

KC-II.432.103.2020

Informacja pokontrolna nr RPSW.08.01.01-26-0009/18-001

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 2020 r. poz. 818). - § 21 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.01.01-26-0009/18-00 pn. „<i>Żłobek Kraina Maluszka</i>” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, zawartej w dniu 17.12.2018 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim z siedzibą w Kielcach reprezentowanym przez Zarząd Województwa, pełniącym funkcje Instytucji Zarządzającej RPOWŚ na lata 2014-2020, a Gminą Sędziszów. - Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 111/2020 z dnia 27.08.2020 r.
2	Nazwa jednostki kontrolującej	<p>Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament Kontroli i Certyfikacji RPO ul. Witosa 86 25-561 Kielce</p>
3	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	<p>1. Krystyna Łabuda – Kierownik Zespołu Kontrolującego 2. Aleksandra Żelechowska – Członek Zespołu Kontrolującego</p>
4	Termin kontroli	<p>31.08.2020 r.- 01-02.09.2020 r. – kontrola w siedzibie Beneficjenta</p>
5	Rodzaj kontroli (systemowa,	<p>Kontrola planowa na miejscu obejmująca kontrolę w trakcie realizacji projektu</p>

Labuda
16/

	projektu, planowa, doraźna)	konkursowego
6	Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Sędziszów
7	Adres jednostki kontrolowanej	✓ <u>Kontrola w siedzibie Beneficjenta:</u> Gmina Sędziszów ul. Dworcowa 20 28-340 Sędziszów
8	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie /Poddziałanie, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	Tytuł projektu: <i>Żłobek Kraina Maluszka</i> Nr projektu: RPSW.08.01.01-26-0009/18 Oś priorytetowa: 8 Rozwój edukacji i aktywne społeczeństwo Działanie: 8.1 Równość mężczyzn i kobiet we wszystkich dziedzinach, w tym dostęp do zatrudnienia, rozwój kariery, godzenie życia zawodowego i prywatnego Poddziałanie: 8.1.1 Zwiększenie dostępu do opieki nad dziećmi do lat 3 (projekty konkursowe) Nr umowy: RPSW.08.01.01-26-0009/18-00 z dnia 17.12.2018 r. Całkowita wartość projektu wynosi: 1 895 487,65 PLN Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli wyniosła kwotę: 138 077,49 PLN
9	Zakres kontroli	Zakresem kontroli na miejscu objęte i zweryfikowane zostały obszary dotyczące: <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. Prawidłowości realizacji działań informacyjno-promocyjnych. 10. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu. 11. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu. 12. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.
10	Informacje na temat sposobu	W trakcie kontroli sprawdzono:

		<ul style="list-style-type: none"> ➤ 6,45% dokumentacji merytorycznej dotyczącej uczestników projektu, tj. 2 osoby z 31, ➤ 50,00 % zamówień przeprowadzonych z wykorzystaniem Ustawy Prawo zamówień publicznych, tj. 1 zamówienie z 2 <p>– gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego,</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ 100% zamówień przeprowadzonych z wykorzystaniem Zasady Konkurencyjności, tj. 1 zamówienie, ➤ 9,09% dokumentacji merytorycznej finansowej, wynikającej z zatwierzonego wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0009/18-004 - za okres od 01.02.2020 r. do 31.03.2020 r. tj. 2 dokumenty z 22,
		<p>z zastosowaniem doboru próby z prawdopodobieństwem proporcjonalnym do wielkości elementów (dobór próby na podstawie jednostki monetarnej - Monetary Unit Sampling MUS).</p>
11	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. Tematyką kontroli objęte były obszary dotyczące:</p> <p style="padding-left: 40px;">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>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>. Rekrutacja do projektu przeprowadzona była zgodnie z założeniem zachowania zasad równego dostępu i równego traktowania wszystkich zainteresowanych udziałem w projekcie, przy uwzględnieniu zakazu dyskryminacji. Rekrutacja odbywała się na podstawie regulaminu gwarantującego udział w projekcie na sprawiedliwych i jednakowych zasadach oraz zgodnie z zasadami równości szans płci i niedyskryminacji (ze względu na płeć, wiek, niepełnosprawność czy wykształcenie). Realizowane formy wsparcia były dopasowane do potrzeb i możliwości zarówno kobiet jak i mężczyzn. W projekcie do dnia kontroli brała udział 1 osoba z niepełnosprawnością. Materiały i produkty przygotowane były do projektu</p>

