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

Kontrolą objęto reprezentatywną próbę dokumentów księgowych, potwierdzających poniesione w ramach projektu wydatki, w oparciu o Metodykę doboru próby dokumentów do kontroli na miejscu realizacji projektu, zawartą w Rocznym Planie Kontroli IP na 2013 r. Do kontroli wybrano 25 dokumentów księgowych na łączną wartość 237.829,62 zł, co stanowi 27,83% wartości wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli, wykazanych i rozliczonych we wnioskach o płatność za okres od 01.07.2010 r. do 30.09.2011 r., zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu o sumie kontrolnej: 68CE – D36B – 8DF2 – 683D. Szczegółowy wykaz skontrolowanych dokumentów finansowych zawiera załącznik nr 2, stanowiący integralną część niniejszej Informacji pokontrolnej.

Kontrolę kwalifikowalności uczestników projektu oraz ich dokumentacji przeprowadzono na grupie 15 losowo wybranych uczestników szkoleń, co stanowi ok. 11,03 % wszystkich uczestników szkoleń wykazanych w nakładce PEFS przesłanej do IP wraz z wnioskiem o płatność za okres od 01.07.2011 r. do 30.09.2011 r. Docelowa ilość uczestników objętych projektem wynosi 136, w tym 63 osoby w wieku 45+, co stanowi 46,32 % ogółu uczestników, spełniając założone we wniosku o dofinansowanie kryterium dostępu 45+ ustalone na poziomie 20%.

Kontrolą objęto wybrane komplety dokumentów obejmujące: formularz zgłoszeniowy, deklarację beneficjenta/partnera wniesienia wkładu własnego w formie kosztów wynagrodzenia pracownika uczestniczącego w szkoleniu w czasie godzin pracy, oświadczenie pracodawcy, że uczestnik jest zatrudniony na stanowisku mającym związek z tematyką kursu, zobowiązanie uczestnika do uczestnictwa w projekcie, deklarację uczestnictwa w projekcie, oświadczenie uczestnika projektu o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych oraz rekordy w nakładce formularza PEFS w odniesieniu do każdego z uczestników projektu objętego próbą.

Zgodnie ze złożonym oświadczeniem Beneficjent przeprowadził 6 postępowań o zamówienia publiczne w latach 2010 i 2011 w zakresie wydatków objętych projektem. Kontroli poddano 3 postępowania o zamówienia publiczne.

Beneficjent nie jest zobowiązany do stosowania zasady konkurencyjności.

W odniesieniu do kontroli dokumentacji dotyczącej poprawności udokumentowania przez Beneficjenta rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności, skontrolowano zgodnie z *Metodyką doboru próby dokumentów do kontroli na miejscu realizacji projektu* 2 niżej wymienione zakupy na ogólną liczbę 5 zakupów przeprowadzonych w trybie rozeznania rynku:

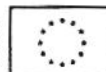
- dostawy i wdrożenia programu do elektronicznego obiegu dokumentów dla 5 JST
- druku folderów NGO i informacją o projekcie.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

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

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



11. Ustalenia kontroli, krótki opis zastanego stanu faktycznego w podziale na obszary badań kontrolnych: 11.1 Prawidłowość rozliczeń finansowych.

Zweryfikowano 25 dokumentów źródłowych wraz z dokumentacją pochodną.

Sposób ewidencjonowania wydatków

Beneficjent zgodnie z *Zasadami finansowania PO KL* prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową na potrzeby projektu, zgodnie z Zarządzeniem Nr 101/09 Wójta Gminy Stolno z dnia 31.12.2009 r. w sprawie zasad rachunkowości projektów z dofinansowaniem środków unijnych.

Wyodrębnienie operacji dotyczących projektu zapewnia używany przez Beneficjenta komputerowy system finansowo-księgowy.

Ewidencja operacji dotyczących projektu uwzględnia poszczególne źródła finansowania wydatków projektu.

Zgodnie z umową o dofinansowanie nr UDA-POKL.00.05.02.01-113/09-00 z dnia 22.07.2010 r. oraz wnioskiem o dofinansowanie projektu o sumie kontrolnej 68CE – D36B – SDF2 – 683D z dnia 21.05.2010 r. Beneficjent przewidział rozliczanie w projekcie kosztów pośrednich.

