

INFORMACJA POKONTROLNA NR 90/K/KN1/20

I. Podstawa prawna kontroli:

- art. 9 ust. 2 pkt 7 oraz Rozdział 7 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tekst jednolity: Dz. U. 2020 poz. 818);
- Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020;
- Umowa o dofinansowanie projektu nr UDA-RPSL.11.01.04-24-05D2/18-00 zawarta w dniu 28 czerwca 2019 r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 (kwoty ryczałtowe).

II. Nazwa jednostki kontrolującej:

Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego, Departament Europejskiego Funduszu Społecznego (dalej: IZ RPO WSL).

III. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej:

1. Małgorzata Prządo – kierownik Zespołu kontrolującego;
2. Kamil Cichoń.

IV. Termin kontroli:

07.09.2020 r.

V. Rodzaj kontroli:

Kontrola planowa.

VI. Nazwa jednostki/jednostek kontrolowanych:

Gmina Pilchowice/Zespół Szkolno-Przedszkolny w Żernicy.

VII. Adres jednostki kontrolowanej:

ul. Damrota 6, 44-145 Pilchowice/ ul. Leopolda Miki 37, 44-44 Żernica

VIII. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

Kontrola zdalna na podstawie dokumentów załączonych przez Beneficjenta w Lokalnym Systemie Informatycznym RPO WSL 2014-2020 (dalej: system LSI).

IX. Dane kontrolowanego projektu:

- Numer kontrolowanego projektu: RPSL.11.01.04-24-05D2/18;
- Nazwa kontrolowanego projektu: „*Rozwijanie kluczowych kompetencji uczniów Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Żernicy*”;
- Wartość projektu: 258 668,75 zł;
- Okres realizacji projektu: 19.08.2019 r. – 13.08.2021 r.
- Okres objęty kontrolą: 19.08.2019 r. do dnia kontroli tj.: 07.09.2020 r.

– Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 0,00 zł.

X. Zakres kontroli:

- 1) zgodność realizacji projektu z jego założeniami określonymi w umowie oraz wniosku o dofinansowanie projektu, w tym stopień realizacji wskaźników określonych w umowie o dofinansowanie, rozliczanych w oparciu o ustalone kwoty ryczałtowe oraz sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu,
- 2) realizacja form wsparcia,
- 3) kwalifikowalność uczestników projektu (m.in. na podstawie dokumentów rekrutacyjnych) oraz poprawność przetwarzania ich danych osobowych,
- 4) sposób realizacji działań informacyjno – promocyjnych,
- 5) poprawność udzielania pomocy publicznej, w tym pomocy *de minimis* (nie dotyczy).

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

Zespół kontrolujący dokonał wyboru dokumentów zgodnie z *metodologią doboru próby dokumentów podczas kontroli na miejscu* wskazaną w *Rocznym Planie Kontroli na rok obrachunkowy od 1 lipca 2020 r. do 30 czerwca 2021 r. dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020.*

1. Dokumentacja potwierdzająca zgodność realizacji projektu z jego założeniami określonymi w umowie oraz wniosku o dofinansowanie projektu oraz sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu:

Instytucja Zarządzająca w dniu 07.09.2020 r. przeprowadziła kontrolę prawidłowości realizacji projektu nr RPSL.11.01.04-24-05D2/18, pn. „*Rozwijanie kluczowych kompetencji uczniów Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Żernicy*”. Z uwagi na wprowadzony stan epidemiologiczny związany z rozprzestrzenianiem się wirusa SARS-CoV-2, czynności kontrolne zostały przeprowadzone zdalnie. Zespół kontrolujący zweryfikował dokumenty zapisane wyłącznie w postaci elektronicznej, przekazane przez Beneficjenta za pośrednictwem systemu LSI.

Projekt zakłada objęcie wsparciem 235 uczniów z różnych klas uczęszczających do Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Żernicy oraz podniesienie kompetencje 5 nauczycieli poprzez udział w studiach podyplomowych. Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie celem projektu jest rozwijanie kompetencji kluczowych - w formie dodatkowych zajęć z zakresu języków obcych, techniki, eksperymentalnych zajęć matematyczno-przyrodniczych i matematyczno-językowych, oraz zajęć terapeutycznych i wyrównawczych, wspierających indywidualizację pracy z uczniem niepełnosprawnym.

