

Znak: EFS.V.44.162.2018

Informacja pokontrolna nr RPSW.08.03.02-26-0066/17-001

1.	Podstawa prawna kontroli.	<ul style="list-style-type: none">- Kontrakt Terytorialny dla Województwa Świętokrzyskiego zatwierdzony Uchwałą nr 222 Rady Ministrów z dnia 4 listopada 2014 r. w sprawie zatwierdzenia Kontraktu Terytorialnego dla Województwa Świętokrzyskiego (M.P. poz. 1061). Uchwała Zarządu Województwa nr 3171/14 z 12 listopada 2014 r. zatwierdzająca wynegocjowany Kontrakt Terytorialny. Uchwała Zarządu Województwa nr 621/15 z 19 sierpnia 2015 r. zatwierdzająca Aneks nr 1 do Kontraktu Terytorialnego dla Województwa Świętokrzyskiego oraz zakres i warunki dofinansowania RPOWŚ na lata 2014-2020.- Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020.- art. 23 ust. 1 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020 (Dz. U. z 2017 r. poz. 1460, 1475.).- § 21 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.03.02-26-0066/17-00 pn. „INTERAKTYWNA M@TEM@TYK@”, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, zawartej w dniu 07.02.2018 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim z siedzibą w Kielcach reprezentowanym przez Zarząd Województwa, pełniącym funkcje Instytucji Zarządzającej RPOWŚ na lata 2014-2020 a Gminą Staszów.- Upoważnienie nr 162/2018 do przeprowadzenia kontroli z dnia 15.11.2018 r. wydane przez Zastępcę Dyrektora Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego w Kielcach.
----	---------------------------	---

2.	Nazwa jednostki kontrolującej.	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego ul. Henryka Sienkiewicza 27, 25-007 Kielce
3.	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej.	1. Joanna Borowska – Kierownik zespołu kontrolującego 2. Krystyna Łabuda – Członek zespołu kontrolującego
	Termin kontroli.	26-27.11.2018 r. – kontrola w biurze projektu. 27.12.2018 r. – wizyta monitoringowa.
5.	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna).	Kontrola planowa na miejscu obejmująca kontrolę w trakcie realizacji projektu.
6.	Nazwa jednostki kontrolowanej.	Gmina Staszów
7.	Adres jednostki kontrolowanej i miejsca, w których przeprowadzono czynności kontrolne.	Gmina Staszów Ul. Opatowska 31 28-200 Staszów
8.	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/Priorytet, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli (w przypadku kontroli projektów).	Tytuł projektu: „INTERAKTYWNA M@TEM@TYK@” Nr projektu: RPSW.08.03.02-26-0066/17 Priorytet: RPSW.08.00.00 Rozwój edukacji i aktywne społeczeństwo Działanie: RPSW.08.03.00 Zwiększenie dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej oraz kształcenia podstawowego, gimnazjalnego i ponadgimnazjalnego Poddziałanie: RPSW.08.03.02 Wsparcie kształcenia podstawowego w zakresie kompetencji kluczowych (projekty konkursowe) Nr umowy: RPSW.08.03.02-26-0066/17-00 z dnia 07.02.2018 r. Wartość projektu wynosi: 276 232,86 PLN. Wartość dofinansowania projektu wynosi: 248 622,86 PLN. Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia 15.11.2018 r. wynosiła 0,00 PLN.
9.	Zakres przedmiotowy kontroli.	W związku z tym, że projekt nie przewidywał działań objętych pełnym wynikającym z Programu zakresem (brak udzielania pomocy

		<p>publicznej/pomocy de minimis, utrzymania trwałości operacji i/lub rezultatu, realizacji projektów partnerskich), tematyką kontroli objęte zostały obszary dotyczące:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci. 2. Poprawności angażowania personelu projektu w zakresie zatrudnienia przez Beneficjenta osób, które nie są prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe. 3. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu. 4. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z ustawami z dnia 29 sierpnia 1997 r. oraz z dnia 10 maja 2018 r. <i>o ochronie danych osobowych</i> 5. Zgodności danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta. 6. Prawidłowości realizacji projektów w ramach których koszty bezpośrednie są rozliczane ryczałtem (w tym weryfikacja stopnia działań oraz osiągnięcia wskaźników realizacji celów szczegółowych RPOWŚ, zgodnie z warunkami i na podstawie dokumentów określonych w umowie oraz we wniosku o dofinansowanie projektu) albo na podstawie stawek jednostkowych. 7. Prawidłowości realizacji działań informacyjno-promocyjnych. 8. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu. 9. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu. 10. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.
10.	Zastosowane kryteria oceny.	<p>Kategoria nr 1 - projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia,</p> <p>Kategoria nr 2 - projekt jest realizowany co do zasady w sposób poprawny, ale występują uchybienia i potrzebne są usprawnienia,</p> <p>Kategoria nr 3 - projekt jest realizowany tylko częściowo poprawnie, występują istotne uchybienia (w tym skutkujące wydatkami</p>

		niekwalifikowanymi), potrzebne są znaczne usprawnienia/wdrożenie planu naprawczego, Kategoria nr 4 - projekt jest realizowany nieprawidłowo, co powoduje konieczność nałożenia sankcji wynikających z porozumienia i/lub rozwiązania umowy o dofinansowanie projektu.
11.	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów.	W trakcie kontroli sprawdzono: - 5,29 % dokumentacji merytorycznej dotyczącej kwalifikowalności uczestników projektu, tj. 9 osoby z 170, gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego. - dokumentację potwierdzającą realizację zadań merytorycznych wraz z osiągniętymi wskaźnikami do dnia kontroli tj. 26.11.2018 r.
12.	Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego.	W niniejszej Informacji zawarto najistotniejsze ustalenia z zaznaczeni poziomu ich istotności dla prawidłowego wdrażania projektu. Uszczegółowione informacje na temat konkretnych ustaleń i badanych podczas kontroli dokumentów w kontrolowanych obszarach realizowanego projektu, umieszczone zostały w liście sprawdzającej do kontroli projektu na miejscu, stanowiącej załącznik do akt kontroli. Tematyką kontroli objęte zostały obszary dotyczące: 1. Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci. Działania z zakresu równości szans realizowane były zgodnie z Wytycznymi w zakresie realizacji zasady <i>równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami i zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020</i> . Rekrutacja do projektu przeprowadzana była zgodnie z założeniem zachowania zasad równego dostępu i równego traktowania wszystkich zainteresowanych udziałem w projekcie, przy uwzględnieniu zakazu dyskryminacji. Beneficjent realizował zadania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie projektu oraz we wnioskach o płatność. Beneficjent zapewnił równość szans i dostęp do projektu dla osób

z niepełnosprawnościami oraz zidentyfikował ich potrzeby. W projekcie brało udział 8 dzieci z niepełnosprawnościami.

W zakresie wsparcia i w działaniach informacyjno-promocyjnych Beneficjent nie wykorzystywał przekazu dyskryminującego, ośmieszającego bądź utrwalającego stereotypy ze względu na niepełnosprawność czy inne przesłanki wskazane w artykule 7 rozporządzenia ogólnego, takie jak: płeć, rasę lub pochodzenie etniczne, religię, światopogląd, wiek.

2. Poprawności angażowania personelu projektu w zakresie zatrudnienia przez Beneficjenta osób, które nie są prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe.

Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta osoby dysponujące środkami dofinansowania nie są prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe. Powyższe dotyczy również personelu projektu rozliczanego w ramach kosztów pośrednich, w tym personelu zarządzającego.

3. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

Rekrutacja uczestników projektu w odniesieniu do każdego zrealizowanego zadania została przeprowadzona zgodnie z Regulaminem rekrutacji i uczestnictwa w projekcie oraz kryteriami zawartymi we wniosku o dofinansowanie projektu. W trakcie kontroli stwierdzono, że status uczestników projektu był zgodny z założeniami wniosku o dofinansowanie. Uczestnicy projektu złożyli stosowne dokumenty potwierdzające spełnienie kryteriów kwalifikowalności udziału w projekcie. W zakresie objętym kontrolą dane uczestników projektu były kompletne oraz gromadzone zgodnie z *Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych* oraz z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności*

wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020. Beneficjent projektu zamieszczał dane uczestników projektu w centralnym systemie teleinformatycznym SL2014. Dane wykazane na w wersji papierowej były zgodne z danymi zawartymi w SL2014. Sprawdzenia zgodności danych zamieszczonych w SL2014 z dokumentacją rekrutacyjną dokonano w odniesieniu do osób wylosowanych.

4. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. oraz ustawą z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych.

Przetwarzanie danych osobowych odbywało się zgodnie z założeniami projektu oraz ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. oraz ustawą z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych. Osoby, które miały dostęp do danych osobowych posiadały imienne upoważnienia do ich przetwarzania, co miało odzwierciedlenie w ewidencji osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych uczestników projektu. Beneficjent powierzył przetwarzanie danych osobowych innym podmiotom wykonującym zadania związane z realizacją projektu. Beneficjent przed powierzeniem przetwarzania danych osobowych nie poinformował o zamiarze powierzenia właściwą IZ. Informacja o powierzeniu danych osobowych została wysłana do IZ w trakcie trwania kontroli.

5. Zgodności danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta.

Informacje przekazane w kontrolowanym wniosku o płatność w zakresie postępu rzeczowego były zgodne ze stanem faktycznym. Zgromadzone dokumenty dotyczące poszczególnych form wsparcia poświadczały prawidłowe zrealizowanie założeń merytorycznych projektu.

6. Prawidłowości realizacji projektów w ramach których koszty bezpośrednie są rozliczane ryczałtem (w tym weryfikacja stopnia działań oraz osiągnięcia wskaźników realizacji celów szczegółowych RPOWŚ, zgodnie z warunkami i na podstawie dokumentów określonych w umowie oraz we wniosku o dofinansowanie projektu) albo na podstawie stawek jednostkowych.

Przeprowadzona kontrola potwierdziła, że Beneficjent projektu posiadał wykazane w umowie oraz we wniosku o dofinansowanie projektu oryginalne dokumenty poświadczające prawidłowość realizacji określonych zadań merytorycznych w projekcie skutkujące osiągnięciem i zachowaniem co do zasady zakładanego poziomu realizacji wskaźników.

7. Prawidłowości realizacji działań informacyjno- promocyjnych.

Beneficjent projektu w sposób prawidłowy wykonywał działania informacyjno-promocyjne projektu. Realizowane działania były adekwatne do zakresu merytorycznego i zasięgu oddziaływania projektu. Dokumentacja związana z realizacją projektu została oznakowana wymaganymi logotypami, a informacja o współfinansowaniu była czytelna i widoczna. W budżecie projektu nie przewidziano kosztów na działania informacyjno-promocyjne.

8. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.

Zespół kontrolujący stwierdził, że Beneficjent projektu zapewnił istnienie właściwej ścieżki audytu umożliwiającej odtworzenie procesów związanych z realizacją projektu.

9. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Dokumentacja dotycząca dofinansowanego projektu przechowywana była w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Gromadzona była w segregatorach prowadzonych oddzielnie dla rodzaju spraw, z podziałem na zadania merytoryczne projektu. Każdy z segregatorów oznaczony został wymaganym logotypem Unii Europejskiej wraz ze słownym

odniesieniem do Unii Europejskiej i do Europejskiego Funduszu Społecznego, znakiem Fundusze Europejskie wraz ze słownym odniesieniem do Fundusze Europejskie Program Regionalny oraz herbem województwa świętokrzyskiego.

10. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.

Zespół kontrolujący sprawdził, że w dniu 27.10.2018 r. w ramach projektu w Publicznej Szkole Podstawowej i Przedszkola w Koniemłotach odbywało się wsparcie zgodnie z harmonogramem realizacji projektu w ramach Zadania nr 3 - "Budowanie i rozwijanie kompetencji w SP w Koniemłotach". przeprowadzone zostało przez nauczyciela p. Marzenę Szczypkowska. Tematem zajęć było min. „Efektywna współpraca w zespole-podsumowanie . Zajęcia odbywały się w formie dyskusji, w której uczestniczyło 8 uczniów. Lista obecności w prowadzonym dzienniku była zgodna z liczbą dzieci uczestniczących na zajęciach. Zajęcia przeznaczone są dla 23 uczestników projektów i odbywają się w małych grupach w zależności od potrzeb uczestników i tematyki, która jest dostosowywana do potrzeb danej grupy wiekowej. Termin realizacji wsparcia był zgodny z przedstawionym przez Beneficjenta w trakcie kontroli harmonogramem wsparcia. Pomieszczenie, w których realizowana była kontrolowana forma wsparcia zostało oznaczone w sposób prawidłowy, zgodnie z Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020. Informacja na temat realizowanych zajęć umieszczona była w miejscu czytelnym i widocznym tj. na drzwiach sali lekcyjnej, w której odbywała się forma wsparcia. Uczestnikami były dzieci w wieku szkolnym, dlatego w dokumentacji merytorycznej znajdowały się deklaracje uczestnictwa podpisane przez rodziców lub opiekunów prawnych. Kontrolujący przeprowadzili z dziećmi rozmowę, z której wynikało, że są świadomi udziału w projekcie. Ponadto, prowadząca rozpoczęła zajęcia od przypomnienia, że zajęcia odbywają się dzięki finansowaniu z UE. Zespół kontrolujący sprawdził, że przeprowadzone w dniu 27.11.2018 r. zajęcia były zgodne z harmonogramem przeprowadzonych w ramach projektu form wsparcia udostępnionym przez Beneficjenta.

		Na podstawie przedłożonej do wglądu dokumentacji dotyczącej projektu nr RPSW.08.03.02-26-0066/17 pn. „INTERAKTYWNA M@TEM@TYK@” Zespół kontrolujący ustalił, że Beneficjent prawidłowo wykonał zadania w obszarach wymienionych w Liście sprawdzającej pkt od 1 do 14 (z wyłączeniem obszarów nie podlegających weryfikacji).
13.	Stwierdzone nieprawidłowości /błędy.	W zakresie objętym kontrolą Zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości w zweryfikowanych obszarach za wyjątkiem braku stosowania się do § 27 umowy o dofinansowanie projektu tj. beneficjent nie poinformował Instytucji Zarządzającej w zakresie wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, o powierzeniu przetwarzania danych osobowych innemu podmiotowi wykonującemu zadania związane z realizacją projektu. Beneficjent najpierw podpisał z podmiotem umowę powierzenia przetwarzanie danych osobowych i dopiero w trakcie kontroli tj. w dniu 27/11/2018 r. poinformował o tym fakcie IZ. Powyższy błąd nie skutkuje niekwalifikowalnością wydatków. Beneficjent w trakcie czynności kontrolnych zobligował się, iż w dalszej realizacji projektu będzie przestrzegać zapisów umowy o dofinansowanie. Zespół kontrolujący odstępuje od wydania zaleceń pokontrolnych.
14.	Ocena według kryteriów.	W wyniku kontroli ww. obszarów, system realizacji projektu został oceniony w kategorii nr 1, co oznacza, że projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia.
15.	Zalecenia pokontrolne.	Brak konieczności wydania zaleceń pokontrolnych.
16.	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej.	18.12.2018 r.

Jednostka kontrolująca przekazuje dwa egzemplarze Informacji pokontrolnej. Jeden egzemplarz pozostaje w siedzibie Podmiotu kontrolowanego, a drugi jest odsyłany do Jednostki kontrolującej. Wszelkie dokumenty zgromadzone w trakcie kontroli pozostają w aktach kontroli w siedzibie Jednostki kontrolującej i na wniosek Podmiotu kontrolowanego są udostępniane do wglądu w uzgodnionym wcześniej terminie w godzinach pracy Urzędu.

Pouczenie:

Kierownikowi Podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo do złożenia umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej oraz przesłanie ich w formie pisemnej wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania. W przypadku przekroczenia przez Podmiot kontrolowany terminu na zgłoszenie zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej, Jednostka kontrolująca odmawia ich rozpatrzenia.

W przypadku braku zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej Kierownik Podmiotu kontrolowanego lub osoba przez niego upoważniona podpisuje dwa egzemplarze Informacji pokontrolnej i w terminie 14 dni od daty ich doręczenia przesyła jeden egzemplarz Jednostce kontrolującej.

Odmowa podpisania Informacji pokontrolnej przy równoczesnym braku wniesienia zastrzeżeń do ustaleń kontroli nie zwalnia Podmiotu kontrolowanego z realizacji zaleceń pokontrolnych/rekomendacji.

Podpisy członków Zespołu kontrolującego:

1. Joanna Borowska - Kierownik zespołu kontrolującego *Joanna Borowska*
2. Krystyna Łabuda - Członek zespołu kontrolującego *Prac na zwol. lekarskim*

Z-ca Dyrektora
Departamentu Wdrażania
Europejskiego Funduszu Społecznego

Andrzej Żebrowski

Andrzej
.....
Podpis przełożonego
(potwierdzający zapoznanie się z treścią informacji pokontrolnej)

BURMISTRZ

Leszek Kopeć
.....
Podpis kierownika jednostki kontrolowanej