



Warszawa, dnia 28.03.2018 r.

Informacja pokontrolna nr RPMA.10.01.01-14-7342/16-01

CZĘŚĆ A – INFORMACJE FORMALNE

1. Podstawa prawna kontroli

- 1.1. art. 9 ust. 2 pkt. 7 w zw. art. 10 ust. 1 oraz art. 23 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowych w perspektywie finansowej 2014 – 2020 (Dz. U. z 2017 r. poz. 1460 z późn. zm.),
- 1.2. § 5 ust. 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 zawartego pomiędzy Zarządem Województwa Mazowieckiego a Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych,
- 1.3. Rozdział 5 Podrozdział 5.2-Kontrola w miejscu realizacji projektu lub w siedzibie beneficjenta- Wytocznych Ministra Infrastruktury i Rozwoju w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014 – 2020;
- 1.4. § 21 Umowy nr RPMA.10.01.01-14-7342/16-00 o dofinansowanie projektu zawartej w dniu 6 lipca 2017 r. pomiędzy Województwem Mazowieckim reprezentowanym przez Zarząd Województwa Mazowieckiego, w imieniu którego działa Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych.
- 1.5. Upoważnienie nr 178 do przeprowadzenia kontroli MJWPU.WKP-S.4251-178/18, wystawione w dniu 13.03.2018 r. przez Kierownika Wydziału Kontroli Projektów EFS, z upoważnienia Dyrektora Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych.

2. **Nazwa i adres jednostki kontrolującej:** Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych, ul. Jagiellońska 74, 03-301 Warszawa.

3. Skład Zespołu Kontrolującego:

- ✓ Lesław Kuczyński – Główny specjalista – Kierownik Zespołu Kontrolującego,
- ✓ Arkadiusz Kajtaniak – Główny specjalista.

4. **Termin kontroli:** 14-16.03.2018 r.

5. **Rodzaj:** kontrola na miejscu realizacji.

6. **Tryb kontroli:** kontrola planowa.

7. **Okres objęty kontrolą:** od 03.07.2017 r. do 31.12.2017 r. w zakresie rozliczonych i zatwierdzonych wydatków w ramach realizacji projektu oraz od 03.07.2017 r. do dnia kontroli w zakresie m. in. kwalifikowalności uczestników projektu, ochrony danych osobowych, działań informacyjno-promocyjnych, prawidłowość wyłonienia wykonawców zgodnie z zasadą konkurencyjności oraz postępu rzeczowego w projekcie.

8. **Nazwa i adres jednostki kontrolowanej/beneficjenta:** Gmina Baranów, ul. Armii Krajowej 87, 96-314 Baranów.

9. **Miejsce kontroli:** Jak wyżej oraz kontrola środków trwałych zakupionych w ramach projektu, przeprowadzona w szkołach na terenie Gminy Baranów.



10. Jednostkę kontrolowaną reprezentował:

Andrzej Kolek – Wójt Gminy Baranów,
Kazimierz Szymański – Skarbnik Gminy Baranów.

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

Karolina Kruk – Szymaniak – Koordynator,
Wanda Dłuska – Księgowa,
Michał Miastkowski – Inspektor ds. zamówień publicznych.

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

- ✓ Projekt pt. „Nauka czyni mistrza – kompleksowe programy rozwoju edukacji w szkołach Gminy Baranów”, nr RPMA.10.01.01-14-7342/16.
- ✓ Oś Priorytetowa RPMA. X Edukacja dla rozwoju regionu.
- ✓ Działanie/Poddziałanie 10.01 Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży / 10.01.01 Edukacja ogólna (w tym w szkołach zawodowych).

13. Wartość projektu (wartość dofinansowania oraz wkładu własnego)

- ✓ Całkowita wartość projektu: 497 017,00 zł.
- ✓ Dofinansowanie: 472 166,00 zł.
- ✓ Wkład UE: 397 613,60 zł.
- ✓ Wkład własny: 24 851,00 zł.

14. Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 155 208,66 zł.

15. Zakres kontroli

Zakres kontroli obejmował weryfikację zgodności realizacji projektu z zapisami wniosku o dofinansowanie, umowy o dofinansowania oraz z zasadami realizacji działania, wymaganiami programu operacyjnego oraz przepisami prawa zarówno unijnego jak i krajowego. Weryfikacji poddano dokumentację zgromadzoną przez Beneficjenta do dnia kontroli, dotyczącą rzeczowej i finansowej realizacji projektu, zgodnie z zakresem kontroli określonym w Wytocznych Ministra Infrastruktury i Rozwoju w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 z dnia 28 maja 2015 r.

