

INFORMACJA POKONTROLNA NR 109/K/KN2/19

I. Podstawa prawna kontroli:

- art. 9 ust. 2 pkt 7 oraz Rozdział 7 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tekst jednolity: Dz.U. z 2018 r., poz. 1431),
- Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020,
- Umowa o dofinansowanie projektu nr UDA-RPSL.11.01.04-24-00A9/18-00 zawarta w dniu 02.10.2018 r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020.

II. Nazwa jednostki kontrolującej:

Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego, Wydział Europejskiego Funduszu Społecznego.

III. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej:

1. [REDAKCYJNA] - kierownik Zespołu kontrolującego,
2. [REDAKCYJNA].

IV. Termin kontroli:

10.09.2019 r.

V. Rodzaj kontroli:

Kontrola planowa.

VI. Nazwa jednostki/jednostek kontrolowanych:

Beneficjent: Gmina Goleszów,

Realizator nr 1: Szkoła Podstawowa im. Jury Gajdzicy w Cisownicy;

Realizator nr 2: Szkoła Podstawowa w Dzięgielowie;

Realizator nr 3: Szkoła Podstawowa w Goleszowie;

Realizator nr 4: Szkoła Podstawowa im. Pawła Stalmacha w Bażanowicach.

VII. Adres jednostki kontrolowanej:

ul. 1 Maja 5, 43-440 Goleszów.

VIII. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

ul. 1 Maja 5, 43-440 Goleszów;

ul. Cisowa 79, 43-440 Cisownica.

IX. Dane kontrolowanego projektu:

- Numer kontrolowanego projektu: RPSL.11.01.04-24-00A9/18.
- Nazwa kontrolowanego projektu: *Uczeń skrzydła rozwinie w goleszowskiej gminie.*
- Wartość projektu: 293 217,50 zł.
- Okres realizacji projektu: 01.09.2018 r. - 30.06.2020 r.
- Okres objęty kontrolą: 01.09.2018 r. - 31.03.2019 r.
- Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 0,00 zł. Zgodnie z zatwierdzonym harmonogramem płatności, kwoty ryczałtowe zostaną rozliczone w końcowym wniosku o płatność.

X. Zakres kontroli:

1. Zgodność realizacji projektu z jego założeniami określonymi w umowie oraz wniosku o dofinansowanie projektu oraz sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu;
2. Ocena jakości i prawidłowości realizowanych zajęć w oparciu o dokumenty programowe oraz umowę o dofinansowanie projektu;
3. Kwalifikowalność uczestników projektu (m.in. na podstawie dokumentów rekrutacyjnych) oraz poprawność przetwarzania ich danych osobowych;
4. Sposób realizacji działań informacyjno – promocyjnych;

5. Poprawność udzielania pomocy publicznej, w tym pomocy *de minimis*, pomocy w ramach wyłączeń blokowych (nie dotyczy).

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

Wybór dokumentów do kontroli przeprowadzono w oparciu o metodologię doboru próby dokumentów podczas kontroli na miejscu wskazaną w Rocznym Planie Kontroli na rok obrachunkowy od 1 lipca 2019 r. do 30 czerwca 2020 r. dla RPO WSL na lata 2014-2020 (dalej: RPK).

1. Zgodność realizacji projektu z jego założeniami określonymi w umowie oraz wniosku o dofinansowanie projektu.

Instytucja Zarządzająca w dniu 10.09.2019 r. przeprowadziła kontrolę prawidłowości realizacji projektu nr RPSL.11.01.04-24-00A9/18 pn. *Uczeń skrzydła rozwinie w goleszowskiej gminie* realizowanego przez Gminę Goleszów wraz z 4 Realizatorami.

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie celem projektu jest podniesienie poziomu i jakości kształcenia w szkołach podstawowych na terenie Gminy Goleszów, dzięki realizacji dodatkowych zajęć rozwijających, kółek zainteresowań, zajęć z rozwoju społecznego, zajęć wyrównawczych, dodatkowych zajęć korekcyjno-kompensacyjnych, jak również wzrost kwalifikacji/kompetencji zawodowych wśród nauczycieli w zakresie zgodnym z zaplanowanym wsparciem na rzecz uczniów.

Zespół kontrolujący, na podstawie zapisów RPK, zweryfikował prawidłowość realizacji projektu przez 3 Realizatorów:

- Szkołę Podstawową im. Jury Gajdzicy w Cisownicy – Realizator nr 1;
- Szkołę Podstawową w Dzięgielowie – Realizator nr 2;
- Szkołę Podstawową w Goleszowie – Realizator nr 3

w odniesieniu do zapisów umowy o dofinansowanie projektu, wniosku o dofinansowanie projektu nr WND-RPSL.11.01.04-24-00A9/18-004 oraz zweryfikował zgodność realizacji projektu w zakresie:

- prowadzenia i przechowywania dokumentacji projektu,
- zachowania zasady równości szans płci,
- realizacji założeń merytorycznych projektu.

Dokumentacja projektowa przechowywana jest w siedzibie Gminy Goleszów oraz w siedzibach Realizatorów w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu. Dostęp do dokumentacji mają wyłącznie osoby posiadające upoważnienia do przetwarzania danych osobowych w kontrolowanym projekcie.

Grupa docelowa jest zamknięta, gdyż stanowią ją uczniowie i nauczyciele szkół biorących udział w projekcie. Prowadzone zajęcia zostały wzbogacone o tematykę równości płci, tolerancji oraz przeciwdziałania dyskryminacji. Personel projektu został przeszkolony z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn. Podczas procesu rekrutacji do projektu przyjęto osoby spełniające wymagania formalne niezależnie od płci. W projekcie biorą udział również osoby niepełnosprawne.

W ramach projektu realizowanych jest 14 Zadań merytorycznych przez 4 Realizatorów. W okresie objętym kontrolą żadne z zadań nie zostało ukończone i rozliczone. Zespół kontrolujący, na podstawie zapisów RPK, zweryfikował prawidłowość realizacji 3 losowo

wybranych zadań realizowanych przez 3 Realizatorów. Kontroli zostały poddane: zadanie 6 pn. „Zajęcia wyrównawcze” - realizowane przez Szkołę Podstawową w Goleszowie; zadanie 8 pn. „Zajęcia korekcyjno-kompensacyjne” - realizowane przez Szkołę Podstawową im. Jury Gajdzicy w Cisownicy oraz zadanie 12 pn. „Doskonalenie zawodowe nauczycieli” - realizowane przez Szkołę Podstawową w Dzięgielowie.

W przypadku zadania 6 Realizator przedstawił następujące dokumenty:

- Listę uczestników projektu „Uczeń skrzydła rozwinie w goleszowskiej gminie” (ze wskazaniem rodzaju zajęć);
- dokumentację potwierdzającą przeprowadzenie rekrutacji na zajęcia z języka angielskiego przez Panią [REDAKTOWANE] - nauczyciela prowadzącego zajęcia;
- dzienniki zajęć wyrównawczych z języka angielskiego i matematyki (zawierające harmonogram zajęć, tematykę zajęć, listę obecności);
- Sprawozdanie z poszczególnych zajęć unijnych w SP Goleszowie;
- Protokół przekazania pomocy dydaktycznych zakupionych w ramach projektu z dnia 18.12.2018 r.

W przypadku zadania 8 Realizator przedstawił następujące dokumenty:

- Listę uczestników projektu „Uczeń skrzydła rozwinie w goleszowskiej gminie” (ze wskazaniem rodzaju zajęć);
- dzienniki zajęć logopedycznych, korekcyjno – kompensacyjnych i rewalidacyjnych (zawierające harmonogram zajęć, listę obecności);
- dokumentację zdjęciową;
- Protokół przekazania pomocy dydaktycznych zakupionych w ramach projektu z dnia 18.12.2018 r.

W przypadku zadania 12 Realizator przedstawił następujące dokumenty:

- Listę uczestników projektu „Uczeń skrzydła rozwinie w goleszowskiej gminie” (ze wskazaniem rodzaju zajęć);
- Formularz zgłoszenia na szkolenie terapii ręki I stopień - funkcjonalne podejście do rozwoju małej motoryki PTR z dnia 11.10.2018 r. dla 3 nauczycieli;
- testy poziomu wiedzy przed i po kursie;
- certyfikaty ukończenia szkolenia w wymiarze 16 godz. z dnia 12-13.10.2018 r. dla 3 nauczycieli;
- Oświadczenie o zakończeniu udziału w projekcie oraz nabyciu kompetencji do prowadzenia terapii ręki.

W ramach kontrolowanych zadań dokonano zakupu pomocy dydaktycznych określonych we wniosku o dofinansowanie nr WND-RPSL.11.01.04-24-00A9/18-004, m.in. na zajęcia z języka angielskiego, logopedyczne, rewalidacyjne, w tym m.in. książki, gry planszowe, programy komputerowe, chustki animacyjne – co zostanie zweryfikowane podczas wizyty monitoringowej.

Na podstawie weryfikacji przedstawionej dokumentacji Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień. Mając powyższe na uwadze, w opinii Zespołu kontrolującego ryzyko nieosiągnięcia wskaźników, które będą rozliczane na etapie końcowego wniosku o płatność jest niskie.