Beneficjentem projektu jest Gmina Pilchowice natomiast jego faktyczna realizacja została powierzona Zespołowi Szkolno-Przedszkolnemu w Żernicy

Łączna wartość projektu wynosi 258 668,75 zł, w związku z powyższym projekt rozliczany jest na podstawie kwot ryczałtowych. W okresie objętym kontrolą Beneficjent nie zakończył realizacji żadnego z zadań oraz nie rozliczył kwot ryczałtowych, co jest zgodne z zatwierdzonym harmonogramem płatności, zgodnie z którym rozliczenie ww. kwot nastąpi w końcowym wniosku o płatność.

We wniosku o dofinansowanie projektu zaplanowano realizację następujących zadań:

Zadanie 1: Kształtowanie i rozwijanie u uczniów kompetencji kluczowych niezbędnych na rynku pracy;

Zadanie 2: Realizacja nauczania opartego na metodzie eksperymentu;

Zadanie 3: Indywidualne zajęcia dla uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi;

Zadanie 4: Doskonalenie umiejętności i kompetencji zawodowych nauczycieli.

Zgodnie z danymi przekazanymi w złożonych wnioskach o płatność (za okres do 21.04.2020 r.) udział w projekcie rozpoczęło 181 uczniów oraz 5 nauczycieli. Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta dot. stanu realizacji projektu do dnia przeprowadzenia czynności kontrolnych, tj. do 07.09.2020 r., liczba uczestników nie uległa zmianie (ID LSI 1100107).

Zgodnie ze złożoną przez Beneficjenta dokumentacją i oświadczeniem (ID LSI 1081776) projekt jest realizowany zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie w zakresie biura projektu, rekrutacji uczestników/uczestniczek projektu, zakupów pomocy dydaktycznych i sprzętu TIK oraz realizacji działań zaplanowanych w projekcie. W zakresie realizacji zajęć dodatkowych i szkoleń dla nauczycieli istnieje rozbieżność dotycząca terminów realizacji tych działań. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie działania przewidziane do realizacji w roku szkolnym 2019/2020 miały zostać zakończone w czerwcu 2020 r. Z uwagi na sytuację epidemiologiczną zakończenie niektórych działań wydłużono do końca roku. Ponadto Beneficjent oświadczył, iż wydłużenie terminu realizacji zajęć z roku szkolnego 2019/2020 nie ma wpływu na rekrutację uczestników i realizację zajęć przewidzianych w roku szkolnym 2020/2021.

Beneficjent – w odpowiedzi na informację przekazaną przez IZ RPO WSL dot. możliwości przedłużenia projektu o 90 dni wynikającej z ustawy z dnia 3 kwietnia 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach wspierających realizację programów operacyjnych w związku z wystąpieniem COVID-19 w 2020 r. – poinformował, iż nie planuje skorzystać z powyższego.

Zgodnie z ww. oświadczeniem Beneficjenta (ID LSI 1100107) osiągnięcie założonych wskaźników związanych z realizacją projektu nie jest zagrożone. IZ RPO WSL na bieżącym etapie realizacji projektu również nie stwierdza ryzyka nieosiągnięcia celów projektu oraz jego wskaźników.

Czynności kontrolne zostały prowadzone zdalnie, w związku z powyższym Zespół kontrolujący nie miał możliwości weryfikacji sposobu przechowywania dokumentacji projektowej. Beneficjent oświadczył (ID LSI 1081772), iż dokumentacja dotycząca realizacji projektu przechowywana jest w biurze projektu mieszczącym się w Urzędzie Gminy Pilchowice, przy ul. Damrota 6 oraz w miejscu realizacji projektu tj. w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Żernicy, przy ul. Leopolda Miki 37. Ponadto, Beneficjent oświadczył (ID LSI 1081774), że realizuje projekt z zachowaniem zasady równości szans płci. Beneficjent w procesie rekrutacji uczestników zapobiegał wszelkim formom dyskryminacji ze względu na płeć, rasę, pochodzenie etniczne czy niepełnosprawność. Zajęcia projektowe dostępne są w równym stopniu dla dziewcząt i chłopców. Kadra pedagogiczna, opracowywała programy zajęć uwzględniające zasadę równości szans kobiet i mężczyzn. Nauczyciele zostali zobowiązani przez Zespół projektowy do takiego planowania zajęć, aby w równym stopniu angażować do pracy chłopców i dziewczęta, stosować pozytywne wzmocnienia w sytuacji spadku motywacji do dalszej pracy oraz stosować język wrażliwy na płeć.