w sposób przejrzysty i tak dopasowane aby każda osoba mogła korzystać z nich bez ograniczeń. Podczas prowadzonych zajęć opiekunowie unikali przekazu i jakichkolwiek innych elementów dyskryminujących, ośmieszających bądź utrwalających stereotypy, ze względu na niepełnosprawność lub inne przesłanki wskazane w art. 7 rozporządzenia ogólnego. Kadra zaangażowana w realizację projektu posiadała odpowiednią wiedzę w zakresie obowiązku przestrzegania zasady równości szans kobiet i mężczyzn oraz stosowała tę zasadę w codziennej pracy przy projekcie. Beneficjent wszystkie założenia z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z treścią wniosku o dofinansowanie oraz wniosku o płatność.

2. Prawdliwości rozliczeń finansowych.

Zespół kontrolujący stwierdził, że Beneficjent w ramach kontrolowanego projektu rozliczał koszty bezpośrednio zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020. Weryfikacja wylosowanych do kontroli dokumentów finansowo - księgowych wykazała, że Beneficjent projektu (Gmina Sędziszów) posiadała dokumenty finansowe wykazane w kontrolowanym wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0009/18-004-02 za okres od 01.02.2020 r. do 31.03.2020 r., które zostały zapłacone i zaewidencjonowane w wyodrębnionej ewidencji wydatków prowadzonych w systemie finansowo księgowym. Oryginały dokumentów zostały prawidłowo opisane tj., w sposób identyfikujący powiązania poniesionych i rozliczonych kosztów i wydatków kwalifikalnych w ramach realizowanego projektu. Na zweryfikowanych dokumentach znajdowały się opisy potwierdzające, że wydatek został poniesiony w ramach projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego oraz podpisy osób upoważnionych, które potwierdziły fakt dokonania kontroli merytorycznej i formalno - rachunkowej, a także datę oraz sposób zapłaty. Płatności za poniesione wydatki zostały dokonane z wyodrębnionego do projektu rachunku bankowego Beneficjenta nr 23 8513 0001 0000 0014 2000 0010, który był zgodny z numerem wskazanym w § 9 pkt 12 umowy o dofinansowanie na rzecz realizacji projektu. Beneficjent nie dokonywał zakupu środka trwałego, natomiast zaplanował wydatki w ramach cross - finansingu - wyposażenie w meble oraz wyposażenie zaplecza kuchennego Żłobka Gminnego w Sędziszowie. Na potwierdzenie Beneficjent przedstawił Faktury z zakupionego

towaru oraz protokoły odbioru.

Do dnia kontroli w projekcie został wniesiony do projektu wkład własny (pieniężny) w postaci: wynagrodzeń opiekunów w złobku oraz szkoleń w ramach projektu. Wkład własny został rozliczony w kwocie 154 125,00 PLN i spełniał wymogi określone w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*. Wkład własny wnoszony był zgodnie z harmonogramem realizacji projektu. W ramach zweryfikowanych dokumentów finansowo-księgowych nie stwierdzono wydatków niekwalifikowalnych oraz przypadku podwójnego finansowania, jak również finansowania działalności własnej Jednostki. Nie stwierdzono także podejrzenia oszustw finansowych lub działań o charakterze korupcyjnym.

3. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

Beneficjent projektu na potrzeby realizacji projektu i rekrutacji uczestników do projektu wprowadził „Regulamin rekrutacji do projektu *Żłobek Kraina Maluszka*”. Na dzień kontroli Beneficjent projektu przedstawił listę 31 uczestników/uczestniczek zakwalifikowanych do udziału w projekcie nr RPSW.08.01.01-26-0009/18 z czego sprawdzono, na podstawie okazanych oryginałów dokumentów poświadczających kwalifikowalność uczestników projektu 2 osoby, tj. 6,45% z 31. Nabór uczestników projektu przeprowadzony został zgodnie z ww. Regulaminem oraz kryteriami wyszczególnionymi w pkt 3.2 wniosku o dofinansowanie projektu „Grupy docelowe”. Beneficjent projektu posiadał dokumentację potwierdzającą kwalifikowalność uczestników projektu. W trakcie kontroli stwierdzono, że status wylosowanych uczestników projektu był zgodny z założeniami wniosku o dofinansowanie projektu. Uczestnicy złożyli stosowne dokumenty potwierdzające spełnienie kryteriów kwalifikowalności udziału w projekcie. Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji 2 osób objętych kontrolą stwierdzono, iż kwalifikowalność uczestników projektu została potwierdzona przed przystąpieniem ich do pierwszej formy wsparcia. Dane wynikające z wersji papierowej zgromadzonej dokumentacji merytorycznej uczestników projektu były zgodne z danymi zawartymi w SL 2014. Sprawdzenia zgodności danych dokonano w odniesieniu do 2 osób wylosowanych stosowną próbą. W zakresie objętym kontrolą dane uczestników projektu były 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.