- Wniosek o dofinansowanie o numerze RPMA.10.01.01-14-7342/16, dotyczący okresu realizacji projektu od 03.07.2017 r. do 31.08.2018 r.
- Umowa o dofinansowanie numer RPMA.10.01.01-14-7342/16-00 z dnia 06.07.2017 r.
- Zatwierdzony wniosek o płatność nr WNP-RPMA.10.01.01-14-7342/16-003-01 za okres od 01.10.2017 r. do 31.12.2017 r.

Ponadto w dniu 16.03.2018 r. przeprowadzono kontrolę w szkołach na terenie Gminy Baranów dotyczącą sprzętu zakupionego w ramach projektu.

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



Fundusze Europejskie
Program Regionalny

Mazowsze.
serce Polski

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



ca A. K.

Ułdał

- 1) Dokumentacja dotycząca rekrutacji uczestników projektu – kontroli poddano 100% dokumentacji rekrutacyjnej dotyczącej uczestników projektu zrekrutowanych do dnia kontroli, tj. 65 uczniów i 18 nauczycieli, wykazanych w zestawieniu przekazanym przez Beneficjenta Zespołowi kontrolującemu /załącznik do akt kontroli.
- 2) Dokumentacja dotycząca postępu finansowego realizacji projektu – weryfikacji poddano 100% dokumentacji księgowej wykazanej w Zestawieniu dokumentów potwierdzających poniesione wydatki w zatwierdzonym wniosku o płatność nr WNP-POKL.10.01.01-14-7342/16-003-01 za okres od 01.10.2017 r. do 31.12.2017 r.
- 3) Dokumentacja dotycząca postępu rzeczowego realizacji projektu – wybrano dokumenty podlegające obowiązkowej weryfikacji podczas kontroli na miejscu, dotyczące merytorycznej realizacji projektu, kwalifikowalności uczestników projektu, ochrony danych osobowych, działań informacyjno-promocyjnych, prawdziwość rekrutacji uczestników, wniesienie wkładu własnego, postępu rzeczowego w projekcie.

Wybór dokumentacji dotyczącej merytorycznej realizacji projektu potwierdzającej wykonanie założonych w projekcie działań, w zakresie zapewniającym reprezentatywne skontrolowanie wszystkich wskazanych zadań określonych w budżecie obowiązującego wniosku o dofinansowanie projektu dokonywany jest w oparciu o dokumentację księgową wykazaną w złożonym wniosku o płatność nr: WNP-POKL.10.01.01-14-7342/16-003-01 oraz o inne dokumenty powiązane z próbą, które mają wpływ na ocenę kwalifikowalności wydatków.

CZĘŚĆ B – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

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

Kontrola ścieżki finansowo-księgowej dotyczyła wszystkich wydatków rozliczanych w projekcie w ramach zatwierdzonego wniosku o płatność za okres od 2017-10-01 do 2017-12-31 (dotyczy Zadań 2, 3 i 4).

Nr zadania / WNP	Nazwa zadania	poz. z WNP	Numer dokumentu	Kwota kwalifikowalna dotycząca kontrolowanej pozycji w PLN	przedmiot umowy/zamówienia	Dokument potwierdzający wykonanie przedmiotu umowy/zamówienia
2/ RPMA.10.01.01-14-7342/16-003-01	Z EKSPERYMENTAMI ZA PAN BRAT- rozwój kompetencji uczniów i nauczycieli w oparciu o metodę eksperymentu oraz doposażenie bazy dydaktycznej w 3 SP i 2 Gimnazjach w zakresie prowadzenia nauczania oparte na metodzie eksperymentu [VII.2017r. - VIII.2018r.]	1	Faktura VAT nr 1100/2017	27 761,19	Zakup sprzętu TIK do pracowni matematycznych w 5 szkołach gminy Baranów (Gimnazjum w Bożej Woli, Gimnazjum w Baranowie, SP w Gołach, w Kaskach i Baranowie)	- Faktura VAT nr 1100/2017 z dn. 28.12.2017 r., - protokoły odbioru przedmiotu umowy zawarty między dostawcą a Beneficjentem, - protokoły przekazania - przyjęcia sprzętu do szkół objętych projektem. - potwierdzenie przelewu w dniu 28.12.2017 r. - umowa nr INW.271.1.12.2017.MM zawarta w dniu 20.12.2017 r. z e-DEAL Wodnicki Spółka Jawna, dotycząca wykonania zamówienia pn. Wyposażenie pracowni TIK i zakup sprzętu IT w ramach projektu na kwotę 118 406,93 zł brutto.