Sposób dokumentowania wydatków

Beneficjent przechowuje oryginały dowodów księgowych w swojej siedzibie. Na potwierdzenie poniesionych w okresie podlegającym kontroli w projekcie wydatków posiada wyciągi bankowe, faktury VAT, rachunki.

Dokumentacja księgowa projektu przechowywana jest w odrębnych segregatorach. Stwierdzono poprawny opis i oznaczanie dowodów księgowych dotyczących projektu.

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

Kwalifikowalność wydatków

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



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

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

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Wkład własny

Zgodnie z umową o dofinansowanie Beneficjent jest zobowiązany do wniesienia wkładu własnego w wysokości 100.711,68 zł na pokrycie wynagrodzeń pracowników za czas ich uczestnictwa w szkoleniach. W badanym okresie Beneficjent dokonał rozliczenia wkładu własnego.

Cross-financing

W badanym okresie dokonano zakupów w ramach cross-financingu:

- Faktura VAT nr 185/2011 z dn. 23.03.2011 r. zakup komputerów stacjonarnych z monitorem, skanerów z automatycznym podajnikiem i funkcją duplexową oraz oprogramowaniem MS office dla 5 JST partnerów projektu,
- Faktura VAT nr FV/000780/2010 z dn. 29.07.2010 r. zakup 5 laptopów dla 4 koordynatorów i kierownika projektu,
- Faktura VAT nr FV/000798/2010 z dn. 02.08.2010 r. zakup 1 laptopa do szkoleń,
- Faktura VAT nr FV/000847/2010 z dn. 23.08.2010 r. zakup rzutnika multimedialnego do szkoleń,
- Faktura VAT nr FS/000622/2010 z dn. 27.08.2010 r. zakup profesjonalnego urządzenia wielofunkcyjnego.

Przychód w projekcie

Na podstawie oświadczenia Beneficjenta, stwierdza się, iż w okresie objętym kontrolą projekt nie wygenerował przychodu.

Podatek VAT w projekcie

Zgodnie ze złożonym oświadczeniem Beneficjent jest podatnikiem podatku VAT. Beneficjent oświadczył jednocześnie, że VAT naliczony odnoszący się do wydatków ponoszonych w ramach projektu nie może być odzyskany i w związku z powyższym VAT w projekcie jest wydatkiem kwalifikowalnym.

11.2 Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.

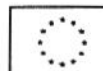
Personel projektu (zarządzający i merytoryczny) w kontrolowanym okresie został powołany Zarządzeniem nr 51/2010 Wójta Gminy Stolno z dnia 1 lipca 2010 r. w sprawie utworzenia Komitetu Sterującego ds. realizacji projektu pod nazwą „Nowa jakość usług w pięciu jednostkach samorządu terytorialnego” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytetu V. Dobre rządzenie, Działanie 5.2. *Wzmocnienie potencjału administracji samorządowej*, powołano 14 osób zatrudnionych u Beneficjenta, 17 osób zatrudnionych u partnerów projektu oraz 8 osób zatrudnionych na podstawie umów cywilno-prawnych.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

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

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Do kontroli wybrana została dokumentacja zatrudnienia następujących osób:

