

Warszawa, dnia 03.07.2017 r.

## Informacja pokontrolna nr RPMA.10.01.01-14-3850/15-02

(nr projektu)

(nr kontroli)

### CZĘŚĆ A – INFORMACJE FORMALNE

#### 1. Podstawa prawna kontroli:

- ✓ art. 9 ust. 2 pkt 7 w zw. z art. 10 ust. 1 oraz art. 23 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie 2014 – 2020 (Dz. U. z 2016 r., poz. 217);
- ✓ § 5 pkt 14 Porozumienia Nr 1-RF/RF-II-BF/P/15/PZ z dnia 2 lipca 2015 r. w sprawie realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014 – 2020;
- ✓ Rozdział 5 Podrozdział 5.2 - Kontrola w miejscu realizacji projektu lub w siedzibie beneficjenta- Wytycznych Ministra Infrastruktury i Rozwoju w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014 – 2020;
- ✓ Wytyczne Instytucji Zarządzającej w zakresie zasad przeprowadzania kontroli w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014 – 2020 z dnia 13 października 2015 r., stanowiące Załącznik do uchwały Nr 1334/85/15 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 13 października 2015 r.;
- ✓ § 19 Umowy o dofinansowanie nr RPMA.10.01.01-14-3850/15 zawartej w dniu 07 października 2016 r.;
- ✓ Upoważnienie Dyrektora Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych nr 237 (sygn. MJWPU.WKP-S.4251-237/17) z dnia 07 czerwca 2017 r. do przeprowadzenia kontroli.

#### 2. Nazwa i adres jednostki kontrolującej:

- ✓ Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych, ul. Jagiellońska 74, 03-301 Warszawa.

#### 3. Skład Zespołu Kontrolującego:

- ✓ Anna Kubera - Kierownik Zespołu kontrolującego,
- ✓ Adam Szczepański – członek zespołu kontrolującego.

#### 4. Termin kontroli: 12 – 14.06.2017 r.

#### 5. Rodzaj: w miejscu realizacji projektu/w siedzibie beneficjenta – w trakcie realizacji projektu.

#### 6. Tryb kontroli: planowa

#### 7. Okres objęty kontrolą: 01.07.2016 r. do dnia kontroli.

#### 8. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej: Gmina Miasta Gostynin/Szkoła Podstawowa nr 1 im. Armii Krajowej, ul. Józefa Ozdowskiego 2, 09-500 Gostynin.

#### 9. Miejsce kontroli:

- ✓ Szkoła Podstawowa nr 1 im. Armii Krajowej, ul. J. Ozdowskiego 2, 09-500 Gostynin,

#### 10. Jednostkę kontrolowaną reprezentował:

- ✓ Pan Paweł Witold Kalinowski – Burmistrz Miasta Gostynina,

**11. Informacji będących przedmiotem ustaleń kontroli udzielali i dokumenty przedstawiali:**

- ✓ Pan Robert Mokok – Doradca Burmistrza ds. pozyskiwania środków finansowych i rozwoju miasta,
- ✓ Pan Artur Lubimow - Koordynator projektu,
- ✓ Anna Grumanowska – specjalista ds. EFS,
- ✓ Pani Edyta Mikulska – Koordynator ds. organizacyjno-technicznych,

**12. Nazwa i numer kontrolowanego projektu/umowy, Oś Priorytetowa/Działanie/Poddziałanie:**

- ✓ RPMA.10.01.01-14-3850/15, pt.: „Akademia kompetencji”.
- ✓ Oś Priorytetowa X Edukacja dla rozwoju regionu.
- ✓ Działanie 10.1 Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży.
- ✓ Poddziałanie 10.1.1 Edukacja ogólna (w tym w szkołach zawodowych).

**13. Wartość projektu (wartość dofinansowania oraz wkładu własnego):** 293 184,37 PLN (wkład własny w wysokości 57 040,00 PLN, dofinansowanie w wysokości 236 144,37 PLN).

**14. Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli:** 77 031,25 PLN.

**15. Zakres kontroli:**

Zakres kontroli obejmował weryfikację zgodności realizacji projektu z zapisami wniosku o dofinansowanie/umowy w sprawie przyznania dofinansowania oraz z zasadami realizacji działania, wymaganiami programu operacyjnego oraz zasadami unijnymi i krajowymi. Weryfikacji poddano dokumentację zgromadzoną przez Beneficjenta do dnia kontroli, dotyczącą rzeczowej i finansowej realizacji projektu, zgodnie zakresem kontroli określonym w Wytycznych Instytucji Zarządzającej w zakresie zasad przeprowadzania kontroli w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014 – 2020 z dnia 13 października 2015 r., stanowiące Załącznik do uchwały Nr 1334/85/15 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 13 października 2015 r.