Fundusze Europejskie
Program Regionalny

Mazowsze.
serce Polski

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



W. A. K.

M. K.

3/ RPMA.10 .01.01- 14- 7342/16- 003-01	ROZWÓJ UMIE- JĘTNOŚCI IN- FORMATYCZ- NYCH - posze- rzenie kompe- tencji uczniów i nauczycieli oraz doposażenie bazy dydaktycz- nej w SP w Kaskach w Gminie Baranów [VII.2017 - VIII.2018]	2	Faktura VAT nr FV/1099/2017	90 645,74	Zakup wyposażenia do pracowni TIK w ramach projek- tu	- Faktura VAT nr FV/1099/2017 z dn. 28.12.2017 r., - protokoły odbioru przedmiotu umowy zawarty między dostawcą a Beneficjentem, - protokoły przekazania/przyjęcia sprzętu do szkół objętych projektem. - potwierdzenie przelewu w dniu 28.12.2017 r. - umowa nr INW.271.1.12.2017.MM zawarta w dniu 20.12.2017 r. z e-DEAL Wodnicki Spółka Jawna, dotycząca wykonania zamówienia pn. Wyposażenie pracowni TIK i zakup sprzętu IT w ramach projektu na kwotę 118 406,93 zł brutto.
3/ RPMA.10 .01.01- 14- 7342/16- 003-01	ROZWÓJ UMIE- JĘTNOŚCI IN- FORMATYCZ- NYCH - posze- rzenie kompe- tencji uczniów i nauczycieli oraz doposażenie bazy dydaktycz- nej w SP w Kaskach w Gminie Baranów [VII.2017 - VIII.2018]	3	Faktura VAT nr 16/12/2017	3 360,00	Usługa szkoleniowa: wynagrodzenie prowadzącego szkolenie doskonalą- ce - Programowanie dla nauczycieli (24 godziny)	- Faktura VAT nr 16/12/2017 z dn. 27.12.2017 r., - potwierdzenie przelewu w dniu 28.12.2017 r., - dziennik zajęć, - lista potwierdzenia odbioru materiałów szkoleniowych, - listy obecności, - lista potwierdzenia odbioru zaświadczeń, - kserokopie certyfikatów ukończenia szkolenia, - przykładowe materiały szkoleniowe, - dokumentacja zdjęciowa, - pretesty i posttesty badające wzrost kompetencji uczesnika/czki szkolenia, - protokół odbioru szkolenia przez Beneficjenta z dn. 20.12.2017 r. - umowa zlecenia nr INW. 271.2.57.2017.MM. Część XI zawarta w dniu 14.12.2017 r. z Edutainment Michał Kaczmarek, dotycząca wykonania usługi szkolenia doskonalącego dla nauczycieli PROGRAMOWANIE na kwotę 3 360 zł brutto.
4/ RPMA.10 .01.01- 14- 7342/16- 003-01	POMOCNA DŁOŃ - wsparcie uczniów o spe- cjalnych potrze- bach edukacyj- nych (SPEDU), w tym młodszych, doposażenie szkół oraz	4	Faktura VAT nr 0012/12/2017	2 400,00	Usługa szkoleniowa: wynagrodzenie prowadzącego szkolenie doskonalą- ce dla nauczycieli - radzenie sobie z trudnymi zachowa- niami uczniów	- Faktura VAT nr 0012/12/2017 z dn. 19.12.2017 r., - potwierdzenie przelewu w dniu 28.12.2017 r., - dziennik zajęć, - lista potwierdzenia odbioru materiałów szkoleniowych, - listy obecności, - lista potwierdzenia odbioru