- Halina Chrzanowska - umowa o pracę na pełny etat w Urzędzie Gminy Lisewo na stanowisku Sekretarza Gminy, została oddelegowana przez Wójta Gminy Lisewo pismem o znaku OI.WP.1020-B-185/2010 z dnia 01.07.2010 r. do pełnienia zadań Koordynatora Projektu z ramienia partnera – Gmina Lisewo w projekcie pt. „*Nowa jakość usług w pięciu jednostkach samorządu terytorialnego*”, za które otrzymuje dodatek specjalny z tytułu powiedzenia dodatkowych obowiązków.
- Agnieszka Frumaga - umowa o pracę na pełny etat w Urzędzie Gminy Stolno na stanowisku Referent ds. obsługi finansowo – księgowej Wydatków i Budżetu, została oddelegowana przez Wójta Gminy Stolno pismem o znaku SOO.0052.9.2011.MW z dnia 01.06.2011 r. do pełnienia zadań Sekretarz Projektu – Gminy Stolno w projekcie pt. „*Nowa jakość usług w pięciu jednostkach samorządu terytorialnego*”, za które otrzymuje dodatek specjalny z tytułu powiedzenia dodatkowych obowiązków.
- Hanna Lowicka - umowa zlecenie zawarta w dniu 01.07.2010 r. z Wójtem Gminy Stolno Jerzym Rabeszko reprezentującym Gminę Stolno na wykonanie zadań dotyczących monitoringu i ewaluacji projektu „*Nowa jakość usług w pięciu jednostkach samorządu terytorialnego*”. Wykonawca został wybrany poprzez rozeznanie rynku.
- Dariusz Banach - umowa o pracę na pełny etat w Starostwie Powiatowym w Chełmnie na stanowisku Informatyka, został oddelegowany przez Starostę Chełmińskiego pismem o znaku OR.B.2122.74.2011.KZ z dnia 01.07.2011 r. do pełnienia zadań Informatyka BIP – Powiat Chełmiński w projekcie pt. „*Nowa jakość usług w pięciu jednostkach samorządu terytorialnego*”, za które otrzymuje dodatek specjalny z tytułu powiedzenia dodatkowych obowiązków.

Sposób zatrudnienia i udokumentowania pracy objętego badaniem personelu jest zgodny z *Zasadami finansowania Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki* oraz *Wytężnymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki* obowiązującymi w dniu zawarcia umowy. W wyniku analizy dokumentacji kadrowej oraz umów cywilno - prawnych, stwierdza się poprawność zatrudnienia personelu projektu. Pracownicy posiadają miesięczne karty czasu pracy poświadczające zaangażowanie pracownika na rzecz badanego projektu oraz innych przydzielonych mu projektów. Łączne zaangażowanie danej osoby w realizację zadań nie przekracza wymiaru godzin określonego w *Wytężnych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL*.

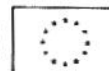
Na podstawie zbadanej dokumentacji dotyczącej personelu projektu oraz w oparciu o powyższe ustalenia, zespół kontrolny nie stwierdza wydatków niekwalifikowalnych dotyczących kosztów personelu.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

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

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Wydatki na wynagrodzenie objętego badaniem personelu projektu zostały w badanym okresie realizacji projektu poniesione w sposób i w wysokości zgodnej z wnioskiem o dofinansowanie projektu oraz zgodnie z pismami dotyczącymi dodatków specjalnych z tytułu powierzenia dodatkowych obowiązków i umowami cywilnoprawnymi. Wysokość wynagrodzenia personelu projektu oraz umów cywilnoprawnych nie jest zawyżona.

11.3 Sposób rekrutacji uczestników projektu oraz ich kwalifikowalność.

W projekcie brało udział 136 pracowników z 5 Urzędów: Gminy Stolno, Gminy Chełmno, Gminy Lisewo, Gminy Grudziądz, Powiatu Chełmińskiego.

Rekrutacja miała zapewnić udział we wsparciu min. 98 pracownikom samorządowym, w tym 70 kobietom.

W toku prowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, iż wszyscy uczestnicy szkoleń objęci próbą, tj. biorący udział w wybranych szkoleniach, złożyli z chwilą przystąpienia do projektu (wypełnione i podpisane) dokumenty:

- 1) formularz zgłoszeniowy,
- 2) deklarację beneficjenta/partnera wniesienia wkładu własnego w formie kosztów wynagrodzenia pracownika uczestniczącego w szkoleniu w czasie godzin pracy,
- 3) oświadczenie pracodawcy, że uczestnik jest zatrudniony na stanowisku mającym związek z tematyką kursu,
- 4) zobowiązanie uczestnika do uczestnictwa w projekcie i ewentualnego zwrotu kosztów szkolenia w przypadku nie wywiązania się ze zobowiązania,
- 5) deklarację uczestnictwa w projekcie,
- 6) oświadczenie uczestnika projektu o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych

Kwalifikowalność uczestników projektu była weryfikowana na etapie rekrutacji do projektu poprzez weryfikację ww. dokumentów. Potwierdzeniem powyższych czynności był komplet ww. dokumentów dotyczących każdego z uczestników objętego próbą.

Ponadto, sprawdzając kwalifikowalność danego uczestników zweryfikowano dokumentację szkoleniową w postaci:

1. list obecności do szkoleń
2. harmonogramów szkolenia,
3. list potwierdzających odbiór cateringu,
4. listy potwierdzającej odbiór certyfikatów
6. potwierdzenie odbioru materiałów szkoleniowych,

Nie stwierdzono osób niekwalifikujących się do wsparcia.

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

Oświadczenia uczestników projektu o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych

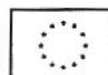
W związku z realizacją projektu, Beneficjent zbiera i przechowuje oświadczenia wszystkich uczestników projektu o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych (zweryfikowano na podstawie próby opisanej w pkt. 10). Oświadczenia są zgodne ze wzorem oświadczenia



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

Institucja Pośrednicząca dla Priorytetu V
Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
ul. Królewska 27. 00-080 Warszawa
tel. (22) 245 59 11
www.ip.maz.gov.pl

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



stanowiącego załącznik nr 6 do umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-POKL.05.02.01-00-113/09-00 z dnia 22 lipca 2010 r. oraz obowiązującymi w tym zakresie *Wynikami*.

Dane osobowe uczestników projektu zbierane przez Beneficjenta, których zakres i cel zbierania określiła Instytucja Zarządzająca PO KL są wykorzystywane wyłącznie w celu udzielania wsparcia i realizacji projektu, a zwłaszcza sprawozdawczości, monitoringu, kontroli i ewaluacji PO KL.

Segregatory z danymi osobowymi przetwarzanymi w związku z realizacją projektu są przechowywane na stanowisku osoby uprawnionej do dostępu do programu PEFS 2007 w zamkniętych i oznakowanych logo projektu szafach. Komputer, na którym przetwarzane są dane osobowe zawarte w zbiorze PEFS zabezpieczony jest hasłem, dostęp do nich mają jedynie osoby upoważnione.

Upoważnienia pracowników Beneficjenta do przetwarzania danych osobowych

Do przetwarzania danych osobowych uczestników projektu dopuszczone są wyłącznie osoby posiadające stosowne upoważnienia. Do przetwarzania danych osobowych uczestników projektu upoważniono 2 osoby.

Wykaz osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w projekcie zawierają imiona i nazwiska osób upoważnionych, daty nadania i ustania ich uprawnień oraz zakres upoważnień do przetwarzania danych osobowych - informacje, o których mowa w rozporządzeniu Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 29 kwietnia 2004 r. w sprawie dokumentacji przetwarzania danych osobowych oraz warunków technicznych i organizacyjnych, jakim powinny odpowiadać urządzenia i systemy informatyczne służące do przetwarzania danych osobowych (Dz. U z 2004 r. Nr 100, poz. 1024).

Powierzenie przetwarzania danych

Zgodnie z oświadczeniem beneficjenta w trakcie realizacji projektu nie wystąpiła konieczność powierzenia przetwarzania danych podmiotom wykonującym zadania związane z realizacją projektu.

Polityka Bezpieczeństwa, Instrukcja Zarządzania Systemem Informatycznym

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

Jest to:

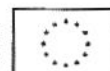
- Polityka bezpieczeństwa w zakresie ochrony danych osobowych w Urzędzie Gminy Stolno jako załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 54/09 Wójta Gminy Stolno z dnia 29 czerwca 2009 r. w/s polityki bezpieczeństwa w zakresie ochrony danych osobowych w Urzędzie Gminy Stolno,



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓŁNOŚCI

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

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



- Polityka Bezpieczeństwa Urzędu Gminy Stolno od dnia 29.04.2011 r. jako załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 35/2011 Wójta Gminy Stolno z dnia 29.04.2011 r. w sprawie wprowadzenia dokumentacji przetwarzania danych osobowych w Urzędzie Gminy Stolno,
- Instrukcja zarządzania Systemem Informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych w Urzędzie Gminy Stolno jako załącznik do Zarządzenia nr 35/2011 Wójta Gminy Stolno z dnia 29.04.2011 r. w sprawie wprowadzenia dokumentacji przetwarzania danych osobowych w Urzędzie Gminy Stolno.