- ✓ Wniosek o dofinansowanie o numerze RPMA.10.01.01-14-3850/15, dotyczący okresu realizacji projektu od 01.07.2016 r. do 30.06.2018 r.
- ✓ Umowa o dofinansowanie projektu numer RPMA.10.01.01-14-3850/15-00, podpisana 07.10.2016 r., Aneks do umowy o dofinansowanie RPMA.10.01.01-14-3850/15-01, podpisany dnia 03.03.2017 r.
- ✓ Wniosek beneficjenta o płatność nr RPMA.10.01.01-14-3850/15-003-02, za okres od 2016-12-01 do 2016-12-31 (wniosek o zaliczkę, sprawozdawczy i rozliczający zaliczkę) – zatwierdzony do dnia kontroli.

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

A. Dokumentacja finansowa – nie dotyczy – projekt rozliczany na podstawie kwot ryczałtowych.

B. Dokumentacja dotycząca postępu merytorycznego realizacji projektu (projekt rozliczny na podstawie kwot ryczałtowych) – wybrano dokumenty podlegające obowiązkowej weryfikacji podczas kontroli na miejscu, dotyczące merytorycznej realizacji projektu, które mają wpływ na ocenę kwalifikowalności wydatków, w odniesieniu do zapisów § 4 umowy o dofinansowanie.

## CZĘŚĆ B – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

### 1. Ustalenia kontroli – opis zastanego stanu faktycznego w podziale na obszary badań kontrolnych:

#### 1.1. Zgodność projektu z RPO WM 2014-2020 – czy projekt (sposób realizacji projektu) wpisuje się w cele Działania.

Przedmiotowy projekt wpisuje się w założenia Szczegółowego Opisu Osi Priorytetów RPO WM na lata 2014 – 2020, Oś Priorytetowa X Edukacja dla rozwoju regionu. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projekt obejmuje wsparciem 282 uczniów z województwa mazowieckiego, którzy uczą się w SP1 w Gostyninie oraz 11 nauczycieli pracujących w SP1 w Gostyninie.

#### 1.2. Zgodność realizacji projektu z aktualnym harmonogramem oraz aktualnym wnioskiem o dofinansowanie.

Planowany okres realizacji projektu od 01.07.2016 r. do 30.06.2018 r. zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie. Projekt jest realizowany zgodnie z zapisami przyjętymi we wniosku o dofinansowanie.

#### 1.3. Dostarczenie współfinansowanych towarów i usług zgodnie z warunkami umów z wykonawcą.

Nie dotyczy – projekt rozliczany na podstawie kwot ryczałtowych.

#### 1.4. Prawdopodobność rozliczeń finansowych, w tym w szczególności:

Nie dotyczy – projekt rozliczany na podstawie kwot ryczałtowych. Łączna kwota ryczałtowa zastosowana przy rozliczeniu projektu wynosi 234 547,50 zł.

#### Wkład własny

Zgodnie z przedstawionym zestawieniem (załącznik do akt kontroli) Beneficjent do dnia 31.12.2016 r. wniósł wkład własny w wysokości 10 442,00 zł.

#### Zadanie 1 Wyposażenie sali matematycznej.

Kwota zakładana na zadanie wynosi 19 334,00 zł.

W ramach zadania Beneficjent zaplanował działania polegające na zakupie wyposażenia sali matematycznej w środki trwałe, tj. tablica interaktywna z projektorem, komputer multimedialny, tablica biała metalowa oraz tablicę z naniesioną siecią kwadratową. Ponadto zostały zakupione pomoce dydaktyczne oraz 5 zestawów klocków LEGO mindstorms ev3.

Kwalifikowalność zrealizowanego zadania potwierdzono na podstawie następujących dokumentów:

- listy zakupionego wyposażenia,
- wyciąg z ewidencji środków trwałych,
- dokumentacja zdjęciowa,
- protokoły odbioru zakupionego sprzętu.

Zespół kontrolujący dokonał oględzin zakupionego sprzętu, który jest identyfikowalny i prawidłowo oznakowany.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń.

#### Zadanie 2 Wyposażenie sali języka angielskiego.

Kwota zakładana na zadanie wynosi 13 086,00 zł.

W ramach zadania Beneficjent zaplanował działania polegające na zakupie wyposażenia sali języka angielskiego w środki trwałe, tj. tablica interaktywna oraz laptop i programowanie. Ponadto w ramach zadania przewidziano zakup podręczników i ćwiczeń na rok szkolny 2016/2017 oraz na rok szkolny 2017/2018. Do dnia kontroli Beneficjent dokonał zakupu podręczników na rok 2016/2017. Zadanie w całości zostanie rozliczone po dokonaniu zakupów pomocy dydaktycznych na rok 2017/2018.

Kwalifikowalność zrealizowanego zadania potwierdzono na podstawie następujących dokumentów:

- listy zakupionego wyposażenia,
- wyciąg z ewidencji środków trwałych,
- dokumentacja zdjęciowa,
- protokoły odbioru zakupionego sprzętu.

Zespół kontrolujący dokonał oględzin zakupionego sprzętu, który jest identyfikowalny i prawidłowo oznakowany.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń.

### **Zadanie 3 Wyposażenie sali przyrodniczej.**

Kwota zakładana na zadanie wynosi 16 991,50 zł.

W ramach zadania Beneficjent zaplanował działania polegające na zakupie wyposażenia sali przyrodniczej w środki trwałe, tj. rzutnik multimedialny, ekran do rzutnika, laptop oraz lodówka z zamrażalnikiem oraz 1 zestaw pomocy dydaktycznych do zajęć.

Kwalifikowalność zrealizowanego zadania potwierdzono na podstawie następujących dokumentów:

- listy zakupionego wyposażenia,
- wyciąg z ewidencji środków trwałych,
- dokumentacja zdjęciowa,
- protokoły odbioru zakupionego sprzętu.

Zespół kontrolujący dokonał oględzin zakupionego sprzętu, który jest identyfikowalny i prawidłowo oznakowany.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń.

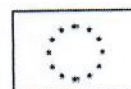
### **Zadanie 4 Wyposażenie sali informatycznej.**

Kwota zakładana na zadanie wynosi 12 250,00 zł.

W ramach zadania Beneficjent zaplanował działania polegające na zakupie wyposażenia sali informatycznej w środki trwałe, tj. dedykowane urządzenie umożliwiające zarządzanie mobilnym sprzętem komputerowym, drukarkę 3D, cyfrowe urządzenie zapisujące obraz i dźwięk, wideoprojektor, wizualizer, cyfrowy system pomiarowy oraz system do zbierania i analizowania odpowiedzi.

Kwalifikowalność zrealizowanego zadania potwierdzono na podstawie następujących dokumentów:

- listy zakupionego wyposażenia,
- wyciąg z ewidencji środków trwałych,
- dokumentacja zdjęciowa,



- protokoły odbioru zakupionego sprzętu.

Zespół kontrolujący dokonał oględzin zakupionego sprzętu, który jest identyfikowalny i prawidłowo oznakowany. Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń.

#### **Zadanie 5 Szkolenia dla nauczycieli.**

Kwota zakładana na zadanie wynosi 13 050,00 zł.

Zweryfikowano dokumentację przeprowadzenia szkoleń dla nauczycieli:

- ✓ „Wykorzystanie narzędzi TIK w dydaktyce” – kurs w wymiarze 14 godz. dydaktycznych, realizowany w ciągu 3 dni szkoleniowych dla 11 nauczycieli.
- ✓ „Innowacyjne metody nauczania” – kurs w wymiarze 14 godz. dydaktycznych, realizowany w ciągu 3 dni szkoleniowych dla 11 nauczycieli.

Zawarto umowę nr ZP.272.2.45.2016-1 w dniu 06.10.2016 r. pomiędzy Gminą Miasta Gostynina a Mazowieckim Samorządowym Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Płocku, ul. Gałczyńskiego 26, 09-400 Płock. Przedmiotem umowy było przeprowadzenie szkoleń w zakresie wykorzystania narzędzi TIK w dydaktyce oraz Innowacyjne metody nauczania.

- ✓ „Mały inżynier” – kurs w wymiarze 14 godz. dydaktycznych dla 4 nauczycieli.