2. Ocena jakości i prawidłowości realizowanych zajęć w oparciu o dokumenty programowe oraz umowę o dofinansowanie projektu.

Zespół kontrolujący w oparciu o załączony przez Beneficjenta w LSI *Harmonogram form wsparcia*, zaplanował w dniu kontroli, tj. 10.09.2019 r. przeprowadzenie wizyty monitoringowej na zajęciach korekcyjno – kompensacyjnych odbywających się w Szkole Podstawowej im. Jury Gajdzicy w Cisownicy o godz. 7.30. W związku z nieobecnością uczniów - zajęcia w tym dniu się nie odbyły. Zajęcia wyrównawcze i rozwijające z matematyki zostały odwołane ze względu na zmiany w planie lekcyjnym szkoły oraz z uwagi na zaangażowanie uczniów, podczas trwającego w tych dniach międzynarodowego projektu „POLSKA – CZECHY – ŁĄCZY NAS ŚLĄSK CIESZYŃSKI”.

W związku z powyższym wizyta monitoringowa może zostać przeprowadzona w odrębnym terminie, w oparciu o przedstawiony przez Beneficjenta miesięczny harmonogram form wsparcia.

Na podstawie weryfikacji przedstawionej dokumentacji Zespół kontrolujący stwierdził uchybienie szczegółowo opisane w części XII Informacji pokontrolnej.

3. Kwalifikowalność uczestników projektu (m.in. na podstawie dokumentów rekrutacyjnych) oraz poprawność przetwarzania ich danych osobowych.

W trakcie kontroli w siedzibie Beneficjenta, Zespół kontrolujący przeprowadził weryfikację kwalifikowalności uczestników projektu. Jak wynika z modułu PEFS w okresie objętym kontrolą wsparcie otrzymało 260 uczestników projektu, w tym uczniowie i nauczyciele z 4 szkół podstawowych będących realizatorami projektu.

Zespół kontrolujący dokonał wyboru próby dokumentacji uczestników projektu, zgodnie z metodologią doboru próby dokumentów do kontroli wskazaną w RPK. Do próby kontroli wybrano losowo dokumentację 20 uczestników:

[REDAKTED]

Nabór do projektu prowadzony był w oparciu o *Regulamin rekrutacji i uczestnictwa w projekcie* wprowadzony na podstawie Zarządzenia nr 0050.201.2018 Wójta Gminy Goleszów z dnia 04.10.2018 r. Zespół kontrolujący stwierdził, iż rekrutacja uczestników projektu odbyła się zgodnie z ww. Regulaminem i zapisami wniosku o dofinansowanie projektu.

Beneficjent przedstawił następujące dokumenty potwierdzające kwalifikowalność objętych próbą uczestników projektu:

- Formularze rekrutacyjne,
- Oświadczenia uczestników projektu dot. wyrażenia zgody na przetwarzanie danych osobowych,
- Oświadczenie potwierdzające zapoznanie się z Regulaminem rekrutacji.

Zespół kontrolujący zweryfikował również prawidłowość przechowywania oraz przetwarzania danych osobowych uczestników projektu. Beneficjent przedstawił: Politykę bezpieczeństwa danych osobowych przetwarzanych w Urzędzie Gminy Goleszów stanowiącą załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 120.9.2018 Wójta Gminy Goleszów z dnia 28.05.2018 r. wraz z Rejestrem kategorii czynności przetwarzania, rejestry upoważnień do przetwarzania danych osobowych

związanych z realizacją umowy o dofinansowanie projektu *Uczeń skrzydła rozwinię w goleszowskiej gminie* oraz polityki ochrony danych osobowych u poszczególnych Realizatorów.

Na podstawie weryfikacji przedstawionej dokumentacji Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień.

4. Sposób realizacji działań informacyjno - promocyjnych.

W trakcie kontroli dokonano weryfikacji przedłożonej dokumentacji w zakresie działań informacyjno-promocyjnych. Siedziba Beneficjenta oraz Realizatora 1 została oznaczona poprzez umieszczenie plakatu informacyjno-promocyjnego. W dokumentacji stosowane są prawidłowe logotypy.

Beneficjent w prasie lokalnej *Głos Ziemi Cieszyńskiej* oraz w *Goleszowskiej Panoramie* zawarł informację na temat realizacji projektu. Na stronach internetowych Beneficjenta oraz realizatorów również zamieszczono niezbędne informacje na temat realizowanego projektu wraz z odpowiednimi logotypami.

Zespół kontrolujący stwierdził prawidłową realizację działań informacyjno – promocyjnych.

5. Poprawność udzielania pomocy publicznej, w tym pomocy *de minimis* – nie dotyczy.

XII. Wyniki kontroli:

Po weryfikacji przedłożonej przez Beneficjenta dokumentacji Zespół kontrolujący stwierdził uchybienia w następujących obszarach (numeracja zgodna z zakresem kontroli wskazanym w pkt X niniejszej informacji):

2. Ocena jakości i prawidłowości realizowanych zajęć w oparciu o dokumenty programowe oraz umowę o dofinansowanie projektu

Nieprawidłowości kluczowe: brak

Nieprawidłowości istotne: brak

Pozostałe uchybienia:

Beneficjent nie powiadomił IZ o zmianach dot. realizacji zajęć w dniu 10.09.2019 r. w Szkole Podstawowej im. Jury Gajdzicy w Cisownicy. Powyższe jest niezgodne z zapisami zawartej w dn. 02.10.2018 r. Umowy o dofinansowanie projektu §16 ust. 1 pkt 2 *W przypadku zmiany harmonogramu, Beneficjent zobowiązuje się do niezwłocznego przesłania zaktualizowanego harmonogramu na powyższy adres mailowy IZ. Niedopełnienie obowiązku przesłania zaktualizowanego harmonogramu skutkujące odbiciem przez IZ bezprzedmiotowej wizyty monitoringowej, zaplanowanej w oparciu o nieaktualny harmonogram może spowodować obciążenie Beneficjenta kosztami delegacji służbowej pracowników IZ (...).*

Rekomendacje:

Zobowiązuje się Beneficjenta przy dalszej realizacji projektu do przestrzegania zapisów Umowy o dofinansowanie w szczególności w zakresie obowiązków informacyjnych wobec IZ RPO WSL.

Zespół kontrolujący w wyniku kontroli poszczególnych obszarów dokonał oceny realizacji działań w ramach projektu na poziomie: **Kategoria nr 1**,

gdzie:

Kategoria nr 1 – projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia;

Kategoria nr 2 – projekt jest realizowany co do zasady w sposób poprawny, ale występują uchybienia i potrzebne są usprawnienia;

Kategoria nr 3 – projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, występują istotne uchybienia (w tym skutkujące wydatkami niekwalifikowalnymi), potrzebne są usprawnienia lub wdrożenie planu naprawczego,

Kategoria nr 4 – projekt jest realizowany nieprawidłowo, występują liczne, kluczowe uchybienia/nieprawidłowości, potrzebne jest niezwłoczne wdrożenie planu naprawczego.

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

Pouczenie:

W przypadku braku uwag do Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowego dokumentu należy przekazać do jednostki kontrolującej podpisany egzemplarz Informacji pokontrolnej wraz z informacją o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji.

Podmiot kontrolowany ma prawo zgłoszenia, przed podpisaniem Informacji pokontrolnej, umotywowanych zastrzeżeń do tej informacji. W takim przypadku kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej przesyła do jednostki kontrolującej zastrzeżenia na piśmie wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej Informacji pokontrolnej i ewentualną dokumentacją w sprawie. Powyższy termin może zostać przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń. W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną terminu na zgłoszenie uwag do Informacji pokontrolnej jednostka kontrolująca może odmówić rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń. Zastrzeżenia mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane pozostawia się bez rozpatrzenia.

Jednostka kontrolująca, po rozpatrzeniu zastrzeżeń, sporządza ostateczną Informację pokontrolną, zawierającą skorygowane ustalenia kontroli lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń. Ostateczna Informacja pokontrolna jest przekazywana podmiotowi kontrolowanemu w terminie 14 dni od dnia zgłoszenia zastrzeżeń. W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń instytucja kontrolująca ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie, co każdorazowo przerywa bieg powyższego terminu. Od ostatecznej informacji pokontrolnej nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.

Jednocześnie instytucja kontrolująca ma prawo poprawienia w Informacji pokontrolnej w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek podmiotu kontrolowanego, oczywistych omyłek. Informację o zakresie sprostowania przekazuje się bez zbędnej zwłoki podmiotowi kontrolowanemu.

Podmiot kontrolowany w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania ostatecznej Informacji pokontrolnej przekazuje do jednostki kontrolującej informację o sposobie wykonania zaleceń



Fundusze Europejskie
Program Regionalny



Śląskie.

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia.

Sporządził:

[Redacted signature]

09.10.2019

08.10.2019

(data i podpisy członków Zespołu kontrolującego, w tym kierownika Zespołu kontrolującego)

Zaakceptował:

[Redacted signature]

09. PAŹ. 2019

(data i podpis)

Zatwierdził:

[Redacted signature]

08.10.2019

(data i podpis)

Wójt Gminy

Sylvia Cieślak

(podpis osoby upoważnionej w jednostce kontrolowanej)