Postęp rzeczowy projektu został zweryfikowany na próbie dokumentów wybranych do kontroli, który został opisany w pkt. 2 niniejszej informacji pokontrolnej.

Na podstawie przedłożonej dokumentacji, IZ RPO WSL nie stwierdziła ryzyka nieosiągnięcia celów projektu, jego wskaźników oraz spełnienia kryteria określone w dokumentacji konkursowej.

2. Ocena jakości i prawidłowości realizowanych form wsparcia oraz wykorzystania zakupionych w ramach projektu środków trwałych::

Na podstawie danych zawartych we wniosku o dofinansowanie realizacji projektu Zespół kontrolujący na podstawie profesjonalnego osądu wybrał do próby:

- Zajęcia rozwijające uzdolnienia z języka angielskiego, realizowane w ramach Zadania 1,
- Zajęcia rozwijające uzdolnienia z przedmiotów matematyczno - przyrodniczych oparte na metodzie eksperymentu, realizowane w ramach Zadania 2.

W obu przypadkach do realizacji wsparcia wybrano nauczycieli zatrudnionych zgodnie z przepisami aktualnie obowiązującego prawa w trybie art. 35 ust. 3 ustawy – Karta Nauczyciela.

Zajęcia rozwijające uzdolnienia z języka angielskiego:

Zgodnie z założeniami ujętymi we wniosku o dofinansowanie, Beneficjent zaplanował realizację zajęć dla 10 grup uczniów (w każdej grupie do 8 uczniów). W roku szkolnym 2019/2020 dla 5 grup, liczących łącznie 38 uczniów oraz w roku szkolnym 2020/2021 dla kolejnych 5 grup, liczących łącznie 33 uczniów.

Na podstawie przedstawionej dokumentacji Zespół kontrolujący stwierdził, iż w okresie objętym kontrolą w roku szkolnym 2019/2020 prowadzone były zajęcia dla pięciu ośmioosobowych grup uczniów. Zajęcia prowadzone były przez Panią Agatę Marks (prowadzącą zajęcia dla 2 grup) oraz Panią Agatę Koreptę (prowadzącą zajęcia dla 3 grup).

W celu weryfikacji przedmiotowej formy wsparcia Beneficjent przedstawił do kontroli:

- Listy uczestników zakwalifikowanych do uczestnictwa w zajęciach rozwijających uzdolnienia z języka angielskiego w roku szkolnym 2019/2020,
- Dzienniki zajęć dla 5 grup zawierające listy obecności, tematykę zajęć,
- Listy obecności uczestników,
- Programy zajęć rozwijających uzdolnienia z języka angielskiego
- Dokument z dnia 01.10.2019 r., dot. powierzenia obowiązków związanych z prowadzeniem zajęć rozwijających uzdolnienia z języka angielskiego w ramach projektu dla Pani Agaty Marks,
- Dokument z dnia 01.10.2019 r., dot. powierzenia obowiązków związanych z prowadzeniem zajęć rozwijających uzdolnienia z języka angielskiego w ramach projektu dla Pani Agaty Korepty.

W okresie objętym kontrolą, na podstawie załączonej dokumentacji, Pani Agata Marks przeprowadziła łącznie 46 godzin zajęć (24 godziny dla grupy 1 oraz 22 godziny dla grupy 2), natomiast Pani Agata Korepta przeprowadziła łącznie 71 godzin zajęć (25 godzin grupa 3, 24 godziny grupa 4 oraz 22 godziny grupa 5). Zgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie Beneficjent zaplanował do czerwca 2020 r. zrealizować łącznie 160 godzin zajęć. Z uwagi na stan epidemiologiczny związany z rozprzestrzenianiem się wirusa SARS-CoV-2 oraz w związku z czasowym zawieszeniem działalności placówek oświatowych, Beneficjent nie zrealizował wszystkich godzin zajęć. Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta (ID LSI 1100107) w okresie wrzesień/październik 2020 r. kontynuowane są zajęcia rozwijające uzdolnienia z języka angielskiego dla wszystkich grup zrekrutowanych w roku szkolnym 2019/2020.