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

Zgodność między danymi w formularzach papierowych a rekordami PEFS

Beneficjent, wraz z weryfikowanymi wnioskami o płatność przekazywał dane zawarte w kolejnych nakładkach PEFS. Zgodnie z danymi w nich zawartymi oraz z wersją papierową dostępną w siedzibie Beneficjenta, udział w zaplanowanej ścieżce uczestnictwa w projekcie wzięło 136 osób.

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

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

Na koniec okresu objętego kontrolą tj. na dzień 30.08.2013r. budżet projektu został zrealizowany w 91,47%. Poniższe zestawienie przedstawia % wydatkowania środków w podziale na poszczególne zadania w odniesieniu do kwot przewidzianych we wniosku o dofinansowanie projektu.

Zadanie 1 Zarządzanie projektem Lider/partnerzy – 82,99%

Zadanie 2 Kursy i studia podyplomowe dla pracowników 5 JST „Kompetencje informatyczna i lingwistyczne” – 100,74%

Zadanie 3 Szkolenia dla pracowników 5 JST „Wyższe kompetencje – lepsza jakość pracy” – 108,29%

Zadanie 4 Zarządzanie polityką bezpieczeństwa w 5 JST – 86,00%

Zadanie 5 Wdrożenie elektronicznego obiegu dokumentów w 5 JST - 99,04%

Zadanie 6 Opracowanie mapy NGO funkcjonujące w powiecie chełmskim i gminie Grudziądz – 82,96%

Zadanie 7 Usprawnienie procedury aktualizowania danych w BIP przez 5 JST – 18,75%

Zadanie 8 Poprawa dostępu do przepisów prawa dla 5 JST – 97,70%

Zadanie 9 Wdrożenie systemu monitorowania i ewaluacji strategii rozwoju 5 JST – 96,00%

Zadanie 10 Wymiana dobrych praktyk i doświadczeń oraz porównywanie jakości usług pomiędzy 5 JST – 76,08%

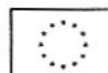
Koszty pośrednie – 92,80%



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

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

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Beneficjent rozpoczął realizację projektu zgodnie z terminem zawartym we wniosku o dofinansowanie, jednak ze względu na unieważnienie przetargu na realizację szkolenia w zakresie Zadania 3 ze względu na brak zainteresowania firm szkoleniowych, Beneficjent uzyskał zgodę IP2 na przesunięcie środków z Zadania 3 na Zadanie 7. Natomiast ze względu na brak środków (dotacji celowej) w Ministerstwie Administracji i Cyfryzacji zaproponowano Beneficjentowi wydłużenie ostatniego okresu rozliczeniowego o 2 miesiące kalendarzowe tj. do dnia 29 lutego 2012 r. Beneficjent realizuje poszczególne zadania zgodnie z nowym harmonogramem projektu. Zgodnie z wyjaśnieniami Beneficjenta zaistniała sytuacja nie powinna jednak wpłynąć negatywnie na całościową realizację projektu oraz osiągnięcie założonych wskaźników.

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

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

11.7 Poprawność udzielania zamówień publicznych.

Zgodnie z oświadczeniem Beneficjent przeprowadził 6 postępowań o zamówienia publiczne w latach 2010-2011 w zakresie wydatków objętych projektem. Kontroli poddano 3 postępowania o zamówienia publiczne. Nieprawidłowości nie stwierdzono.

11.8 Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.

Beneficjent nie jest zobowiązany do stosowania zasady konkurencyjności.

