



Ref. SG 1713, 7. 2019.

KC-II.432.94.2019

Kielce, dnia 18.07.2019 r.

Pan

Wacław Szarek

Burmistrz Miasta Sędziszów
ul. Dworcowa 20
28-340 Sędziszów



0232632

Data wpdż wwu: 2019-07-26

Nr: PP. 5310.2019

Przyjdź dz : Bernardeta Gajos
Wydział Organizacyjny i Spraw Pracowni
Zadz cznikdz w:0

Dotyczy: Kontroli planowej projektu nr RPSW.08.03.03-26-0020/17.

Szanowny Panie

Uprzejmie informuję, iż Urząd Marszałkowski przygotował Informację Pokontrolną Nr RPSW.08.03.03-26-0020/17-001 z kontroli planowej projektu nr RPSW.08.03.03-26-0061/17 pn.: „Rozwijanie kompetencji cyfrowych uczniów i nauczycieli w gminie Sędziszów”, realizowanego w ramach Osi priorytetowej 8 Rozwój edukacji i aktywne społeczeństwo, Działania RPSW 8.3 Zwiększenie dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej oraz kształcenia podstawowego, gimnazjalnego i ponadgimnazjalnego, Poddziałania RPSW 8.3.3 Rozwój edukacji kształcenia ogólnego w zakresie stosowania TIK (projekty konkursowe), Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, przeprowadzonej w Sędziszowie w dniach 28.06.2019 r. oraz 01-02.07.2019 r.

W załączeniu przesyłam wyżej wymieniony dokument z prośbą o jego podpisanie i przekazanie jednego egzemplarza w terminie 14 dni na adres Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego.

Jednocześnie informuję o możliwości odmowy podpisania Informacji Pokontrolnej i jej zwrotu wraz z informacją o przyczynach takiej decyzji.

Z poważaniem,

Zastępca Dyrektora
Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO

D. Kostrzevska

Dorota Kostrzevska

Załącznik:

1. Informacja Pokontrolna Nr RPSW.08.03.03-26-0020/17-001 – 2 egzemplarze.

Znak: KC-II.432.94.2019

Informacja pokontrolna nr RPSW.08.03.03-26-0020/17-001

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. <i>o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020</i> (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 1431, 1544, z 2019 r. poz. 60, 730 z późn.zm.).- § 21 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.03.03-26-0020/17-00 pn. „Rozwijanie kompetencji cyfrowych uczniów i nauczycieli w gminie Sędziszów” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, zawartej w dniu 31.08.2018 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim z siedzibą w Kielcach reprezentowanym przez Zarząd Województwa, pełniącym funkcje Instytucji Zarządzającej RPOWŚ na lata 2014-2020, a Gminą Sędziszów, reprezentowaną przez Burmistrza Miasta Sędziszów.- Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 101/2019 z dnia
----	---------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Handwritten signature

		17.06.2019 r.
2.	Nazwa jednostki kontrolującej.	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament Kontroli i Certyfikacji RPO.
3.	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej.	1. Izabela Pastuszka - Kierownik zespołu kontrolującego 2. Ewa Stefaniak - Członek zespołu kontrolującego
4.	Termin kontroli.	28.06.2019 r. oraz 01-02.07.2019 r.
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	Gmina Sędziszów.
7.	Adres jednostki kontrolowanej i miejsca, w których przeprowadzono czynności kontrolne.	Kontrola w biurze projektu: ➤ Urząd Gminy w Sędziszowie ul. Dworcowa 20 28-340 Sędziszów
8.	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie /Poddziałanie, numer umowy, wartość projektu oraz nr kontrolowanych wniosków o płatność, wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli.	Tytuł projektu: „Rozwijanie kompetencji cyfrowych uczniów i nauczycieli w gminie Sędziszów”. Nr projektu: RPSW.08.03.03-26-0020/17. Oś priorytetowa: 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.08.03.03 Rozwój edukacji kształcenia ogólnego w zakresie stosowania TIK (projekty konkursowe). Nr umowy o dofinansowanie projektu: RPSW.08.03.03-26-0020/17-00 z dnia 31.08.2018 r. Całkowita wartość projektu wynosi: 680 672,50 PLN, w tym wkład własny w kwocie 77 100,00 PLN (niepieniężny) + 3 105,00 PLN (pieniężny). Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia 17.06.2019 r. wyniosła kwotę 486 997,92 PLN, w tym: – 0,00 PLN – wniosek o płatność nr RPSW.08.03.03-26-0020/17-001

		<p>za okres od 01.09.2018 r. do 01.09.2018 r. (wniosek o zaliczkę w kwocie 420 030,00 PLN),</p> <p>– 0,00 PLN – wniosek o płatność nr RPSW.08.03.03-26-0020/17-002 za okres od 01.09.2018 r. do 31.10.2018 r. (wniosek sprawozdawczy),</p> <p>– 411 768,34 PLN – wniosek o płatność nr RPSW.08.03.03-26-0020/17-003 za okres od 01.11.2018 r. do 31.12.2018 r. (wniosek o zaliczkę, rozliczający zaliczkę, wniosek sprawozdawczy),</p> <p>– 75 229,58 PLN – wniosek o płatność nr RPSW.08.03.03-26-0020/17-004 za okres od 01.01.2019 r. do 31.03.2019 r. (wniosek rozliczający zaliczkę, wniosek sprawozdawczy).</p>
9.	Zakres kontroli.	<p>Tematyką kontroli na miejscu 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. Prawidłowości rozliczeń finansowych. 3. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu. 4. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalności uczestników projektu. 5. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z ustawą z dnia 10 maja 2018 r. <i>o ochronie danych osobowych</i>. 6. Zgodności danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta. 7. Poprawności udzielania zamówień publicznych. 8. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności. 9. Poprawności udokumentowania wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020. 10. Prawidłowości realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

		<p>11. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.</p> <p>12. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.</p> <p>13. Prawidłowości realizacji projektów partnerskich.</p> <p>14. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.</p>
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 niekwalifikowalnymi), potrzebne są znaczne usprawnienia/wdrożenie planu naprawczego.</p> <p>Kategoria nr 4 - projekt jest realizowany nieprawidłowo, co powoduje konieczność rozwiązania umowy o dofinansowanie projektu.</p>
11.	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów.	<p>W trakcie kontroli sprawdzono:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 5,19% dokumentacji merytorycznej dotyczącej uczestników projektu, tj. 16 osób z 308, - 6,66% dokumentacji merytorycznej dotyczącej personelu projektu, tj. 2 osoby z 30 <p>gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego,</p> <ul style="list-style-type: none"> - 100% zamówień o wartości pomiędzy 20 tys. PLN a 50 tys. PLN zgodnie z zasadą konkurencyjności, tj. 1 postępowanie, - 100% zamówień zrealizowanych w trybie wynikającym z ustawy PZP, tj. 1 postępowanie, - 10% merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierdzonego wniosku o płatność nr RPSW.08.03.03-26-0020/17-004 za okres od 01.01.2019 r. do 31.03.2019 r., tj. 1 dokument z 10, z zastosowaniem doboru próby z prawdopodobieństwem proporcjonalnym do wielkości elementów (dobór próby na podstawie jednostki monetarnej – Monetary Unit Sampling MUS).

		Kwota zweryfikowanych wydatków kwalifikowalnych, ujętych we wniosku o płatność nr RPSW.08.03.03-26-0020/17-004 za okres od 01.01.2019 r. do 31.03.2019 r. wynosiła ogółem 20 000,00 PLN.
12.	Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego.	<p>W niniejszej Informacji pokontrolnej zawarto najistotniejsze ustalenia z zaznaczeniem 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.</p> <p>Tematyką kontroli objęte były obszary dotyczące:</p> <p style="text-align: center;">1. Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci.</p> <p>Działania z zakresu równości szans realizowane były zgodnie z <i>Wytocznymi 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>. Rekrutacja do projektu realizowana była zgodnie z założeniem zachowania zasad równego dostępu i równego traktowania wszystkich zainteresowanych udziałem w projekcie, przy uwzględnieniu zakazu dyskryminacji. W ramach kryterium dodatkowego osobom z niepełnosprawnością przyznawane były dodatkowe punkty w ramach rekrutacji. Działania na rzecz równości płci i niedyskryminacji oraz zasada równości szans kobiet i mężczyzn były podejmowane na płaszczyźnie rekrutacji oraz wszystkich poziomów wsparcia uczestników projektu. Tym samym zachowano równy dostęp do promocji i informacji o projekcie dla kobiet i mężczyzn. Kadra projektowa przeszła szkolenie z zakresu polityki równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci. Beneficjent realizował wszelkie założone wsparcia merytoryczne zgodnie z zasadą równości szans i niedyskryminacji - umożliwiając wszystkim uczestnikom projektu (bez względu na płeć, wiek,</p>

niepełnosprawność, rasę lub pochodzenie etniczne, wyznawaną religię, światopogląd, orientację seksualną) sprawiedliwe, pełne uczestnictwo na jednakowych zasadach. Beneficjent równość szans i dostęp do projektu dla osób z niepełnosprawnościami.

2. Prawdliwości rozliczeń finansowych.

Koszty bezpośrednie rozliczane były zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*. Realizując obowiązki wynikające z § 9 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.03.03-26-0020/17-00 Beneficjent prowadził wyodrębnioną ewidencję wydatków w sposób przejrzysty, umożliwiającą identyfikację poszczególnych operacji związanych z projektem w oparciu o posiadane Zasady (polityka) rachunkowości wraz z załącznikami obowiązujące w Urzędzie Miejskim w Sędziszowie, wprowadzone Zarządzeniem Nr BM.120.63.2018 Burmistrza Sędziszowa z dnia 1 czerwca 2018 r. Kontrola zweryfikowanego dokumentu finansowego wykazała, że Beneficjent posiadał oryginalne dowody księgowe zaewidencjonowane w systemie finansowo-księgowym oraz wyodrębniony do projektu rachunek bankowy. Numer rachunku bankowego był zgodny z numerem wskazanym w umowie o dofinansowanie projektu. Beneficjent nie dokonał w ramach projektu wydatków objętych cross-finansowaniem oraz zakupu środków trwałych, wniósł wkład własny zgodnie z harmonogramem realizacji projektu oraz dokonał zleceń usług merytorycznych w projekcie. W ramach zweryfikowanego dokumentu finansowo-księgowego nie stwierdzono wydatków niekwalifikowalnych oraz przypadku podwójnego finansowania, jak również finansowania działalności własnej Beneficjenta. Nie stwierdzono także podejrzania oszustw finansowych lub działań o charakterze korupcyjnym.

3. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu.

Zespół kontrolujący ustalił, że Beneficjent zatrudnił personel projektu

zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020. Zespół kontrolujący ustalił, że zweryfikowane dokumenty merytoryczne dotyczące nauczycieli, którym powierzono dodatkowe obowiązki w ramach realizacji projektu, stanowiących personel projektu zawarte zostały zgodnie z założeniami projektu. Weryfikowany personel projektu posiadał odpowiednie kwalifikacje zawodowe do wykonywania zadań powierzonych im w projekcie. Wysokość wynagrodzenia w projekcie była zgodna z założeniami wniosku o dofinansowanie nr RPSW.08.03.03-26-0020/17 oraz pozostałymi zweryfikowanymi dokumentami. Na podstawie zweryfikowanych dokumentów finansowo-księgowych ustalenia kontroli wykazały, że w kontrolowanym wniosku o płatność, poniesione wydatki na wynagrodzenie były kwalifikowalne. Obciążenie wynikające z powierzonych obowiązków umożliwiała prawidłowe i efektywne wykonywanie zadań w ramach projektu. Osoby dysponujące środkami dofinansowania nie były prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, obrotowi gospodarczemu, działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe. Zespół kontrolujący nie stwierdził występowania konfliktu interesów ani wystąpienia podwójnego finansowania. Beneficjent rejestrował dane dotyczące formy zaangażowania oraz godzin pracy personelu w SL2014. Dane te były zgodne z wersją papierową zgromadzonej dokumentacji merytorycznej, dostępną w biurze projektu.

4. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

Beneficjent na potrzeby realizacji projektu oraz rekrutacji uczestników projektu wprowadził regulamin rekrutacji i uczestnictwa w projekcie nr RPSW.08.03.03-26-0020/17 pn. „Rozwijanie kompetencji cyfrowych uczniów i nauczycieli w gminie Sędziszów” obowiązujący w okresie realizacji projektu od września 2018 r. do

czerwca 2020 r. Procedura rekrutacji i przyznawania wsparcia uczestnikom projektu prowadzona była w sposób przejrzysty i zapewniający równy dostęp do otrzymania wsparcia, zgodnie z kryteriami określonymi w punkcie 3.2 wniosku o dofinansowanie projektu „Grupy docelowe” oraz zasadami obowiązującymi w ww. regulaminie. Podczas rekrutacji diagnozowane były wstępne potrzeby zgodnie z zasadą niedyskryminacji. W formularzu zgłoszeniowym zawarte zostały zapisy związane z kryteriami dodatkowymi m.in. dotyczące oświadczenia o niepełnosprawności. Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji rekrutacyjnej i merytorycznej 16 osób objętych kontrolą stwierdzono, iż kwalifikowalność uczestników projektu została potwierdzona przed przystąpieniem ich do pierwszej formy wsparcia. Status uczestników projektu był zgodny z założeniami wniosku o dofinansowanie projektu. Uczestnicy projektu (uczniowie, nauczyciele) złożyli stosowne dokumenty potwierdzające spełnienie kryteriów kwalifikowalności udziału w projekcie. Zespół kontrolujący ustalił, że liczba uczestników projektu dotycząca poszczególnych rodzajów wsparcia co do zasady była zgodna z założeniami projektu zawartymi we wniosku o dofinansowanie. W zakresie objętym kontrolą dane uczestników projektu były prawidłowe i kompletne oraz zbierane zgodnie z *Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych oraz Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*. Beneficjent rejestrował dane dotyczące uczestników projektu w systemie SL2014 i były one zgodne z wersją papierową zgromadzonej dokumentacji merytorycznej, dostępną w Biurze projektu. Sprawdzenia zgodności danych uczestników projektu zamieszczonych w systemie SL2014 z dokumentacją rekrutacyjną w wersji papierowej, dokonano w odniesieniu do wylosowanych stosowną próbą osób.

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

Przetwarzanie danych osobowych odbywało się, zgodnie z założeniami projektu, w tym z umową o dofinansowanie projektu oraz ustawami o ochronie danych osobowych z dnia 10 maja 2018 r. Na podstawie udostępnionej do weryfikacji dokumentacji Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent posiadał dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych. Osoby, które miały dostęp do danych osobowych posiadały imienne upoważnienia do ich przetwarzania, co miało odzwierciedlenie w rejestrze osób, które zostały upoważnione do przetwarzania danych osobowych. Beneficjent nie powierzył przetwarzanie danych osobowych innym podmiotom. Na podstawie udostępnionej do weryfikacji dokumentacji Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent przetwarzał dane osobowe wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne i realizacji projektów, w szczególności potwierdzania kwalifikowalności wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom projektów, ewaluacji, monitoringu, kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych, w ramach RPOWŚ 2014-2020 w zakresie wskazanym w umowie o dofinansowanie projektu.

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

Dane przekazane we wniosku o płatność nr RPSW.08.03.03-26-0020/17-004 za okres od 01.01.2019 r. do 31.03.2019 r. w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz finansowego były zgodne z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu nr RPSW.08.03.03-26-0020/17 pn. „Rozwijanie kompetencji cyfrowych uczniów i nauczycieli w gminie Sędziszów” dostępną w biurze projektu. Zgromadzone dokumenty poświadczały prawidłową realizację założeń

merytorycznych projektu.

7. Poprawności udzielania zamówień publicznych.

Beneficjent, tj. Gmina Sędziszów jest podmiotem sektora finansów publicznych, który zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 1 Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych, jest zobowiązany do stosowania przepisów powyższej ustawy. W trakcie kontroli Beneficjent przedłożył Wykazy na temat zamówień publicznych jakie ta jednostka zrealizowała do dnia kontroli w ramach projektu. Weryfikacji poddano 1 zamówienie (tj. 100%), którego przedmiotem była Dostawa sprzętu TIK do szkół podstawowych w ramach projektu Rozwijanie kompetencji cyfrowych uczniów i nauczycieli z gminy Sędziszów. Zamówienie podzielone zostało na 3 części i posiadało formę pisemną (oznaczenie sprawy BRI-MR.271.5.2018 PN). Warunki udziału w postępowaniu oraz opis przedmiotu zamówienia zostały określone przez Zamawiającego w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji oraz równego traktowania Wykonawców. Beneficjent dokonał wyboru najkorzystniejszej oferty, zgodnie z kryteriami oceny opisanymi w ogłoszeniu oraz SIWZ i udzielił zamówienia Wykonawcy, którego oferta uznana została za najkorzystniejszą dla każdej części. Zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości skutkujących nałożeniem korekty lub uznaniem całego wydatku za niekwalifikowany.

8. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności.

Beneficjent w ramach projektu pn. „Rozwijanie kompetencji cyfrowych uczniów i nauczycieli w gminie Sędziszów”, nie realizował zamówień o wartości równej i powyżej kwoty 50 000, 00 PLN.

9. Poprawności udokumentowania wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.

Zespół kontrolujący na podstawie okazanych dokumentów oraz wykazu

zamówień zrealizowanych do dnia kontroli w ramach projektu pn. „Rozwijanie kompetencji cyfrowych uczniów i nauczycieli w gminie Sędziszów” o wartości równej i powyżej 20 tys. PLN netto, a nie przekraczającej 50 tys. PLN netto, stwierdził, iż Beneficjent przeprowadził 1 postępowanie. Zamówienie, którego wartość szacunkowa określona została na kwotę 18 358,54 PLN, stosowną do jego przeprowadzenia wg. procedury rozeznania rynku, faktycznie przeprowadzone zostało zgodnie z zasadą konkurencyjności. Zweryfikowane postępowanie dotyczyło Organizacji szkolenia nauczycieli pn.: „E-nauczyciel” w ramach realizacji projektu Rozwijanie kompetencji cyfrowych uczniów i nauczycieli z gminy Sędziszów”. Zespół kontrolujący stwierdził, iż Zamawiający zastosował zasadę konkurencyjności dopełniając warunki procedury rozeznania rynku, zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dnia 19 lipca 2017. Realizacja zamówienia oceniona została pozytywnie. Nie zostały wykryte nieprawidłowości skutkujące nałożeniem korekty finansowej lub uznaniem całego wydatku za niekwalifikowalny.

10. Poprawności realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

Beneficjent podjął działania związane z promowaniem Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020. Dokumentacja związana z realizacją projektu została oznakowana wymaganymi logotypami, tj.: flagą Rzeczypospolitej Polskiej, flagą Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii i Europejskiego Funduszu Społecznego, znakiem Fundusze Europejskie oraz herbem województwa świętokrzyskiego, a informacja o współfinansowaniu była czytelna i widoczna. Działania informacyjno-promocyjne były adekwatne do zakresu merytorycznego, zasięgu oddziaływania projektu oraz realizowane zgodnie z *Podręcznikiem beneficjentów programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji, Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków*

programów polityki spójności na lata 2014-2020 oraz Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020.

11. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji merytorycznej w obszarach poddanych kontroli, Zespół kontrolujący potwierdza, że Beneficjent udokumentował poszczególne obszary realizowanego projektu w sposób pozwalający na prześledzenie ścieżki audytu i ich ocenę.

12. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Dokumentacja dotycząca projektu gromadzona była w segregatorach prowadzonych oddzielnie dla rodzaju spraw oraz przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Segregatory oznaczone zostały wymaganymi logotypami oraz znajdowały się na nich informacje: o źródłach finansowania projektu, nazwie projektu, nazwie Beneficjenta oraz numerze umowy o dofinansowanie projektu. Dokumentacja merytoryczna w zakresie realizacji zadań oraz dokumentacja finansowo-księgową, wytworzona w trakcie realizacji projektu nr RPSW.08.03.03-26-0020/17 pn. „Rozwijanie kompetencji cyfrowych uczniów i nauczycieli w gminie Sędziszów” przechowywana jest w Urzędzie Miejskim w Sędziszowie. Beneficjent udokumentował poszczególne obszary realizowanego projektu w sposób pozwalający na prześledzenie ścieżki audytu i ich ocenę.

13. Prawidłowości realizacji projektów partnerskich.

Projekt konkursowy nr RPSW.08.03.03-26-0020/17 pn. „Rozwijanie kompetencji cyfrowych uczniów i nauczycieli w gminie Sędziszów” nie jest realizowany w partnerstwie.

14. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.

Z uwagi na okres wakacyjny w projekcie pn. „Rozwijanie kompetencji cyfrowych uczniów i nauczycieli w gminie Sędziszów”, nie było możliwości przeprowadzenia wizyty monitoringowej w zakresie prawidłowości udzielenia form wsparcia uczestnikom projektu, tj.

		<p>uczniom i nauczycielom szkół podstawowych. Zespół kontrolujący stwierdził, że Beneficjent nie dopełnił obowiązku bieżącego informowania Instytucji Zarządzającej w zakresie wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego o realizowanych w ramach projektu form wsparcia dla uczestników projektu, co jest wymagane zapisami § 19 ust. 1 pkt 2 umowy o dofinansowanie projektu. <i>Wzór Kwartalnego harmonogramu przeprowadzonych w ramach projektu form wsparcia</i> jest Załącznikiem nr 5 do umowy o dofinansowanie projektu.</p> <p>Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji merytorycznej projektu nr RPSW.08.03.03-26-0020/17 pn. „Rozwijanie kompetencji cyfrowych uczniów i nauczycieli w gminie Sędziszów” Zespół kontrolujący ustalił, że Beneficjent prawidłowo realizował zadania w ww. obszarach, poza uchybieniem opisanym w wierszu powyżej (brak przesyłania do IZ Harmonogramów przeprowadzonych w ramach projektu form wsparcia).</p>
13.	Stwierdzone nieprawidłowości /błędy.	<p>W zakresie objętym kontrolą, Zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości ani błędów w zweryfikowanych obszarach, poza uchybieniem dotyczącym:</p> <ul style="list-style-type: none"> • braku bieżącego informowania Instytucji Zarządzającej w zakresie wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego o realizowanych w ramach projektu form wsparcia dla uczestników projektu. <p>Stwierdzone uchybienia nie miały wpływu na prawidłową realizację projektu oraz uznanie poniesionych wydatków za niekwalifikowane.</p>
14.	Ocena według kryteriów.	<p>Na podstawie przeprowadzonej kontroli poszczególnych obszarów tematycznych wymienionych w pkt 9 niniejszej Informacji pokontrolnej, dokonano podsumowania wyników tej kontroli i stwierdzono, iż Beneficjent zapewnił przejrzystość realizowanych zadań oraz odpowiednią ścieżkę audytu, umożliwiającą odtworzenie wszystkich procesów związanych z realizacją projektu konkursowego. Wydatkowanie środków w ramach projektu odbywało się zgodnie z zachowaniem zasad legalności, rzetelności, gospodarności</p>

		<p>i celowości. Nie stwierdzono podejrzenia oszustw finansowych lub działań o charakterze korupcyjnym.</p> <p>W wyniku kontroli ww. obszarów, system realizacji projektu został oceniony w kategorii nr 1 - projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia.</p>
15.	Zalecenia pokontrolne.	<p>Mając na uwadze uchybienie opisane w pkt 13 niniejszej Informacji pokontrolnej, zobowiązuje się Beneficjenta do:</p> <p>1. Przestrzegania, by w przyszłej realizacji projektu, na bieżącego informował Instytucję Zarządzającą w zakresie wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego o realizowanych w ramach projektu form wsparcia dla uczestników projektu wg. Załącznika nr 5 (wzór Kwartalnego harmonogramu przeprowadzonych w ramach projektu form wsparcia), co jest wymagane § 19 ust. 1 pkt 2 umowy o dofinansowanie projektu.</p>
16.	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej.	18.07.2019 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. O sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych zawartych w Informacji pokontrolnej oraz podjętych działań lub przyczynach ich nie podjęcia prosimy o poinformowanie Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowych dokumentów

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. Izabela Pastuszka – Kierownik zespołu kontrolującego *Izabela Pastuszka*
2. Ewa Stefaniak – Członek zespołu kontrolującego *Ewa Stefaniak*

Zastępca Dyrektora
Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO
D. Kosmowska
Dorota Kostrzewska

[Signature]
Kierownik
Oddziału Kontroli EFS

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

BURMISTRZ
mgr inż. Władysław Szarek

.....
Podpis kierownika jednostki kontrolowanej