Zajęcia rozwijające uzdolnienia z przedmiotów matematyczno - przyrodniczych oparte na metodzie eksperymentu:

Zgodnie z założeniami ujętymi we wniosku o dofinansowanie, Beneficjent zaplanował realizację zajęć rozwijających uzdolnienia z przedmiotów matematyczno – przyrodniczych opartych na metodzie eksperymentu dla 14 grup uczniów (w każdej grupie do 8 uczniów). Po 7 grup, liczących po 8 osób w każdym roku szkolnym tj. łącznie po 56 uczniów w każdym roku szkolnym.

Na podstawie przedstawionej dokumentacji Zespół kontrolujący stwierdził, iż w okresie objętym kontrolą w roku szkolnym 2019/2020 prowadzone były zajęcia dla siedmiu ośmioosobowych grup uczniów tj.: geografia 1 grupa, biologia 2 grupy, przyroda 1 grupa, matematyka 3 grupy. Zajęcia prowadzone były przez Panią Mirandę Dudę (zajęcia z Biologii dla 2 grup oraz zajęcia z Przyrody) oraz Panią Grażynę Morgę (prowadzącą zajęcia z matematyki dla 3 grup oraz zajęcia z geografii).

W celu weryfikacji przedmiotowej formy wsparcia Beneficjent przedstawił do kontroli:

- Listy uczestników zakwalifikowanych do uczestnictwa w zajęciach rozwijających uzdolnienia z przedmiotów matematyczno - przyrodniczych oparte na metodzie eksperymentu (matematyka, biologia, geografia i przyroda) roku szkolnym 2019/2020,
- Dzienniki zajęć zawierające listy obecności, tematykę oraz programy poszczególnych zajęć,
- Listy obecności uczestników,
- Dokumenty z dnia 01.10.2019 r dot. powierzenia obowiązków związanych z prowadzeniem zajęć rozwijających uzdolnienia z przedmiotów matematyczno – przyrodniczych: biologia oraz przyroda w ramach projektu dla Pani Mirandy Dudy,
- Dokumenty z dnia 01.10.2019 r dot. powierzenia obowiązków związanych z prowadzeniem zajęć rozwijających uzdolnienia z przedmiotów matematyczno – przyrodniczych: matematyka, geografia w ramach projektu dla Pani Grażyny Morgi,

Zgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie Beneficjent zaplanował do czerwca 2020 r. zrealizować łącznie 224 godziny zajęć. Z uwagi na stan epidemiologiczny związany z rozprzestrzenianiem się wirusa SARS-CoV-2 oraz w związku z czasowym zawieszeniem działalności placówek oświatowych, Beneficjent nie zrealizował wszystkich godzin zajęć. Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta (ID LSI 1100107) w okresie wrzesień /październik 2020 r. kontynuowane są zajęcia z matematyki dla 2 grup zrekrutowanych w roku szkolnym 2019/2020.

Beneficjent zakupił w ramach projektu pomoce dydaktyczne do zajęć z języka angielskiego, do zajęć warsztatowych z techniki, do realizacji zajęć rozwijających uzdolnienia z przedmiotów matematyczno-przyrodniczych oraz do zajęć rozwijających uzdolnienia językowe i matematyczne Lego Education opartych na metodzie eksperymentu. Ponadto, Beneficjent zakupił pomoce dydaktyczne do indywidualnych zajęć dla uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi. Beneficjent załączył w systemie LSI protokoły dostaw oraz zbiorcze zestawienia sprzętu TIK i pomocy dydaktycznych (ID LSI 1078083, 1078087, 1078089, 1078090, 1078093, 1078094, 1078095, 1078097, 1079805, 1079806).