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

W kontrolowanym projekcie dokonywano zakupu towarów lub usług o wartości powyżej 20 000 zł i jednocześnie poniżej 14 tys euro. W odniesieniu do kontroli dokumentacji dotyczącej poprawności udokumentowania przez Beneficjenta rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności, skontrolowano zgodnie z *Metodyką doboru próby dokumentów do kontroli na miejscu realizacji projektu* 2 niżej wymienione zakupy na ogólną liczbę 5 zakupów przeprowadzonych w trybie rozeznania rynku:

- dostawy i wdrożenia programu do elektronicznego obiegu dokumentów dla 5 JST;
- druku folderów NGO i informacją o projekcie.

Beneficjent posiada 3 oferty wykonawców, dokonał wyboru oferty najkorzystniejszej. Zastosował zasadę upublicznienia, udokumentowania całego postępowania. Nie stwierdzono nieprawidłowości w kontrolowanej dokumentacji.

11.10 Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.

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



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

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

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



11.11 Prawidłowość utrzymania trwałości operacji i/lub rezultatu.

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

11.12 Sposób realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

W okresie objętym kontrolą promocja projektu była prowadzona poprzez:

- tablice informacyjne u Lidera i Partnerów,
- ogłoszenia w prasie,
- ulotki,
- plakaty,
- oznaczenie dokumentacji i sal w których prowadzono szkolenia,
- informacje na stronach internetowych Lidera i Partnerów.

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

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

11.13 Zapewnienie właściwej ścieżki audytu.

W trakcie kontroli zespół kontrolny stwierdził istnienie właściwej ścieżki audytu. Dokumenty na żądanie kontrolujących były udostępniane bez zbędnej zwłoki. Przedkładane dokumenty były uporządkowane w sposób świadczący o systematyczności i celowości w ich gromadzeniu. Dokumentacja projektowa jest prowadzona w sposób przejrzysty.

11.14 Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Dokumentacja projektowa nie została jeszcze zarchiwizowana ze względu na niezaakceptowany przez IP2 ostatni Wniosek o płatność. Beneficjent przechowuje dokumentację w swojej siedzibie na stanowiskach pracy osób zatrudnionych przy projekcie (na parterze w pokojach nr 5A i 4 oraz na 1 piętrze w pokoju nr 9 i 20). Po zaakceptowaniu ostatniego Wniosku o płatność dokumentacja zostanie zabezpieczona i przeniesiona do archiwum zakładowego Beneficjenta.

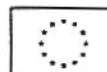
Dokumentacja dotycząca projektu jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu. Zespół kontrolujący ustalił, iż dokumentacja projektowa przechowywana jest w zamkniętych szafach i zabezpieczona przed dostępem osób nieuprawnionych. Segregatory z dokumentacją projektową są prowadzone w sposób przejrzysty i systematyczny.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

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

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



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

Wizyta monitoringowa nie została przeprowadzona. Do dnia przeprowadzenia kontroli Beneficjent zakończył wszystkie szkolenia.

12. Stwierdzone nieprawidłowości/uchybień:

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

13. Ocena według kryteriów:

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

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

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

14. Data sporządzenia informacji pokontrolnej:

20.09.2013 r.

15. Wykaz załączników, pouczenie i podpisy:

Załącznik nr 1: Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu.

Załącznik nr 2: Wykaz zweryfikowanej dokumentacji finansowej projektu.

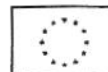
Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚĆ

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

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Ponczenie:

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 7 dni kalendarzowych od dnia otrzymania dokumentu wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej informacji pokontrolnej.

W przypadku braku uwag do informacji pokontrolnej ze strony kierownika jednostki kontrolowanej należy przekazać do jednostki kontrolującej podpisaną informację pokontrolną w ciągu 7 dni kalendarzowych od dnia otrzymania od niej przedmiotowego dokumentu.

GMINA STOLNO
z siedzibą w Stolnie
Stolno 112
86-212 STOLNO
NIP: 8751484729; Regon: 871118537

M. Wiśniewski

(podpis kierownika zespołu kontrolnego)

J. Zehn 11.10.2013

(podpis kierownika jednostki kontrolowanej wraz z datą)

M. Spółny

(podpis członka zespołu kontrolnego)

G. Górnicka

(podpis członka zespołu kontrolnego)



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

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

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY