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

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. „Żłobek Kraina Maluszka”. Przetwarzanie danych osobowych odbywało się zgodnie z założeniami projektu oraz z ustawą z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych. Osoby, które miały dostęp do danych osobowych posiadały imienne upoważnienia do ich przetwarzania oraz ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych. Wnioskodawca nie powierzył przetwarzania danych osobowych uczestników projektu innym podmiotom wykonującemu zadania związane z realizacją projektu.

5. 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 wynikające z kontrolowanego dokumentu źródłowego, ujęte we wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0009/18-004-02 za okres od 01.02.2020 r. do 31.03.2020 r. w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz finansowego były zgodne z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu udostępnioną podczas kontroli.

6. Poprawności udzielania zamówień publicznych.

Gmina Sędziszów jest jednostką sektora finansów publicznych zobowiązaną do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych (art. 3 ust. 1 pkt 1 ustawy Pzp). W trakcie kontroli Beneficjent przedłożył wykaz zamówień publicznych jakie ta jednostka zrealizowała do dnia kontroli w ramach projektu. Na podstawie informacji w nim zawartych oraz okazanych oryginałów dokumentów ustalono, że Gmina Sędziszów w ramach projektu zrealizowała 2 zamówienia publiczne. Weryfikacji podano 1 zamówienie z 2, tj. 50%, a dotyczyło „Dostawy wyposażenia do żłobka na potrzeby realizacji projektu pn. „Żłobek Kraina Maluszka”. Postępowanie zrealizowane zostało w trybie przetargu nieograniczonego zgodnie z art. 39 ustawy

PZP (Dz. U z 2019 r., poz. 1843) z zachowaniem formy pisemnej, co potwierdza dokumentacja postępowania oraz upublicznienie informacji na stronach internetowych: www.bzp.uzp.gov.pl, BIP www.bip.sedziszow.pl oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego, oznaczenie sprawy: BRI-MR.271.10.2019PN.

Zamówienie zostało podzielone na dwie części”:

Część I – Dostawa wyposażenia do żłobka (dotyczyło wyposażenia w meble) – kwota netto 48 259,37 PLN;

Część II – Dostawa wyposażenia do żłobka (dotyczyło wyposażenia zaplecza kuchennego) – kwota netto 20 331,81 PLN.

Beneficjent (zamawiający) przedstawił dokument „Szacowanie wartości przedmiotu zamówienia” z dnia 05.11.2019 r. Wartość zamówienia oszacowano na kwotę 68 591,18 PLN netto/4,3117 euro, tj. 15 908,15 euro netto.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane na następujących stronach internetowych:

- ✓ www.bzp.uzp.gov.pl w dniu 20.11.2019 r. pod numerem 624852-N-2019
- ✓ www.bip.sedziszow.pl od dnia 20.11.2019 r. do 28.11.2019 r.
- ✓ w miejscu ogólnie dostępnym na tablicy ogłoszeń w Gminie Sędziszów.

W dokumentacji postępowania znajdowały się wydruki potwierdzające zamieszczenie ogłoszenia. Zespół kontrolujący stwierdził, iż zostały złożone po 2 oferty na każdą z części, które były zgodne z kryteriami oceny określonymi w zamówieniu. Warunki udziału w postępowaniu oraz wagi kryteriów zostały wskazane prawidłowo. Cena 60%, okres gwarancji 40%. Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w sposób poprawny i nie budzący wątpliwości co do wagi punktowej/procentowej kryterium.

Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało opublikowane na stronie internetowej Beneficjenta www.bip.sedziszow.pl i przesłane mailem oraz pocztą tradycyjną.

W ramach przeprowadzonego postępowania na udzielenie zamówienia zostały zawarte następujące umowy:

Na część I – umowa zawarta w Sędziszowie w dniu 12.12.2019 r. z firmą Moje Babino Sp. z o o., ul. Graniczna 46, 93-428 Łódź;

Na część II - umowa zawarta w Sędziszowie w dniu 20.12.2019 r. z firmą SWISSPOL LTD Sp. z o. o., ul Wilcza 27, 50-429 Wrocław.

Ww. umowy zostały zawarte zgodnie z warunkami określonymi w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia oraz treścią ofert. Kontrolujący stwierdzili, iż osoby biorące udział w postępowaniu złożyły oświadczenie zgodne z art.17 ust. 2

ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych o niepodleganiu wyłączeniu z niniejszego postępowania. Po stronie Zamawiającego oświadczenia złożone zostały przez 5 członków komisji przetargowej oraz kierownika zamawiającego. Po stronie oferentów zgodnie z art. 24 ust 1 pkt 12-23 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych o niepodleganiu wyłączeniu z niniejszego postępowania złożyło na część I i II po 2 oferentów razem 4 dokumenty. Realizacja zamówienia oceniona została pozytywnie. Nie zostały wykryte nieprawidłowości skutkujące nałożeniem korekty finansowej lub uznaniem całego wydatku za niekwalifikowalny. W ramach przeprowadzonego zamówienia nie nastąpiło naruszenie przepisów unijnych oraz przepisów ustawy *Prawo zamówień publicznych*.

7. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności.

Na podstawie okazanych oryginałów dokumentów oraz zatwierdzonego przez IZ budżetu projektu Zespół kontrolujący stwierdził, że Gmina Sędziszów w ramach projektu pn. „Żłobek Kraina Maluszka” przeprowadził 3 postępowania zgodnie z Zasadą Konkurencyjności, w ramach ww. projektu realizowanego zgodnie z umową nr RPSW.08.01.01-26-0009/18-00 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Do kontroli wybrano 1 postępowanie z 3 tj. 33,33%, a dotyczyło *Dostawy sprzętu multimedialnego na potrzeby realizacji projektu pn. „Żłobek Kraina Maluszka”*. Beneficjent przeprowadził szacowanie w dniu 27.01.2020 r. na podstawie informacji (sklepy i ich produkty zawarte na stronach internetowych). Beneficjent zamieścił zapytanie ofertowe na bazie konkurencyjności w dniu 28.01.2020 r.

<https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/publication/view/1229521>

oraz zamieścił na stronie Beneficjenta www.bip.sedziszow.pl w dniu 28.01.2020 r.

Zapytanie ofertowe opublikowano 28.01.2020 r. natomiast termin składania ofert wyznaczono na dzień 05.02.2020 r. W związku z powyższym termin 7 dniowy został zachowany.

Wpłynęło 6 ofert. Beneficjent zgodnie z kryterium – Cena 100%, podpisał umowę z wybranym wykonawcą tj. AV MULIMEDIA Małysz i SP. j., ul. Głowackiego 7/7, 25-368 Kielce. Informacja została upubliczniona na stronie baza konkurencyjności <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/publication/view/1229521> oraz stronie Beneficjenta www.bip.sedziszow.pl. Wszyscy oferenci złożyli oświadczenia o baraku powiązań kapitałowo-osobowych. Po stronie Zamawiającego 1 osoba, biorąca udział w postępowaniu oraz po stronie Wykonawców 6 osób.

Postępowanie zostało przeprowadzone w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji oraz równe traktowanie wykonawców. Beneficjent posiada kompletny protokół z postępowania podpisany w dniu 07.02.2020 r. zawierający informacje zgodnie z Wytycznymi Kwalifikowalności Wydatków. Nie zostały wykryte nieprawidłowości skutkujące nałożeniem korekty finansowej lub uznaniem całego wydatku za niekwalifikowalny.

8. Poprawności udokumentowania wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto.

Beneficjent nie dokonywał wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN.

9. Poprawności realizacji działań informacyjno- promocyjnych.

Beneficjent podjął działania związane z promowaniem EFS w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020. Realizował działania informacyjno-promocyjne zgodnie z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.01.01-26-0009/18-00 z dnia 17.12.2018 r., *Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji oraz Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020, Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020.* Dokumentacja merytoryczna, strona internetowa projektu oraz inne materiały informacyjne zostały oznakowane: flagą Rzeczypospolitej Polskiej, flagą Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Społecznego, znakiem Fundusze Europejskie Program Regionalny oraz herbem województwa świętokrzyskiego. Działania informacyjno-promocyjne były adekwatne do zakresu merytorycznego, zasięgu oddziaływania projektu oraz zgodne z *Podręcznikiem beneficjentów programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji oraz Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020 i Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020.*

10. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.