Fundusze
Europejskie
Program Regionalny

Mazowsze.
serce Polski

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



ca A.Ki

Wolke

	wsparcie kadry szkół w zakresie wsparcia uczniów SPEDU. [VII.2017 - VIII.2018]				w procesie indywidualizacji pracy i rozpoznawania potrzeb (16 godzin)	zaświadczeń, - kserokopie zaświadczeń o ukończeniu szkolenia, - przykładowe materiały szkoleniowe, - dokumentacja zdjęciowa, - ankiety ex-ante i ex-post wypełnione przez uczestniczkę szkolenia, - zestawienie wyników ankiet, - protokół odbioru szkolenia przez Beneficjenta z dn. 16.12.2017 r. - umowa zlecenia nr INW. 271.2.57.2017.MM. Część XII zawarta w dniu 05.12.2017 r. z BPR Consulting, dotycząca wykonania usługi szkolenia doskonalącego dla nauczycieli – RADZENIE SOBIE Z TRUDNYMI ZACHOWANIAM I UCZNIÓW na kwotę 2 400 zł brutto.
--	--	--	--	--	---	---

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

Przedmiotowy projekt wpisuje się w cele ujęte w Szczegółowym Opisie Osi Priorytetów RPO WM na lata 2014 – 2020 w Działaniu 10.1 Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży, Poddziałanie 10.1.1 Edukacja ogólna (w tym w szkołach zawodowych).

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

Aktualny okres realizacji projektu wynikający z Wniosku o dofinansowanie o numerze RPMA.10.01.01-14-7342/16 obejmuje okres od 03.07.2017 r. do 31.08.2018 r.

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

Zespół kontrolujący potwierdził realizację usług oraz dostaw na podstawie dokumentów poddanych weryfikacji opisanych w części B pkt 1. niniejszej Informacji pokontrolnej. Ponadto w dniu 16.03.2018 r. przeprowadzono w szkołach na terenie Gminy Baranów kontrolę sprzętu zakupionego w ramach projektu.

1.4 Poprawność stosowania przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych.

Beneficjent jest podmiotem zobowiązanym zgodnie z art. 3 Ustawy Prawo zamówień publicznych do stosowania ustawy Pzp przy udzielaniu zamówień.

Postępowania przeprowadzone do dnia kontroli w oparciu o procedury określone w ustawie Prawo zamówień publicznych, weryfikowane były przez pracownika Wydziału Wdrażania Projektów EFS – Opiekuna projektu.

1.5 Prawdliwość rozliczeń finansowych:

W wyniku weryfikacji dokumentacji finansowej, stwierdzono, że:

- a. Beneficjent posiada oryginały dowodów księgowych i dowody zapłaty.
- b. Oryginalne dokumenty księgowe są zgodne z dokumentami wykazanymi w kontrolowanym wniosku o płatność;
- c. 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.
- d. Płatności są realizowane z wyodrębnionego konta projektu.
- e. Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową do projektu.
- f. Wydatki rozliczane w projekcie są udokumentowane zapłaconymi fakturami.
- g. Zgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie, Beneficjent nie zobowiązał się do wniesienia wkładu własnego w 2017 r.
- h. Dokumentacja papierowa wskazana w kontrolowanym wniosku o płatność, dotycząca wydatków poniesionych w ramach projektu została prawidłowo opisana. W ramach projektu Beneficjent nie rozlicza duplikatów faktur.
- i. Osoba dysponująca środkami dofinansowania projektu (tj. osoba upoważniona do podejmowania wiążących decyzji finansowych w imieniu Beneficjenta) nie jest i nie była prawomocnie skazana za przestępstwo przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarogodności dokumentów lub za przestępstwo skarbowe. Beneficjent zweryfikował powyższe dane na podstawie złożonego oświadczenia (dokument znajduje się w aktach kontroli).

Przedmiotem kontroli była dokumentacja finansowa projektu rozumiana jako zbiór dowodów księgowych stanowiących podstawę rejestracji operacji gospodarczych.

1.6. Prawdliwość realizacji projektów, w ramach których koszty bezpośrednie są rozliczane ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych

Nie dotyczy – Beneficjent nie rozlicza kosztów bezpośrednich ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych.

1.7 Osiągnięcie wskaźników rezultatu/ produktu.

Wskaźnik produktu

Nie dotyczy – kontrola w trakcie realizacji projektu. Do dnia kontroli nie zostali jeszcze zrekrutowani wszyscy uczestnicy projektu.

Wskaźnik rezultatu



Fundusze Europejskie
Program Regionalny

Mazowsze.
serce Polski

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



Handwritten signature

Handwritten signature

Nie dotyczy – kontrola w trakcie realizacji projektu. Do dnia kontroli nie został jeszcze złożony wniosek końcowy z wykazanymi wskaźnikami rezultatu.