Zawarto umowę nr ZP.272.2.45.2016-2 w dniu 30.09.2016 r. pomiędzy Gminą Miasta Gostynina a Grupą Edukacyjną Aktywne Szkolenia S-ka z o.o., ul. Słowackiego 155/157 lok. 19, 97-300 Piotrków Trybunalski. Przedmiotem umowy było przeprowadzenie szkolenia w zakresie prowadzenia zajęć w oparciu o walidowany produkt „Mały inżynier” + pakiet trenerski.

Kwalifikowalność zrealizowanego zadania potwierdzono na podstawie następujących dokumentów:

- dzienniki zajęć,
- programy szkoleń,
- listy obecności na szkoleniach,
- umowy na realizację szkoleń,
- karty czynności trenerów,
- kserokopie zaświadczeń oraz certyfikatów,
- protokoły odbioru usługi,
- ankiety ewaluacyjne,
- potwierdzenia odbioru certyfikatów.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń.

#### **Zadanie 6 Zajęcia z matematyki 2016/2017.**

Kwota zakładana na zadanie wynosi 31 967,20 zł.

Kwalifikowalność zrealizowanego zadania potwierdzono na podstawie następujących dokumentów:

- dodatkowy zakres czynności, uprawnień i odpowiedzialności,
- dzienniki zajęć,

- listy obecności uczniów na zajęciach,
- program zajęć dydaktycznych,
- miesięczne karty czasu pracy nauczycieli realizujących zajęcia.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń.

**Zadanie 7 Zajęcia z matematyki 2017/2018.**

Do dnia kontroli Beneficjent nie realizował zadania.

**Zadanie 8 Zajęcia z j. angielskiego 2016/2017.**

Kwota zakładana na zadanie wynosi 7 991,80 zł.

Kwalifikowalność zrealizowanego zadania potwierdzono na podstawie następujących dokumentów:

- dodatkowy zakres czynności, uprawnień i odpowiedzialności,
- dzienniki zajęć,
- listy obecności uczniów na zajęciach,
- program zajęć dydaktycznych,
- miesięczne karty czasu pracy nauczycieli realizujących zajęcia.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń.

**Zadanie 9 Zajęcia z j. angielskiego 2017/2018.**

Do dnia kontroli Beneficjent nie realizował zadania.

**Zadanie 10 Zajęcia z przyrody 2016/2017.**

Kwota zakładana na zadanie wynosi 23 975,40 zł

Kwalifikowalność zrealizowanego zadania potwierdzono na podstawie następujących dokumentów:

- dodatkowy zakres czynności, uprawnień i odpowiedzialności,
- dzienniki zajęć,
- listy obecności uczniów na zajęciach,
- program zajęć dydaktycznych,
- miesięczne karty czasu pracy nauczycieli realizujących zajęcia.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń.

**Zadanie 11 Zajęcia z przyrody 2017/2018.**

Do dnia kontroli Beneficjent nie realizował zadania.

**Zadanie 12 Zajęcia komputerowe 2016/2017.**

Kwota zakładana na zadanie wynosi 15 983,60 zł.

Kwalifikowalność zrealizowanego zadania potwierdzono na podstawie następujących dokumentów:

- dodatkowy zakres czynności, uprawnień i odpowiedzialności,
- dzienniki zajęć,
- listy obecności uczniów na zajęciach,
- program zajęć dydaktycznych,

- miesięczne karty czasu pracy nauczycieli realizujących zajęcia.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń.

### Zadanie 13 Zajęcia komputerowe 2017/2018.

Do dnia kontroli Beneficjent nie realizował zadania.

W terminie od 01.07.2016 r. do 12.06.2017 r. zrealizowano następujące działania:

Doposażenie sal w środki trwałe: sali matematycznej, sali języka angielskiego, sali przyrodniczej, sali informatycznej.

Zajęcia z matematyki łącznie 481 godzin – zweryfikowano listy obecności.

Zajęcia koła języka angielskiego łącznie 115 godzin – zweryfikowano listy obecności.

Zajęcia z przyrody łącznie 372 godziny – zweryfikowano listy obecności.

Zajęcia komputerowe łącznie 243 godziny – zweryfikowano listy obecności.

### W wyniku weryfikacji dokumentacji finansowej, stwierdzono, że:

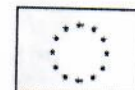
- ✓ Podatek VAT stanowi wydatek kwalifikowany w projekcie, Beneficjent podczas kontroli złożył oświadczenie o kwalifikowalności podatku od towarów i usług z którego wynika, że realizując przedmiotowy projekt nie ma możliwości odzyskać w żaden sposób poniesionego kosztu VAT, którego wysokość została zawarta w budżecie projektu.
- ✓ Beneficjent zobowiązany jest do wniesienia wkładu własnego na poziomie 19,46% wydatków kwalifikowanych projektu w postaci udostępnienia pomieszczeń do prowadzenia zajęć dodatkowych w ramach projektu.
- ✓ Beneficjent koszty pośrednie rozlicza ryczałtem stanowiącym 25% poniesionych, udokumentowanych i zatwierdzonych w ramach Projektu wydatków. Koszty pośrednie rozliczane są w oparciu o sposób zdefiniowany w Wytycznych programowych w zakresie kwalifikowalności wydatków objętych w ramach RPO WM na lata 2014 – 2020 i Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014– 2020.

### 1.5. Osiągnięcie wskaźników rezultatu/ produktu.

Na dzień 12.06.2017 r. osiągnięto następujący poziom wskaźników.

#### Wskaźnik produktu

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa ogółem	Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu ogółem	Stopień realizacji ogółem %
Liczba nauczycieli objętych wsparciem w programie	osoba	K 11 M 0	K 11 M 0	100%
Liczba nauczycieli objętych wsparciem z zakresu TIK w programie	osoba	K 11 M 0	K 11 M 0	100%
Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych	osoba	K 11 M 0	K 11 M 0	100%
Liczba szkół i placówek systemu oświaty wyposażonych w ramach programu w sprzęt TIK do prowadzenia zajęć edukacyjnych	szt.	1	1	100%
Liczba szkół, których pracownie przedmiotowe zostały doposażone w programie	szt.	1	1	100%



Liczba uczniów objętych wsparciem w zakresie rozwijania kompetencji kluczowych w programie	osoba	K 141 M 141	0	0%
Liczba wyposażonych sal j. angielskiego	szt.	1		0% wskaźnik zostanie osiągnięty i rozliczony wraz z zakupem podręczników na rok 2017/2018
Liczba wyposażonych sal komputerowych	szt.	1	1	100%
Liczba wyposażonych sal matematycznych	szt.	1	1	100%
Liczba wyposażonych sal przyrodniczych	szt.	1	1	100%
Liczba zakupionych środków trwałych do sali języka angielskiego	szt.	2	2	100%
Liczba zakupionych środków trwałych do sali matematycznej	szt.	4	4	100%
Liczba zakupionych środków trwałych do sali przyrodniczej	szt.	4	4	100%
Liczba zakupionych środków trwałych do sali komputerowej	szt.	5	5	100%
Liczba zakupionych zestawów pomocy dydaktycznej do sali przyrodniczej	szt.	1	1	100%
Liczba zakupionych zestawów pomocy dydaktycznej do sali matematycznej	szt.	1	1	100%

#### Wskaźnik rezultatu

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa ogółem	Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu ogółem	Stopień realizacji ogółem %
Liczba nauczycieli, którzy uzyskali kwalifikacje lub nabyli kompetencje po opuszczeniu programu (osoby)	osoba	K 11 M 0	K 11 M 0	100%
Liczba szkół i placówek systemu oświaty wykorzystujących sprzęt TIK do prowadzenia zajęć edukacyjnych (szt.)	szt.	1	1	100%
Liczba szkół, w których pracownie przedmiotowe wykorzystują wyposażenie do prowadzenia zajęć edukacyjnych (szt.)	szt.	1	1	100%
Liczba uczniów, którzy nabyli kompetencje kluczowe po opuszczeniu programu (osoby)	osoba	K 141 M 141	0	0%
Liczba uczniów, u których wzrosły kompetencje cyfrowe o min. 20% po realizacji zajęć dodatkowych w roku szkolnych 2016/2017	osoby	K 18 M 18	0	0% - wskaźnik zostanie osiągnięty po przeprowadzeniu testów na



				koniec roku szkolnego 2016/2017
Liczba uczniów, u których wzrosły kompetencje cyfrowe o min. 20% po realizacji zajęć dodatkowych w roku szkolnych 2017/2018	osoby	K 18 M 18	0	0%
Liczba uczniów, u których wzrosły kompetencje z zakresu j. angielskiego o min. 20% po realizacji zajęć dodatkowych w roku szkolnych 2016/2017	osoby	K 17 M 18	0	0% - wskaźnik zostanie osiągnięty po przeprowadzeniu testów na koniec roku szkolnego 2016/2017
Liczba uczniów, u których wzrosły kompetencje z zakresu j. angielskiego o min. 20% po realizacji zajęć dodatkowych w roku szkolnych 2017/2018	osoby	K 17 M 18	0	0%
Liczba uczniów, u których wzrosły kompetencje z zakresu matematyki o min. 20% po realizacji zajęć dodatkowych w roku szkolnych 2016/2017	osoby	K 35 M 35	0	0% - wskaźnik zostanie osiągnięty po przeprowadzeniu testów na koniec roku szkolnego 2016/2017
Liczba uczniów, u których wzrosły kompetencje z zakresu matematyki o min. 20% po realizacji zajęć dodatkowych w roku szkolnych 2017/2018	osoby	K 35 M 35	0	0%
Liczba uczniów, u których wzrosły kompetencje z zakresu przyrody o min. 20% po realizacji zajęć dodatkowych w roku szkolnych 2016/2017	osoby	K 28 M 28	0	0% - wskaźnik zostanie osiągnięty po przeprowadzeniu testów na koniec roku szkolnego 2016/2017
Liczba uczniów, u których wzrosły kompetencje z zakresu przyrody o min. 20% po realizacji zajęć dodatkowych w roku szkolnych 2017/2018	osoby	K 28 M 28	0	0%

Na potwierdzenie realizacji ww. wskaźników Beneficjent przedstawił: listę uczestników uczniów oraz nauczycieli, miesięczne karty czasu pracy nauczycieli, karty czasu pracy trenerów, programy zajęć, protokoły odbioru zakupionego sprzętu, protokoły odbioru zrealizowanej usługi, dokumentację zdjęciową.



### 1.6. Kwalifikowalność uczestników projektu

Zgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie wsparcie w ramach projektu skierowane jest do 282 uczniów oraz 11 nauczycieli ze Szkoły Podstawowej nr 1, zamieszkujących na terenie województwa mazowieckiego. W wyniku realizacji projektu do dnia kontroli zrekrutowanych do projektu zostało 223 dzieci oraz 11 nauczycieli. Beneficjent przeprowadził rekrutację w oparciu o regulamin rekrutacji, Beneficjent posiada protokoły z rekrutacji.

Zespół kontrolujący zweryfikował dokumentację rekrutacyjną w podziale na 2 grupy uczestników, tj. dzieci oraz nauczycieli. Kontrolą objęto dokumentację rekrutacyjną 23 dzieci, co stanowi 10,31% z ogólnej liczby zrekrutowanych dzieci oraz 11 nauczycieli, co stanowi 100% ogólnej liczby zrekrutowanych do projektu nauczycieli.

Dokumentacja rekrutacyjna dzieci zrekrutowanych do projektu zawiera:

- Regulamin rekrutacji,
- Protokół z rekrutacji,
- Formularz zgłoszenia do udziału w projekcie ucznia,
- Deklaracja udziału w projekcie podpisana przez rodzica/opiekuna prawnego,
- Oświadczenie uczestnika projektu,
- Testy sprawdzające kompetencje z poszczególnych przedmiotów,
- Oświadczenie o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych.

Dokumentacja rekrutacyjna nauczycieli zrekrutowanych do projektu zawiera:

- Regulamin rekrutacji,
- Protokół z posiedzenia komisji rekrutacyjnej nauczycieli,
- Formularz zgłoszeniowy do udziału w projekcie – nauczyciel,
- Oświadczenie uczestnika projektu,
- Deklaracja udziału w projekcie,
- Oświadczenie o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych.

Po analizie dokumentacji rekrutacyjnej Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do sposobu oraz procesu przeprowadzenia rekrutacji i kwalifikowalności uczestników projektu.

### 1.7. Poprawność udzielania zamówień na podstawie ustawy Pzp

Nie dotyczy – Beneficjent rozlicza wydatki w ramach realizacji projektu na podstawie kwot ryczałtowych oraz stawek ryczałtowych (koszty pośrednie).

### 1.8. Poprawność stosowania zasady uczciwej konkurencji w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania przepisy ustawy Prawo zamówień publicznych.

Nie dotyczy – Beneficjent rozlicza wydatki w ramach realizacji projektu na podstawie kwot ryczałtowych oraz stawek ryczałtowych (koszty pośrednie).

**1.9. Poprawność stosowania rozeznania rynku w przypadku wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto.**

Nie dotyczy – projekt rozliczany na postawie kwot ryczałtowych.

**1.10. Prawidłowość realizacji działań w zakresie informacji i promocji**

Na podstawie zweryfikowanych materiałów i dokumentacji dotyczącej powyższego zakresu, Zespół kontrolujący ustalił, że Beneficjent:

- Dokumenty i materiały promocyjne związane z realizacją projektu zostały prawidłowo oznaczone znakiem Unii Europejskiej, znakiem Funduszy Europejskich oraz oficjalnym logo promocyjnym województwa – marką Mazowsze.
- prawidłowo stosuje znaki graficzne RPO WM 2014-2020 i UE,
- prawidłowo informuje o realizacji projektu współfinansowanego ze środków UE w ramach EFS.
- strona internetowa Beneficjenta <https://www.gostynin.pl/480,rozwoj-miasta-fundusze-uniijne> oraz szkoły <http://sp1.gostynin.edu.pl/projekty.html> zawiera niezbędne informacje na temat projektu.

**1.11. Prawidłowość oznaczenia dokumentacji, pomieszczeń, wyposażenia i sprzętu dotyczących realizowanego projektu**

Stwierdzono, że:

- 1) Beneficjent na weryfikowanych dokumentach związanych z realizacją projektu prawidłowo stosuje znak Funduszy Europejskich i znak Unii Europejskiej oraz informuje o współfinansowaniu projektu ze środków UE w ramach EFS.
- 2) Biuro projektu oraz miejsce realizacji projektu oznaczone odpowiednimi logotypami i informacją o współfinansowaniu ze środków UE w ramach EFS.
- 3) Zakupione środki trwałe zostały oznakowane.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń.

**1.12. Koszty pośrednie**

Beneficjent rozlicza koszty pośrednie na podstawie ryczałtu, według progu procentowego ustalonego przez Instytucję Pośredniczącą i wynoszącego 25%.

**1.13. Sposób pozyskiwania i przechowywania oraz przetwarzania danych o uczestnikach projektu**

Przedmiotem kontroli była weryfikacja prawidłowości przetwarzania danych osobowych uczestników projektu w świetle zapisów ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2015 r. poz. 2135).

Zespół kontrolujący zweryfikował dokumentację przedłożoną przez Beneficjenta w przedmiotowym zakresie, na podstawie której stwierdzono:

- 1) Beneficjent zbiera i przechowuje w swojej siedzibie oświadczenia uczestników projektu zgodnie z obowiązującymi Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020 oraz Zasadami kwalifikowalności wydatków w ramach RPO WM na lata 2014-2020;

- 2) Osoby mające dostęp do danych osobowych posiadają imienne upoważnienie do ich przetwarzania;
- 3) Beneficjent posiada Politykę bezpieczeństwa oraz Instrukcję zarządzania systemem informatycznym;
- 4) Beneficjent prowadzi ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych.
- 5) Beneficjent nie uczestniczył w sprawach dotyczących ochrony danych osobowych uczestników projektu prowadzonych w szczególności przed Generalnym Inspektorem Ochrony Danych Osobowych, urzędami państwowymi, policją lub przed sądem – Oświadczenie stanowi załączniki do Akt kontroli.

#### **1.14. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu oraz zapewnienie właściwej ścieżki audytu**

Dokumentacja związana z realizacją projektu przechowywana jest w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Dokumentacja przechowywana jest w siedzibie Beneficjenta.

Beneficjent zapewnił prawidłową ścieżkę audytu dającą możliwość odtworzenia procesów na podstawie dokumentacji dostępnej w jednostce kontrolowanej w odniesieniu do wymogów Systemu realizacji RPO WM. Sposób dokumentowania procesów umożliwia prześledzenie drogi podejmowania decyzji w danym obszarze poprzez udokumentowanie poszczególnych obszarów realizowanego projektu w sposób pozwalający na prześledzenie przebiegu danego procesu i jego ocenę. Projekt w trakcie realizacji, dokumentacja nie podlega procesowi archiwizacji.

#### **1.15. Zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne).**

Na podstawie dokumentacji zweryfikowanej podczas kontroli stwierdzono, że Beneficjent realizuje projekt zgodnie z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi.

#### **1.16. Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis**

Nie dotyczy.

#### **1.17. Cross – financing**

Nie dotyczy.

#### **1.18. Środki trwałe**

Do dnia kontroli zostały zakupione i rozliczone środki trwałe założone w budżecie wniosku o dofinansowanie.

### **2. Wnioski z przeprowadzonej kontroli:**

Na podstawie przeprowadzonych czynności kontrolnych projektu Zespół kontrolujący stwierdził, że w ramach kontrolowanych obszarów wymienionych w części B Informacji pokontrolnej projekt realizowany był prawidłowo, zgodnie z procedurami określonymi przez Instytucję Zarządzającą RPO WM 2014-2020.

**A. Stwierdzone wydatki niekwalifikowalne:** nie stwierdzono.

**w tym nieprawidłowości w rozumieniu** Wytycznych w zakresie sposobu korygowania i odzyskiwania nieprawidłowych wydatków oraz raportowania nieprawidłowości w ramach programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020: nie dotyczy.

**B. Stwierdzone inne uchybienia:** nie stwierdzono

### **3. Spis dokumentów przekazanych jednostce kontrolującej:**

- 1) Oświadczenie Beneficjenta o sposobie reprezentowania Kontrolowanego podczas kontroli.
- 2) Oświadczenie o wysokości wniesienia wkładu własnego.
- 3) Oświadczenie Beneficjenta o kwalifikowalności podatku VAT.
- 4) Oświadczenie Beneficjenta, że nie występują duplikaty faktur w projekcie.
- 5) Lista uczestników.
- 6) Oświadczenie Beneficjenta dotyczące ochrony danych osobowych.
- 7) Oświadczenie składane przez osobę dysponującą środkami dofinansowania.
- 8) Zestawienie środków trwałych zakupionych w ramach projektu.
- 9) Oświadczenie o zrealizowanych wskaźnikach na dzień kontroli.
- 10) Oświadczenie o ilości zrealizowanych godzin dydaktycznych.

**4. Data sporządzenia Informacji pokontrolnej:** 03.07.2017 r.

**Załącznik:** Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu projektu (sporządzona w jednym egzemplarzu w aktach kontroli)

Wymienione w treści Informacji pokontrolnej dowody kontroli dostępne są do wglądu w Wydziale Kontroli Projektów EFS Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych, ul. Jagiellońska 74, 03-301 Warszawa.

Akceptuję informację pokontrolną w częściach A i B nie wnosząc zastrzeżeń/z zastrzeżeniami\* stanowiącymi załączniki:

.....

.....

.....

.....

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

**Pouczenie:**

Na podstawie zapisów pkt 9.3 Wytycznych Instytucji Zarządzającej w zakresie zasad przeprowadzania kontroli w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014 – 2020 z dnia 13 października 2015 r., stanowiących Załącznik do uchwały Nr 1334/85/15 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 13 października 2015 r.:

1. Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może zgłosić w terminie 14 dni od dnia doręczenia informacji pokontrolnej uzasadnione zastrzeżenia do ustaleń zawartych w części A i B przedmiotowej informacji.



2. Zastrzeżenia do informacji pokontrolnej wraz z zaakceptowanym w pozostałym zakresie jednym egzemplarzem informacji pokontrolnej kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba upoważniona przesyła do jednostki kontrolującej.
3. Jeżeli jednostka kontrolowana nie zgłasza zastrzeżeń do informacji pokontrolnej, kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona podpisuje przesłaną informację pokontrolną i przekazuje ją do jednostki kontrolującej w terminie do 14 dni od dnia doręczenia.
4. W przypadku przekroczenia terminu określonego w pkt. 1 kierownik jednostki kontrolującej odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

Podpis członków zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego

Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona:

**BURMISTRZ  
MIASTA GOSTYNINA**

*mgr Paweł Witold Kalinowski*

13.07.2017

(data) (imię i nazwisko)

Starszy Specjalista

*Anna Kubera*

03.07.2017

(data) (imię i nazwisko) (stanowisko)

Starszy Specjalista

*Adam Szczępański*

03.07.17

(data) (imię i nazwisko) (stanowisko)

Podpis eksperta ( w przypadku uczestnictwa w kontroli)

.....  
(data) (imię i nazwisko) (stanowisko)

*Poradca ds. pozyskiwania środków finansowych i rozwoju miasta*

**CZĘŚĆ 06 - ZALECENIA POKONTROLNE** – nie dotyczy (nie stwierdzono uchybień wymagających wydania zaleceń)