Beneficjent zapewnił istnienie właściwej ścieżki audytu umożliwiającej odtworzenie procesów związanych z realizacją projektu.

11. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Dokumentacja związana z realizacją projektu gromadzona była w segregatorach, prowadzonych oddzielnie dla rodzaju spraw oraz przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Segregatory oznaczone zostały odpowiednimi logotypami tj.: flagą Rzeczypospolitej Polskiej, flagą 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, herbem Województwa Świętokrzyskiego oraz informacją o źródłach finansowania projektu i nazwie projektu. Dodatkowo, Beneficjent w dniu 31.08.2020 r. przedłożył informację, z której wynika, że dokumentacja merytoryczna i finansowo – księgową projektu przechowywana była w budynku Urzędu Miasta w Sędziszowie, ul. Dworcowa 20, 28-340 Sędziszów. Beneficjent projektu udokumentował poszczególne obszary realizowanego projektu w sposób pozwalający na prześledzenie ścieżki audytu i pozytywną jej ocenę. Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji merytorycznej oraz finansowo-księgowej projektu nr RPSW.08.01.01-26-0009/18 pn. „Żłobek Kraina Maluszka”. Zespół kontrolujący ustalił,

że Beneficjent prawidłowo wykonywał zadania związane z realizacją projektu.

12. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.

Wizytę monitoringową przeprowadzono w dniu 31.08.2020 r. w Żłobku Samorządowym w Sędziszowie pn. „Żłobek Kraina Maluszka”.

Dzieci żłobkowe podzielone zostały na 2 grupy:

- ✓ I Grupa (dzieci od 1-2 lat) – składająca się z 17 uczestników oraz 2 opiekunek Pani Beaty Ciszewskiej i Pani Pauli Tomasik.
- ✓ II Grupa (dzieci od 2-3 lat) – składająca się z 18 uczestników oraz 2 opiekunek Pani Agnieszki Gacek, Pani Katarzyny Matelskiej oraz Pani Moniki Budzisz - młodszej opiekunki do dzieci.

Samorządowy Żłobek w Sędziszowie w ramach projektu do dzieci zatrudnia pielęgniarkę Panią Agnieszkę Pawłowską.

Realizowana forma wsparcia była zgodna z wnioskiem o dofinansowanie projektu pn. „Żłobek Kraina Maluszka”, w następującym zakresie:

- ✓ tematyki,
- ✓ terminu realizacji,
- ✓ sposobu udzielania wsparcia,

		<ul style="list-style-type: none"> ✓ liczby uczestników na zajęciach, ✓ harmonogramem realizacji wsparcia przekazanym do IZ przez system SL2014, stosownie do wymagań §19 pkt 2 umowy o dofinansowanie projektu. <p>Liczba dzieci obecnych w żłobku była zgodna z prowadzonym dziennikiem zajęć.</p> <p>W dniu przeprowadzenia wizyty monitoringowej w Żłobku odbywała się uroczystość pasowania na absolwenta żłobka, dzieci, które od 01.09.2020 r rozpoczynały zajęcia w przedszkolu. Podczas uroczystości uczestnicy śpiewali piosenki oraz tańczyli. Następnie otrzymali podarunki wraz z Dyplomem ukończenia Żłobka. Zamówiony został specjalny okolicznościowy tort pokrojony przez Panią Dyrektor. Po poczęstunku absolwenci posadzili przed budynkiem Żłobka symboliczne drzewo, które ma upamiętniać, ich obecność w placówce. Zespół kontrolujący obecny był na uroczystości i wykonał stosowną ze spotkania dokumentację fotograficzną. W ramach kontrolowanej formy wsparcia, dzieci biorące udział w projekcie zostały zaopatrzone w materiały dydaktyczne tj. zabawki, gry i książki.</p>
12	Stwierdzone nieprawidłowości /błędy	W zakresie objętym kontrolą, Zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości ani błędów w zweryfikowanych obszarach.
13	Zalecenia pokontrolne	Brak konieczności wydania zaleceń pokontrolnych.
14	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	14.09.2020 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:

Krystyna Łabuda: *Krystyna Łabuda*

Aleksandra Żelechowska: *Aleksandra Żelechowska*

Kontrolowany/a:

BURMISTRZ

inż. Wacław Szarek

Zastępca Dyrektora
Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO

D. Kostrzevska

Dorota Kostrzevska

Kierownik
Oddziału Kontroli EFS

Agata Wroch