

Znak: KC-II.432.66.2021

Informacja pokontrolna nr RPSW.08.03.03-26-0013/19-001

1.	Podstawa prawna kontroli	- 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. <i>o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020</i> (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 818). - § 21 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.03.03-26-0013/19-00 pn. „Cyfrowa Szkoła w Bilczy” zawartej w dniu 25.08.2020 r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, pomiędzy Województwem Świętokrzyskim z siedzibą w Kielcach reprezentowanym przez Zarząd Województwa, pełniącym funkcje Instytucji Zarządzającej RPOWŚ na lata 2014-2020, a Miastem i Gminą Morawica. - Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 72/2021 z dnia 14.07.2021 r. wydane z up. Zarządu Województwa Świętokrzyskiego przez Zastępcę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO.
2.	Nazwa jednostki kontrolującej	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament Kontroli i Certyfikacji RPO ul. Witosa 86, 25-561 Kielce
3.	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki	1. Aleksandra Żelechowska – Kierownik zespołu kontrolującego 2. Monika Włodarczyk – Członek zespołu kontrolującego

H R

	kontrolującej	
4.	Termin kontroli	22-23.07.2021 r. – kontrola w biurze projektu
5.	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	Kontrola planowa na miejscu obejmująca kontrolę w trakcie realizacji projektu konkursowego w biurze projektu.
6.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Miasto i Gmina Morawica/Szkoła Podstawowa w Bilczy
7.	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Szkolna 2 26-026 Bilcza
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: „Cyfrowa szkoła w Bilczy” Nr projektu: RPSW.08.03.03-26-0013/19 Oś priorytetowa: 8 Rozwój edukacji i aktywne społeczeństwo Działanie: 8.3 Zwiększenie dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej oraz kształcenia podstawowego, gimnazjalnego i ponadgimnazjalnego Poddziałania: 8.3.3 Rozwój edukacji kształcenia ogólnego w zakresie stosowania TIK (projekty konkursowe) Nr umowy o dofinansowanie projektu: RPSW.08.03.03-26-0013/19-00 z dnia 25.08.2020 r. Nr kontrolowanego wniosku o płatność: RPSW.08.03.03-26-0013/19-004 za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. Wartość projektu wynosi: 431 387,00 PLN Wartość dofinansowania wynosi: 379 469,40 PLN Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 0,00 PLN
9.	Zakres kontroli.	Tematyką kontroli na miejscu objęte zostały obszary dotyczące: 1. Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji 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 ustawą z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych. 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.	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów.	W trakcie kontroli sprawdzono: – 5,59 % dokumentacji merytorycznej dotyczącej uczestników projektu, tj. 8 osób z 143 - gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego, – dokumentację potwierdzającą bieżącą realizację zadań merytorycznych. Kontrola prowadzona była na podstawie Listy sprawdzającej do kontroli na miejscu projektu zarchiwizowanej w aktach kontroli.
11.	Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego.	Tematyką kontroli objęte były obszary dotyczące: 1. Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci. Beneficjent realizował zadeklarowane we wniosku o dofinansowanie i wniosku o płatność działania z zakresu równości szans zgodnie z <i>Wytycznymi w zakresie realizacji zasady 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> z dnia 05.04.2018 r. Miejsce realizacji projektu zlokalizowane w Szkole Podstawowej w Bilczy nie posiadało barier architektonicznych. Informacje oraz dokumenty związane z projektem dostępne były na stronie internetowej Szkoły: www.spbilcza.pl/projekty-szkoly/aktualne-projekty/764-cyfrowa-szkola-w-bilczy.html. Do dnia kontroli w projekcie brało udział pięć osób z niepełnosprawnością. Rekrutacja do projektu przeprowadzona była zgodnie z założeniem zachowania zasad równego dostępu i równego traktowania wszystkich zainteresowanych udziałem w projekcie, przy uwzględnieniu zakazu dyskryminacji. Uczestnicy projektu mieli równy dostęp do działań projektowych. 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.

Osoby zaangażowane do realizacji projektu, dysponujące środkami dofinansowania nie były 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.

Na potrzeby rekrutacji uczestników Beneficjent wprowadził Regulamin rekrutacji i uczestnictwa w Projekcie. Nabór uczestników do projektu przeprowadzony był zgodnie z w/w regulaminem oraz kryteriami wyszczególnionymi we wniosku o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.03.03-26-0013/19. W trakcie kontroli stwierdzono, że status wylosowanych do kontroli uczestników projektu był zgodny z założeniami wniosku o dofinansowanie. Uczestnicy projektu złożyli stosowne dokumenty potwierdzające spełnienie kryteriów kwalifikowalności udziału w projekcie wskazane we wniosku o dofinansowanie. W zakresie objętym kontrolą dane uczestników projektu były kompletne oraz zbierane 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* z dnia 22.08.2019 r. Beneficjent posiadał dzienniki z listami obecności dzieci i nauczycieli na zajęciach, które stanowiły potwierdzenie udziału uczestników w projekcie. Beneficjent rejestrował dane dotyczących uczestników projektu w systemie SL2014.

