DKN-5880-19(3)/13

Informacja pokontrolna nr 1/2013

1	Podstawa prawna kontroli	§ 3 ust. 2 lit. f i § 15 „Porozumienia w sprawie dofinansowania Działania 5.1. Wzmocnienie potencjału administracji rządowej 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. 2009, Nr 84, poz. 712 ze zm.) oraz na podstawie § 16 umowy o dofinansowanie projektu pn. „Wsparcie przygotowania i wdrożenia budżetu zadaniowego na poziomie centralnym 2008-2012" w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki nr UDA-POKL.05.01.02-00-001/08-00 z dnia 27 listopada 2008 r. ze zm.
2	Nazwa jednostki kontrolującej	Departament Kontroli i Nadzoru Kancelarii Prezesa Rady Ministrów (dalej: DKN).
3	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	Marcin Górecki – główny specjalista, kierownik zespołu kontrolującego Justyna Sidoruk – główny specjalista, członek zespołu kontrolującego
4	Termin kontroli	6 grudnia 2013 r.
5	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	Wizyta monitoringowa (kontrola w miejscu realizacji projektu).
6	Nazwa i adres jednostki kontrolowanej	Ministerstwo Finansów, Departament Reformy Finansów Publicznych, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa
7	Miejsce przeprowadzenia kontroli	Ministerstwo Finansów, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa
8	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, temat usługi, Działanie/Priorytet, decyzji, numer umowy, wartość projektu	Program Operacyjny „Kapitał Ludzki" Priorytet V. Dobre rządzenie Działanie 5.1 „Wzmocnienie potencjału administracji rządowej", Poddziałanie 5.1.2 „Wdrażanie systemu zarządzania finansowego w ujęciu zadaniowym". Projekt pn. „Wparcie przygotowania i wdrożenia budżetu zadaniowego na poziomie centralnym w latach 2008-2012" Umowa o dofinansowanie projektu nr UDA-POKL.05.01.02-00-001/08-00 z dnia 27 listopada 2008 r. ze zm. Konferencja pn. „Budżet zadaniowy narzędziem usprawniającym proces zarządzania w jednostce" w ramach Zadania 2 „Promocja i popularyzacja wiedzy na temat efektywnego zarządzania finansami publicznymi – budżetu zadaniowego" Wartość projektu: 19.107.543,65 zł. Wartość zadania: 2.003.604,98 zł.
9	Zakres kontroli	Zakres kontroli[1] obejmował m.in. sprawdzenie, czy:

[1] Zgodnie z ppkt. 5.2.2 „Zasad kontroli w ramach POKL 2007-2013" obowiązujących od dnia 1 stycznia 2013 r., (http://www.efs.gov.pl/Dokumenty/Strony/Dokumenty.aspx).

		– usługa była zgodna z umową o dofinansowanie projektu nr UDA-POKL.05.01.02-00-001/08-00 z dnia 27 listopada 2008 r. ze zm. oraz z harmonogramem realizacji projektu przedstawionym we wniosku o dofinansowanie o sumie kontrolnej 4C22-7A00-19AA-2E52, – zakres udzielonego wsparcia był zgodny z zatwierdzonym i aktualnym wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu, – pomieszczenia były oznakowane plakatami lub tablicami z logo PO KL i UE, informującymi o współfinansowaniu projektu z EFS, – materiały konferencyjne były oznakowane zgodnie z „Wytycznymi dotyczącymi oznaczania projektów w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki" z dnia 4 lutego 2009 r., – uczestnicy otrzymali materiały, które są oznakowane zgodnie z zasadami informowania i promowania projektów w ramach PO KL.
10	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów	W kontroli przebiegu konferencji zastosowano metodę obserwacji uczestniczącej i przeglądu wybranych dokumentów. Podczas kontroli przeprowadzono wywiady z 15 osobami z 107 (14%) biorącymi udział w szkoleniu. [Dowód: akta kontroli: str. 264]

11. Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego.

Opis stanu faktycznego, zastanego w miejscu realizacji konferencji, został przedstawiony w *Liście sprawdzającej do kontroli na miejscu projektu – wizyty monitoringowej*, stanowiącej załącznik do niniejszej *Informacji pokontrolnej.*

W badaniach kontrolnych odniesiono się do następujących dokumentów:
- umowy o dofinansowanie nr UDA-POKL.05.01.02-00-001/08-00 z dnia 27 listopada 2008 r. ze zm.,
- aktualnego wniosku o dofinansowanie projektu o sumie kontrolnej 4C22-7A00-19AA-2E52,
- programu konferencji,
- materiałów z konferencji,
- listy obecności.

[Dowód: akta kontroli str. 19-119; 113-114; 219-235; 238-263]

W wyniku kontroli na miejscu realizacji konferencji, pn. „Budżet zadaniowy narzędziem usprawniającym proces zarządzania w jednostce" ustalono, że:

1. Konferencja została przeprowadzona zgodnie z tematyką określoną we wniosku o dofinansowanie i postanowieniami umowy zawartej pomiędzy IP 2 a Beneficjentem.
2. Beneficjent zapewnił odpowiednie warunki do przeprowadzenia konferencji (w tym m.in. salę wykładową z odpowiednim nagłośnieniem, sprzęt audiowizualny, serwis kawowy i lunch).
3. Wszyscy uczestnicy konferencji otrzymali materiały konferencyjne w wersji elektronicznej i papierowej oraz materiały piśmiennicze.
4. Beneficjent prawidłowo stosował zasady informacji i promocji zgodnie z *Wytycznymi dotyczącymi oznaczania projektów w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.*
5. Konferencja została zrealizowana w terminie wskazanym w harmonogramie realizacji projektu zawartym we wniosku o dofinansowanie projektu, tj. w IV kw. 2013 r. – w dniu 6 grudnia 2013 r.
6. Osoby uczestniczące w konferencji wiedziały, że konferencja jest współfinansowana ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Uczestnicy nie wnosili uwag dotyczących programu i warunków, w jakich odbywała się konferencja.

[Dowód: akta kontroli: str. 113-114; 153-209; 210-217; 218-235; 236; 264]

12. Stwierdzone nieprawidłowości i uchybienia.

Podczas kontroli – wizyty monitoringowej nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

13. Ocena

Konferencja pt.: „Budżet zadaniowy narzędziem usprawniającym proces zarządzania w jednostce" została zrealizowana prawidłowo, tj. zgodnie z założeniami projektu.

14. Data sporządzenia *Informacji pokontrolnej.*

18 grudnia 2013 r.

Załącznik: Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu – 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 wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej Informacji pokontrolnej. W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną terminu na zgłoszenie uwag do Informacji pokontrolnej jednostka kontrolująca odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

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

Główny Specjalista — Marcin Górecki

Główny Specjalista — Justyna Sidoruk

.....

(Podpisy członków Zespołu kontrolującego, w tym kierownika Zespołu kontrolującego

Z upoważnienia Dyrektora Generalnego
Ministerstwa Finansów

Marta Postuła
DYREKTOR DEPARTAMENTU
REFORMY FINANSÓW PUBLICZNYCH

(Data i podpis kierownika jednostki kontrolowanej)