1.8 Prawdopodobieństwo realizacji projektów, w ramach których koszty bezpośrednie są rozliczane ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych

Nie dotyczy – projekt rozliczany na podstawie faktycznie poniesionych wydatków.

1.9 Kwalifikowalność uczestników projektu

Grupę docelową w ramach projektu stanowi 144 uczniów i uczennic oraz 20 nauczycieli i pracowników pedagogicznych z 5 szkół z terenu Gminy Baranów. Podstawą przystąpienia ucznia - uczestnika do projektu jest złożenie dokumentacji rekrutacyjnej, a następnie weryfikacja zgłoszenia i ocena punktowa. Rekrutacja ma charakter ciągły. W przypadku grupy A – uczniowie – premiowane są kobiety (dot. wsparcia w ramach przedmiotów ścisłych), osoby niepełnosprawne posiadające orzeczenie o niepełnosprawności, grupy uczniów o specjalnych potrzebach *edukacyjnych (SPED)*, *uczniowie o najniższych wynikach*. W przypadku grupy B – nauczyciele – rekrutację prowadzi dyrektor placówki w oparciu o profil nauczania. Powyższa grupa docelowa jest zgodna z zapisami Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014 – 2020.

Charakter projektu dopuszcza udział personelu (nauczycieli) jako uczestników. Na dzień prowadzenia czynności kontrolnych Beneficjent zrekrutował 65 uczniów i 18 nauczycieli.

Rekrutacja do uczestnictwa w projekcie prowadzona jest w oparciu o Regulamin projektu, w którym w sposób szczegółowy określono między innymi kryteria uczestnictwa, formy wsparcia, obowiązki uczestnika, a także opisano procedurę rekrutacji. Oceny kwalifikowalności uczestnictwa w projekcie dokonano na podstawie dokumentacji rekrutacyjnej uczniów zrekrutowanych w roku szkolnym 2017/2018 w każdej ze szkół realizującej projekt. Łącznie zweryfikowano 65 uczniów, co stanowi 100% z ogólnej liczby uczestników zrekrutowanych do dnia kontroli z uwzględnieniem kryterium przystąpienia do projektu. Ponadto, zweryfikowano dokumentację 18 nauczycieli zrekrutowanych w roku 2017/2018 będących uczestnikami projektu, co stanowi 100% z ogólnej liczby nauczycieli z uwzględnieniem kryterium przystąpienia do projektu.

Uczestnicy projektu składają formularz zgłoszeniowy, zawierający: dane kontaktowe, status uczestnika (w tym na rynku pracy), a także deklarację uczestnictwa w projekcie zawierającą obligatoryjne oświadczenia.

Beneficjent posiada dane potrzebne do monitorowania wskaźników kluczowych oraz przeprowadzenia ewaluacji.

Liczba osób uczestniczących w projekcie a dotycząca poszczególnych rodzajów wsparć nie jest zgodna z założeniami projektu zawartymi w obowiązującym wniosku o dofinansowanie, jednakże rekrutacja w projekcie ma charakter ciągły, a co za tym idzie powyższe nie stanowi nieprawidłowości.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń.



Fundusze Europejskie
Program Regionalny

Mazowsze.
serce Polski

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



u A. K.

u K.

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

W wyniku analizy budżetu projektu zawartego we wniosku o dofinansowanie nie stwierdzono pozycji budżetowych obligujących do stosowania zasady efektywnego zarządzania finansami..

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń.

1.12 Prawdliwość realizacji działań w zakresie informacji i promocji.

Biuro projektu oznaczone było wywieszonymi plakatami informacyjnymi z odpowiednimi logotypami i z informacją o współfinansowaniu, które są czytelne i umieszczone w widocznym miejscu. Szkoły uczestniczące w projekcie również są prawidłowo oznakowane. Sale w których organizowane są zajęcia dodatkowe zostały oznakowane plakatami. Beneficjent prawidłowo stosował znak Funduszy Europejskich i znak Unii Europejskiej oraz informował o współfinansowaniu projektu ze środków UE w ramach EFS.

Sprzęt zakupiony w ramach projektu został oznakowany w sposób prawidłowy, ułatwiający jego identyfikację, co zweryfikowano na podstawie Protokołów przekazania sprzętu do szkół oraz zestawienia zakupionego sprzętu (załącznik w aktach kontroli) podczas przeprowadzonej wizji lokalnej w szkołach realizujących projekt.

Beneficjent umieszcza i aktualizuje informacje dotyczące realizowanego projektu na stronie internetowej Gminy Baranów (www.gmina-baranow.pl). Ponadto, w każdej ze szkół uczestniczących w projekcie prowadzone były zebrania z rodzicami/opiekunami, na których dyrektorzy szkół zachęcali do udziału w projekcie. W dokumentacji projektowej znajdują się stosowne notatki służbowe. Ponadto, w dokumentacji znajduje się notatka służbowa wskazująca, że w dniu 21.09.2017 Sekretarz Gminy Baranów udzielił wywiadu dla Radio Bogoria, w którym to informował o realizowanym projekcie. Promocja projektu prowadzona była poprzez zamieszczanie artykułów w lokalnym Informatorze Gminy Baranów, a także kolportaż plakatów informacyjnych. Działania informacyjno-promocyjne były adekwatne dla osiągnięcia celów projektu.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń w zakresie objętym kontrolą.

1.13 Kwalifikowalność personelu projektu

Nie dotyczy - w okresie objętym kontrolą Beneficjent nie rozliczał wydatków związanych z personelem projektu (w rozumieniu wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków).

1.14 Koszty pośrednie

Koszty pośrednie zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i umową o dofinansowanie wynoszą 25% kosztów bezpośrednich kwalifikowanych w projekcie. Ustalona stawka procentowa jest zgodna z zapisami Wytycznych programowych w zakresie kwalifikowalności wydatków objętych w ramach RPO WM na lata 2014 – 2020. W złożonym i zatwierdzonym przez MJWPU wniosku o płatność RPMA.10.01.01-14-7342/16-003-01 Beneficjent

Wm
A-M

Młodek

rozliczył koszty pośrednie w kwocie 31 041,73 zł, co stanowi 25 % wartości kosztów bezpośrednich. Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń w zakresie kosztów pośrednich.

1.15 Sposób pozyskiwania i przechowywania oraz przetwarzania danych o uczestnikach projektu

Przedmiotem kontroli w przedmiotowym zakresie 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 2016 r. poz. 922).

Beneficjent posiada Politykę Bezpieczeństwa ochrony danych osobowych oraz Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych. Dokumenty zostały wprowadzone Zarządzeniem Nr 102/2016 Wójta Gminy Baranów z dnia 30 grudnia 2016 r.

W deklaracjach uczestnictwa nauczycieli w projekcie znajdują się oświadczenia dotyczące wyrażenia zgody na rozpowszechnianie wizerunku. Ponadto, podobny zapis znajduje się w Oświadczeniach Uczestników projektu wypełnianych przez rodziców/opiekunów uczniów i nauczycieli.

Pracownicy zaangażowani w realizację projektu posiadają imienne upoważnienie do przetwarzania danych osobowych uczestników projektu.

W związku z realizacją projektu, Beneficjent powierzył przetwarzanie danych osobowych firmą:

- EUROSOLUTIONS Sp. z o.o. odpowiedzialnej za prowadzenie usługi polegającej na rozliczaniu projektu, na podstawie odrębnej umowy z dnia 11.07.2017 r. Wydatek związany z ww. przedmiotem umowy ponoszony jest w ramach kosztów pośrednich rozliczanych ryczałtem.
- Edutainment Michał Kaczmarek odpowiedzialnej za prowadzenie szkoleń dla uczniów i nauczycieli, na podstawie odrębnej umowy z dnia 14.12.2017 r.
- BPR Consulting Paulina Zastróżna odpowiedzialnej za prowadzenie szkoleń dla uczniów i nauczycieli, na podstawie odrębnej umowy z dnia 05.12.2017 r.

Stwierdzono, że przed powierzeniem przetwarzania danych osobowych Beneficjent nie poinformował o zamiarze powierzenia MJWPU, wobec czego nie uzyskał zgody na powierzenie przetwarzania danych od MJWPU. W trakcie trwania czynności kontrolnych Beneficjent złożył do opiekuna projektu (WWS-2) pismo wyjaśniające niepoinformowanie o zamiarze zawarcia ww. umowy. W załączeniu dołączył kopie ww. umów i zwrócił się z prośbą o akceptację ich treści. W związku z faktem, iż opiekun projektu zatwierdził treść umowy, Zespół kontrolujący odstąpił od stwierdzonego naruszenia.

Beneficjent wraz z wnioskiem o płatność beneficjent przekazuje dane uczestników projektu zgodnie z zapisami umowy §10 pkt. 5 ppkt. 2 o dofinansowanie – w systemie SL2014. Na dzień prowadzenia czynności kontrolnych, do systemu SL2014 wprowadzone zostały dane nauczycieli objętych wsparciem. Z uwagi na fakt, że do dnia kontroli Benefi-



ul. Al. K.

ul. Al. K.

cjent nie rozliczał wsparcia udzielonego uczniom, ich dane nie zostały wprowadzone do systemu SL2014. Dane te zostaną wprowadzone na etapie składania Wniosku o płatność za okres I-III'2018 r.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń w kontrolowanym zakresie.

1.16 Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu oraz zapewnienie właściwej ścieżki audytu

Dokumentacja projektowa przechowywana jest w biurze projektu (projekt w trakcie realizacji). Biuro znajduje się w siedzibie Gminy Baranów/Urząd Gminy Baranów, Al. Armii Krajowej 87, 96-314 Baranów.

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.

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

Projekt realizowany zgodnie z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi.

1.18 Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis

Nie dotyczy - Projekt nie został objęty regulacjami pomocy publicznej.

2. Wnioski z przeprowadzonej kontroli:

Projekt w kontrolowanym zakresie jest realizowany zgodnie przyjętymi zapisami zawartymi we wniosku o dofinansowanie. Dokumenty księgowe, które są rozliczane w projekcie zostały prawidłowo wystawione i opisane zgodnie z obowiązującymi wytycznymi. Rekrutacja oraz zajęcia odbywają się bez problemów i realizują działania przewidziane we wniosku o dofinansowanie.

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.

1. Spis dokumentów przekazanych jednostce kontrolującej:

- 1) Oświadczenie o sposobie reprezentacji Kontrolowanego.
- 2) Oświadczenie o występowaniu / niewystępowaniu w projekcie duplikatów faktur.
- 3) Oświadczenie Beneficjenta o niekaralności.
- 4) Oświadczenie dotyczące ochrony danych osobowych uczestników projektu.
- 5) Oświadczenie Beneficjenta dotyczące kwalifikowalności VAT w projekcie.



Fundusze Europejskie
Program Regionalny

Mazowsze.
serce Polski

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



- 6) Zestawienie środków trwałych zakupionych w ramach projektu.
- 7) Zestawienie zamówień zrealizowanych w ramach Pzp.
- 8) Lista Uczestników projektu.
- 9) Dokumentacja potwierdzająca weryfikację ścieżki finansowej.
- 10) Dokumentacja zdjęciowa zakupionego sprzętu.
- 11) Zestawienie zakupionego sprzętu.
- 12) Oświadczenie o dostosowaniu materiałów dydaktycznych do potrzeb osób niepełnosprawnych.
- 13) Zestawienie Personelu projektu.
- 14) Umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych.

2. Data sporządzenia Informacji pokontrolnej: 28.03.2018 r.

Załączniki:

- **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 art. 25 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020 (Dz. U. z 2017 r. poz. 1460 z późn.zm.):

- 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.**

***niepotrzebne skreślić**

- 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.**



Fundusze Europejskie
Program Regionalny

Mazowsze.
serce Polski

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



Kierownik jednostki kontrolowanej
lub osoba przez niego upoważniona:

WÓJT GMINY

06.04.2018 r.

(data)

mgr inż. Andrzej Kolek

(imię i nazwisko)

Podpis członków zespołu kontrolującego,
w tym kierownika zespołu kontrolującego

Główny Specjalista

Lesław Kuczyński

28.03.2018

(data)

(imię i nazwisko)

(stanowisko)

Główny Specjalista

Arkadiusz Kajtaniak

28.03.2018 r.

(data)

(imię i nazwisko)

(stanowisko)

Podpis eksperta (w przypadku uczestnictwa w kontroli)

Nie dotyczy

(data)

(imię i nazwisko)

(stanowisko)

CZĘŚĆ C – ZALECENIA POKONTROLNE – nie dotyczy.



Fundusze
Europejskie
Program Regionalny

Mazowsze.
serce Polski

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny