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

Beneficjent przetwarzał dane osobowe wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne oraz realizacji projektu, w szczególności potwierdzania kwalifikowalności wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom projektu, ewaluacji, monitoringu, kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych, w ramach RPOWŚ 2014-2020 w zakresie wskazanym w umowie o dofinansowanie projektu, pn. „Cyfrowa Szkoła w Bilczy”. Beneficjent posiadał dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę

przetwarzanych danych osobowych. Przetwarzanie danych osobowych odbywało się zgodnie z założeniami projektu 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. Beneficjent wypełniał obowiązek informacyjny wynikający z art. 13 i 14 RODO wobec osób, których dane były przetwarzane, w związku z czym gromadził oświadczenia dotyczące przetwarzania danych osobowych uczestników projektu.

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

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji merytorycznej, Zespół kontrolujący stwierdził, iż dane przekazane we wniosku o płatność nr RPSW.08.03.03-26-0013/19-004 za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. w części dotyczącej postępu rzeczowego były zgodne z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu, dostępną podczas kontroli w Biurze 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.

Beneficjent posiadał i przedstawił dokumentację potwierdzającą prawidłowość realizacji określonych w projekcie zadań merytorycznych oraz bieżące osiągnięcie i zachowanie założonych wskaźników. Zgodnie z wnioskiem oraz umową o dofinansowanie Beneficjent okazał dokumentację potwierdzającą zakup pomocy dydaktycznych i sprzętu TIK na potrzeby kształcenia w oparciu o treści cyfrowe z utworzeniem międzyszkolnej pracowni komputerowej. Przedstawił również dokumentację potwierdzającą realizację zajęć podnoszących kompetencje cyfrowe nauczycieli oraz kształtujących i rozwijających kompetencje cyfrowych uczniów wraz z oświadczeniem dotyczące wykorzystania narzędzi TIK. Przedstawiona dokumentacja była zgodna z wykazaną we wniosku o dofinansowanie oraz w § 8 umowy o dofinansowanie z dnia 25.08.2020 r. Do dnia kontroli wszystkie zadania zostały zrealizowane, a Beneficjent nie rozliczył jeszcze żadnych wydatków

w ramach kwot ryczałtowych.

7. Prawidłowości realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent podjął działania związane z promowaniem Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020. Działania informacyjno-promocyjne były realizowane zgodnie z *Podręcznikiem beneficjentów programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji, Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie, znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020 oraz Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020 z dnia 03.11.2016 r.* Beneficjent nie ponosił wydatków na działania informacyjno-promocyjne w ramach kosztów bezpośrednich. Dokumentacja merytoryczna związana z realizacją projektu, strona internetowa projektu oraz inne materiały informacyjne zostały oznakowane wymaganymi logotypami. Działania informacyjno-promocyjne były adekwatne do zakresu merytorycznego oraz zasięgu oddziaływania projektu.

8. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.

Beneficjent dokumentował obszary realizowanego projektu, zapewniając właściwą ścieżkę audytu, umożliwiającą odtworzenie procesów związanych z realizacją projektu.

9. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Dokumentacja dotycząca realizacji projektu przechowywana była w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Gromadzona była w segregatorach prowadzonych oddzielnie dla rodzaju spraw. Każdy z segregatorów oznaczony został wymaganymi logotypami, zawierał numer i nazwę projektu oraz informację o źródłach jego finansowania. Dokumentacja merytoryczna przechowywana jest w Szkole Podstawowej w Bilczy, ul. Szkolna 2, 26-026 Morawica. Dokumentacja finansowo-księgowa projektu przechowywana jest w Urzędzie Miasta i Gminy Morawica, ul. Spacerowa 7, 26-026 Morawica.

10. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projekt realizowany był w okresie od 01.07.2020 r. do 30.06.2021 r. Na dzień kontroli realizacja form wsparcia została zakończona. Beneficjent posiadał i przedstawił dokumentację potwierdzającą prawidłowość realizacji określonych w projekcie form wsparcia oraz bieżące osiągnięcie i zachowanie założonych wskaźników.

12.	Stwierdzone nieprawidłowości /błędy	W zakresie objętym kontrolą, Zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości w zweryfikowanych obszarach.
13.	Zalecenia pokontrolne	
14.	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	18.08.2021 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.

Kontrolujący:

1. Aleksandra Żelechowska – Kierownik Zespołu kontrolującego *A. Żelechowska*
2. Monika Włodarczyk – Członek Zespołu kontrolującego *M. Włodarczyk*

Kontrolowany/a:

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ
im. ks. Piotra Ściegiennego w Bilezy
[Signature]
mgr Urszula Wróblewska

Zastępca Dyrektora
Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO

[Signature]
Dorota Kostrzevska

Kierownik
Oddziału Kontroli EFS
[Signature]
Agata Wiech

