

RF 1520/2011

2011-12-29

KANCELARIA PREZESA RADY MINISTRÓW



DEPARTAMENT KONTROLI I NADZORU

Reformy Finansów Publicznych

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY*P. D. Dymowski*

DKN-5880-20(6)/11

Warszawa, dnia 28 grudnia 2011 r.

Pani
Marta Postuła
Dyrektor
Departamentu Reformy Finansów
Publicznych
Ministerstwo Finansów

Szanowna Pani Dyrektor!

W związku z podpisaniem *Informacji pokontrolnej nr 1/2011* z kontroli doraźnej – wizyty monitoringowej przeprowadzonej w dniu 23 listopada br. w miejscu realizacji usługi – konferencji naukowej pn. *Budżet zadaniowy w jednostkach realizujących zadania z zakresu rolnictwa i środowiska* w ramach projektu *Wsparcie przygotowania i wdrożenia budżetu zadaniowego na poziomie centralnym w latach 2008-2012¹*, w załączeniu uprzejmie przekazuję drugi egzemplarz ww. *Informacji*.

Jednocześnie informuję, że w związku z niestwierdzeniem nieprawidłowości i uchybień Departament Kontroli i Nadzoru nie formułuje zaleceń pokontrolnych.

Z pozdrowieniem,

Zastępca Dyrektora
Departamentu Kontroli i Nadzoru

A. Rosińska
Dorota Rosińska**Załączniki:**

- 1 egz. *Informacji pokontrolnej nr 1/2011* (DKN-5880-20(3)/11, str. 3).

¹ Umowa UDA-POKL.05.01.02-00-001/08 z dnia 27 listopada 2008 r.



DKN-5880-20-(3)/11

Informacja pokontrolna nr 1/2011

1	Podstawa prawna kontroli	§ 3 ust. 2 lit. f i § 15 „Porozumienia w sprawie dofinansowania Działania 5.1. <i>Wzmocnienie potencjału administracji rządowej</i> w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki” nr KL/D5.1/2007/1 z dnia 29 października 2007 r., zawartego pomiędzy Ministrem Rozwoju Regionalnego a Szefem Kancelarii Prezesa Rady Ministrów, w związku z art. 27 ust. 1 pkt. 5 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. Nr 227, poz. 1658 ze zm.), § 16 umowy o dofinansowanie projektu pn. <i>Wsparcie przygotowania i wdrożenia budżetu zadaniowego na poziomie centralnym 2008-2012</i> w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki nr UDA-POKL.05.01.02-00-001/08-00 z dnia 27 listopada 2008 r. ze zm. oraz § 6 umowy nr C/602/11/RF/B/410-1 z dnia 30 września 2011 r. zawartej pomiędzy Skarbem Państwa – Ministerstwem Finansów a Szkołą Główną Gospodarstwa Wiejskiego w Warszawie [Dowód: akta kontroli str. 1-55]
2	Nazwa jednostki kontrolującej	Departament Kontroli i Nadzoru Kancelarii Prezesa Rady Ministrów (dalej: DKN)
3	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	Marcin Lewczuk – główny specjalista, kierownik zespołu kontrolującego, Marcin Górecki – główny specjalista, członek zespołu kontrolującego
4	Termin kontroli	23 listopada 2011 r.
5	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	Wizyta monitoringowa (kontrola w miejscu realizacji usługi) – kontrola doraźna Konferencja naukowa pt. „Budżet zadaniowy w jednostkach realizujących zadania z zakresu rolnictwa i środowiska”
6	Nazwa i adres jednostki kontrolowanej	Ministerstwo Finansów – Departament Reformy Finansów Publicznych (ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa)
7	Miejsce przeprowadzenia wizyty monitoringowej	Szkoła Główna Gospodarstwa Wiejskiego w Warszawie (sala Senatu w Pałacu Rektorskim).
8	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/Priorytet, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli (w przypadku kontroli projektów)	Priorytet V „Dobre Rządzenie” Programu Operacyjnego „Kapitał Ludzki” Działanie 5.1 <i>Wzmocnienie potencjału administracji rządowej</i> Poddziałanie 5.1.1 <i>Modernizacja systemów zarządzania i podnoszenie kompetencji kadr</i> Projekt: „Wsparcie przygotowania i wdrożenia budżetu zadaniowego na poziomie centralnym w latach 2008-2012”, realizowany na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-POKL.05.01.02-00-001/08-00 z dnia 27 listopada 2008 r. ze zm. [Dowód: akta kontroli str. 17-47]

9	Zakres kontroli	Zakres kontroli obejmował sprawdzenie, czy: – realizacja konferencji jest zgodna z umową o dofinansowanie projektu oraz umową na realizację usługi, – realizacja konferencji jest zgodna z harmonogramem realizacji projektu przedstawionym we wniosku o dofinansowanie realizacji projektu, – zakres tematyczny konferencji naukowej jest zgodny z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu, – pomieszczenia, w których realizowana jest konferencja, są oznakowane plakatami lub tablicami z logo POKL i UE informującymi o współfinansowaniu projektu z EFS, – uczestnicy konferencji naukowej otrzymali materiały konferencyjne, które były oznakowane zgodnie z zasadami informowania i promowania projektów w ramach PO KL, – czy uczestnicy konferencji naukowej są zadowoleni z tej formy wsparcia i czy wiedzą, iż jest ona współfinansowana z EFS.
10	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów	W kontroli (wizycie monitoringowej) przebiegu konferencji naukowej zastosowano metodę obserwacji uczestniczącej. Ponadto przeprowadzono wywiady z 6 uczestnikami seminarium (7%). [Dowód: akta kontroli str. 138]

11. Ustalenia kontroli

Opis stanu faktycznego, zastanego w miejscu realizacji usługi, został przedstawiony w Liście sprawdzającej, stanowiącej załącznik do niniejszej *Informacji*.

W badaniach kontrolnych odniesiono się do następujących dokumentów:

- umowy nr UDA-POKL.05.01.02-00-001/08-00 z dnia 27 listopada 2009 r. ze zm. dotyczącej realizacji projektu „Wsparcie przygotowania i wdrożenia budżetu zadaniowego na poziomie centralnym w latach 2008-2012”,
- umowy nr C/602/11/RF/B/410-1 zawartej między Ministerstwem Finansów a Szkoła Główna Gospodarstwa Wiejskiego nr C/602/11/RF/B/410-1 z dnia 30 września 2011r. w ramach Zadania 2 „Promocja i popularyzacja wiedzy na temat efektywnego zarządzania finansami publicznymi – budżetu zadaniowego” na współorganizację konferencji naukowej,
- zaktualizowanego wniosku o dofinansowanie o sumie kontrolnej, 7E26-D20E-OF2C-28CO
- agendy konferencji, przekazanej przez MF w dniu 22 listopada 2011r.,
- listy obecności uczestników konferencji naukowej.

[Dowód: akta kontroli str. 17-65]

W wyniku kontroli na miejscu realizacji usługi – konferencji naukowej pt. „Budżet zadaniowy w jednostkach realizujących zadania z zakresu rolnictwa i środowiska”, poświęconej zagadnieniom budżetu zadaniowego ustalono, że:

1. Konferencja naukowa została zrealizowana zgodnie z decyzją o dofinansowaniu projektu, wnioskiem o dofinansowanie (Zadanie 2): Promocja i popularyzacja wiedzy na temat efektywnego zarządzania finansami publicznymi – budżetu zadaniowego, umową z Wykonawcą oraz agendą spotkania.
2. Uczestnicy konferencji naukowej stwierdzili, że konferencja naukowa została zrealizowana w sposób właściwy, a tematyka oraz przebieg seminarium odpowiadało ich oczekiwaniom. Ponadto uczestnicy wiedzieli, że konferencja jest współfinansowana ze środków UE w ramach EFS.

[Dowód: akta kontroli: str. 85-138]

12. Stwierdzone nieprawidłowości i uchybienia.

Podczas kontroli – wizyty monitoringowej nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

13. Ocena

Oceny projektu dokonano w odniesieniu do następujących obszarów badań:

- postęp rzeczowy projektu (m.in. zgodność usługi z harmonogramem realizacji projektu),
- działania informacyjno-promocyjne.

W wyniku kontroli ww. obszarów system należy sklasyfikować jako:

Kategoria nr 1 – świadczona usługa, tj. konferencja naukowa pt. „Budżet zadaniowy w jednostkach realizujących zadania z zakresu rolnictwa i środowiska” została zrealizowana prawidłowo.

14. Data sporządzenia *Informacji pokontrolnej*.

.....⁸.....grudnia 2011 r.

Załącznik: Lista sprawdzająca do kontroli w miejscu realizacji usługi, str. 7.

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

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem *Informacji pokontrolnej*, uzasadnionych zastrzeżeń, co do ustaleń zawartych w *Informacji pokontrolnej* i przekazanie ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania dokumentu wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej *Informacji pokontrolnej*. W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną terminu na zgłoszenie uwag do *Informacji pokontrolnej* jednostka kontrolująca odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

W przypadku braku uwag do *Informacji pokontrolnej* ze strony kierownika jednostki kontrolowanej należy przekazać do jednostki kontrolującej podpisaną *Informację pokontrolną* w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania *Informacji pokontrolnej* przedmiotowego dokumentu.

Główny Specjalista

Marcin Górecki

Główny Specjalista

Marcin Lewczuk

.....
Z (Podpisz członków Zespołu kontrolnego, w tym kierownika Zespołu kontrolującego)
Ministerstwa Finansów

.....
DIREKTOR DEPARTAMENTU.....
REPUBLICZNY WNIÓR PUBLICZNYCH