Z uwagi na wykonywanie czynności kontrolnych zdalnie oraz fakt, iż uczestnicy projektu biorący udział w wybranej do próby kontroli formie wsparcia to osoby niepełnoletnie, Zespół kontrolujący nie przeprowadził ankiety monitoringowej/wywiadu z uczestnikami projektu.

3. Dokumentacja w zakresie kwalifikowalności uczestników projektu oraz poprawności przetwarzania ich danych osobowych:

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu grupa docelowa to 235 uczniów Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Żernicy oraz 5 nauczycieli. Z danych zawartych w systemie LSI wynika, iż w okresie objętym kontrolą w projekcie wzięło udział 186 uczestników, co dodatkowo zostało potwierdzone oświadczeniem Beneficjenta z dnia 24.09.2020 r. (ID LSI: 1100107. Zespół kontrolujący na podstawie profesjonalnego osądu zweryfikował dokumentację 19 uczestników (w tym 18 uczniów i 1 nauczyciela), co stanowi 10,22% ogółu. Wyboru dokonano na podstawie doboru losowego zgodnie z metodologią doboru próby dokumentów podczas kontroli wskazaną w RPK. Szczegółowej analizie poddano dokumentację następujących uczestników projektu:

Mikołaja Glinki, Jana Strońskiego, Pauliny Kotlorz, Marka Szulca, Jakuba Kauffmanna, Weroniki Połomskiej, Marka Młynarka, Leny Bogusz, Maji Homotiuk, Oliwii Zyzak, Bartłomieja Barona, Zofii Szymańskiej, Piotra Cygana, Jagody Łasut, Oskara Głowackiego, Wojciecha Szopy, Franciszka Domasik, Natalii Wal oraz Pani Natalii Niecieckiej-Dul.

Proces rekrutacji został przeprowadzony zgodnie z *Regulaminem naboru i udziału w projekcie pn. „Rozwijanie kluczowych kompetencji uczniów Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Żernicy”* (dalej: Regulamin) wprowadzonego zarządzeniem Wójta Gminy Pilchowice z dnia 09.09.2019 r. o nr 0050.111.2019 i obowiązującym od dnia wydania zarządzenia.. Zgodnie z zapisami Wniosku o dofinansowanie oraz Regulaminu rekrutacji Beneficjent przeprowadza dwa nabory uczestników do projektu I nabór: IX.2019 r., II nabór: IX.2020 r. Warunkiem udziału w projekcie jest złożenie przez kandydata poprawnie wypełnionego formularza zgłoszeniowego, deklaracji rodzica o udziale dziecka w zajęciach, zgody na przetwarzanie danych osobowych oraz kwestionariusza osobowego, których wzór stanowią załączniki nr 1, 2, 3 i 4 do Regulaminu. Do wyłonienia uczestników projektu została powołana Komisja Rekrutacyjna składająca się z koordynatora projektu, specjalisty ds. administracyjno-finansowych oraz szkolnego asystenta projektu. Kryterium podstawowym uprawniającym do udziału uczniów w projekcie jest gotowość kandydata do skorzystania z minimum 1 formy wsparcia w projekcie, a także status ucznia/uczennicy w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Żernicy. Kryteriami dodatkowymi, w przypadku wyczerpania limitu miejsc są zgodnie z § 4 pkt. 12 Regulaminu:

- niepełnosprawność ucznia;
- w przypadku zajęć wyrównawczych – wyniki osiągnięte w nauce (preferowane najniższe) lub opinia nauczyciela o potrzebie udziału w zajęciach (kryterium nie dotyczy uczniów klas 1 i 4);
- w przypadku zajęć podnoszących kompetencje – wyniki osiągnięte w nauce (preferowane najlepsze) lub opinia nauczyciela o potrzebie udziału w zajęciach (kryterium nie dotyczy uczniów klas 1 i 4);
- w przypadku zajęć opartych na metodzie eksperymentu – opinia nauczyciela o potrzebie udziału w zajęciach;
- wsparcie dotychczas udzielone w ramach projektu – podczas naboru w kolejnym roku szkolnym pierwszeństwo mają kandydaci, którzy dotychczas nie skorzystali ze wsparcia projektowego.

Natomiast w przypadku nauczycieli warunkiem podstawowym uprawniającym do udziału w projekcie jest złożenie formularza zgłoszeniowego, deklaracji, oświadczenia dotyczącego danych osobowych oraz kwestionariusza osobowego, których wzór stanowią załączniki nr 5, 6, 7 i 8 do Regulaminu. W przypadku wyczerpania limitu miejsc wybór kandydata wśród nauczycieli następuje przez Dyrektora w oparciu o ocenę pracy kandydatki/ta.

Zarówno w przypadku uczniów jak i nauczycieli podsumowaniem naboru jest lista rankingowa podzielona na listę podstawową i listę rezerwową (kandydaci spełniający kryteria rekrutacyjne, ale nie zakwalifikowani do udziału w projekcie ze względu na brak miejsc).

W odniesieniu do osób wybranych do próby kontroli Beneficjent przedłożył wyżej wymienione dokumenty, stanowiące załączniki nr 1, 2, 3, 4 do Regulaminu (w przypadku 18 uczniów) oraz załączniki nr 6, 7, 8 do Regulaminu (w przypadku nauczycielki – Pani Natalii Niecieckiej-Dul). Nie przedłożono załącznika nr 5 do Regulaminu, tj. Formularza zgłoszeniowego nauczyciela/nauczycielki do udziału w projekcie. Powyższe stanowi o uchybieniu opisanym w punkcie XII niniejszej Informacji pokontrolnej.

Na podstawie przedłożonej dokumentacji Zespół kontrolujący stwierdził, iż Realizator posiada dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu zgodnie z *Wytocznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.*

Beneficjent przedstawił protokoły z dnia 25.09.2019 r. dokumentujące proces rekrutacji poszczególnych uczniów na zajęcia w ramach niniejszego projektu z zakresu: biologii, geografii, języka angielskiego, matematyki, przyrody oraz techniki. Załączono również wykaz, z którego wynika, iż wsparciem w ramach projektu objęto 5 nauczycieli, co jest zgodne z zapisami wniosku o dofinansowanie.

Niemniej na wszystkich protokołach rekrutacyjnych uczniów (za wyjątkiem zajęć z geografii) wskazano, że liczba kandydatów przekracza limit miejsc, w związku z powyższym sporządzono listy rezerwowe:

- w przypadku zajęć z biologii – na liście rezerwowej umieszczono 3 kandydatów
- w przypadku zajęć z języka angielskiego – na liście rezerwowej umieszczono: 13 kandydatów;
- w przypadku zajęć z matematyki – na liście rezerwowej umieszczono 13 uczestników;
- w przypadku zajęć z przyrody – na liście rezerwowej umieszczono 4 uczestników;
- w przypadku zajęć z techniki – na liście rezerwowej umieszczono 3 uczestników;

W uzasadnieniu protokołów wskazano, że listy zostały sporządzone w oparciu o kryteria z pkt. 12 § 4 Regulaminu naboru i uczestnictwa w projekcie. Powyższy zapis jest niewystarczający i nie determinuje prawidłowości sporządzenia list podstawowych i jednocześnie niezakwalifikowania do projektu kandydatów umieszczonych na listach rezerwowych. Brak wskazania szczegółowych kryteriów umieszczenia uczniów na listach podstawowych i listach rezerwowych, a jedynie ograniczenie się do stwierdzenia, że listy zostały sporządzone w oparciu o kryteria z pkt. 12 § 4 Regulaminu, utrudnia właściwą ścieżkę audytu i stanowi o uchybieniu, opisanym w punkcie XII Informacji pokontrolnej.

Ponadto, Zespół kontrolujący dokonał weryfikacji dokumentów rekrutacyjnych wypełnionych przez uczestników projektu pod kątem zgodności danych w nich zawartych z danymi widniejącymi w systemie LSI w module PEFS. W wyniku powyższego Zespół kontrolujący stwierdził, że w przypadku 2 uczestników dane wpisane do systemu LSI nie są zbieżne z danymi zawartymi w dokumentach źródłowych. Powyższe stanowi o uchybieniu, szczegółowo opisanym w punkcie XII Informacji pokontrolnej.

W trakcie kontroli zweryfikowano również prawidłowość przechowywania oraz przetwarzania danych osobowych uczestników projektu. Beneficjent przedłożył regulacje wewnętrzne dotyczące ochrony i przetwarzania danych osobowych w jednostce, tj.:

- Politykę Bezpieczeństwa stanowiącą załącznik nr 1 do zarządzenia nr 120.73.2018 Wójta Gminy Pilchowice z dnia 08.11.2018 r
- Instrukcję Zarządzania Systemem Informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych w Urzędzie Gminy Pilchowice, stanowiącą załącznik nr 2 do w/w zarządzenia;
- Rejestr kategorii czynności przetwarzania w Urzędzie Gminy Pilchowice;
- Rejestr osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych (wraz z jego aktualizacją);
- Oświadczenie z dnia 14.09.2020 r. dot. środków zabezpieczających dane osobowe (ID LSI: 1088088);

- oświadczenia w zakresie spełnienia obowiązków o których mowa w paragrafie 4 ust. 5 lit. a umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych z dnia 28.06.2019 r. (ID LSI:1111177);

Beneficjent przedstawił ponadto:

- Upoważnienie nr 1/Żer./2019 z dnia 19.08.2019 r. do przetwarzania danych uczestników projektu Pani Elżbiety Wymyśło;
- Upoważnienie nr 2/Żer./2019 z dnia 19.08.2019 r. do przetwarzania danych uczestników projektu Pani Agnieszki Czogała;
- Upoważnienie nr 3/Żer./2019 z dnia 19.08.2019 r. do przetwarzania danych uczestników projektu Pani Gabrieli Musioł;
- Upoważnienie nr 4/Żer./2019 z dnia 19.08.2019 r. do przetwarzania danych uczestników projektu Pana Mateusza Tkocza, wraz z odwołaniem upoważnienia z dnia 01.03.2020 r.
- Upoważnienie nr 5/Żer./2019 z dnia 19.08.2019 r. do przetwarzania danych uczestników projektu Pani Kornelii Twardawa;
- Upoważnienie nr 1/Żer./2020 z dnia 01.03.2020 r. do przetwarzania danych uczestników projektu Pani Joanny Lengy;

Wyżej wymienione oświadczenia zostały przedstawione wraz z oświadczeniami znajomości zasad bezpieczeństwa przetwarzania danych i zobowiązaniem do zachowania w tajemnicy przetwarzania danych osobowych i sposobów ich zabezpieczeń..

Na podstawie powyższego, stwierdzono uchybienie opisane szczegółowo w pkt. XII niniejszej informacji pokontrolnej.

4. Dokumentacja w zakresie sposobu realizacji działań informacyjno-promocyjnych:

Zespół kontrolujący na podstawie załączonej w systemie LSI dokumentacji i zdjęć zweryfikował sposób oznaczenia miejsca realizacji projektu i sposób oznaczenia dokumentów oraz informowania o realizacji projektu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego. Z dokumentacji fotograficznej wynika, iż przy drzwiach wejściowych do poszczególnych pracowni, a także na tablicy korkowej w siedzibie Realizatora umieszczono plakat, zgodnie z zapisami § 25 umowy o dofinansowanie projektu. Beneficjent zamieszcza informacje o projekcie na stronie internetowej projektu <https://pilchowice.pl/rozwijanie-kluczowych-kompetencji-uczniow-zespołu-szkolno-przedszkolnego-w-zernicy/>, a Realizator na stronie internetowej <http://zspzernica.pilchowice.pl/category/projekty/>

Dokumenty rekrutacyjne, zawierają informację o współfinansowaniu projektu ze środków Unii Europejskiej oraz prawidłowe logotypy.

5. Prawidłowość udzielania pomocy *de minimis*:

W ramach kontrolowanego projektu nie została udzielona Beneficjentowi pomoc publiczna, w tym pomoc *de minimis*.

XII. Wyniki kontroli:

3. Dokumentacja w zakresie kwalifikowalności uczestników projektu oraz poprawności przetwarzania ich danych osobowych:

Nieprawidłowości kluczowe: brak

Nieprawidłowości istotne: brak

Pozostałe uchybienia:

1. Na wszystkich protokołach rekrutacyjnych uczniów (za wyjątkiem zajęć z geografii) wskazano, że liczba kandydatów przekracza limit miejsc, w związku z powyższym sporządzono listy rezerwowe:

- w przypadku zajęć z biologii – na liście rezerwowej umieszczono 3 kandydatów
- w przypadku zajęć z języka angielskiego – na liście rezerwowej umieszczono: 13 kandydatów;
- w przypadku zajęć z matematyki – na liście rezerwowej umieszczono 13 uczestników;
- w przypadku zajęć z przyrody – na liście rezerwowej umieszczono 4 uczestników;
- w przypadku zajęć z techniki – na liście rezerwowej umieszczono 3 uczestników;

W uzasadnieniu protokołów wskazano, że listy zostały sporządzone w oparciu o kryteria z pkt. 12 § 4 Regulaminu naboru i uczestnictwa w projekcie. Powyższy zapis jest niewystarczający i nie determinuje prawidłowości sporządzenia list podstawowych i jednocześnie niezakwalifikowania do projektu kandydatów umieszczonych na listach rezerwowych. Brak wskazania szczegółowych kryteriów umieszczenia uczniów na listach podstawowych i listach rezerwowych utrudnia właściwą ścieżkę audytu.

Zalecenia pokontrolne:

W związku z wątpliwościami w zakresie prawidłowości kwalifikowania kandydatów do list podstawowych i list rezerwowych w ramach poszczególnych zajęć zachodzi konieczność przedłożenia pisemnych wyjaśnień w zakresie kryteriów, według których stworzone zostały listy podstawowe oraz listy rezerwowe uczestników zajęć z biologii, języka angielskiego, matematyki, przyrody i techniki, w szczególności w kontekście obowiązku spełnienia zasady równego dostępu do zajęć dla wszystkich uczestników projektu/kandydatów na uczestników projektu. W celu wykonania niniejszego zalecenia pokontrolnego należy zamieścić w systemie LSI, w module kontrola odwzorowane cyfrowo oświadczenie potwierdzające, iż procedura rekrutacji uczestników projektu została przeprowadzona w sposób przejrzysty, jawny i zapewniający równy dostęp do otrzymania wsparcia.

2. Zgodnie z *Regulaminem naboru i udziału w projekcie pn. „Rozwijanie kluczowych kompetencji uczniów Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Żernicy”* w przypadku rekrutacji nauczycieli warunkiem podstawowym udziału w projekcie jest złożenie formularza zgłoszeniowego, deklaracji, oświadczenia dotyczącego danych osobowych oraz kwestionariusza osobowego, których wzór stanowią załączniki nr 5, 6, 7 i 8 do Regulaminu. W przypadku nauczycielki – Pani Natalii Niecieckiej-Dul nie przedłożono załącznika nr 5 do Regulaminu, tj. Formularza zgłoszeniowego nauczyciela/nauczycielki do udziału w projekcie.

Zalecenie pokontrolne:

W świetle powyższego uchybienia zachodzi konieczność uzupełnienia brakującego dokumentu stanowiącego załącznik nr 5 do Regulaminu rekrutacji. W celu potwierdzenia wykonania zalecenia pokontrolnego, zobowiązuje się Beneficjenta do zamieszczenia w systemie LSI, w module Kontrola odwzorowanego cyfrowo Formularza zgłoszeniowego do udziału w projekcie Pani Natalii Niecieckiej-Dul.

3. Dane 2 uczestników projektu wpisane do systemu LSI, Moduł PEFS nie są zgodne z przedłożoną dokumentacją. W systemie LSI w przypadku Franciszka Domasika nie uzupełniono adresu w części „ulica”, co jest niezgodne z dokumentem źródłowym, na którym widnieje informacja, że w/w uczestnik mieszka w Nieborowicach przy ulicy Głównej. Natomiast w przypadku Jana Stroińskiego wskazano w pozycji *adres e-mail* adres poczty elektronicznej rodzica/opiekuna prawnego, który nie jest zgodny z danymi widniejącymi na dokumencie źródłowym.

Zalecenie pokontrolne:

Zobowiązuje się Beneficjenta do dokonania stosownej korekty, w zakresie uzupełnienia adresu u Franciszka Domasika oraz skorygowania adresu e-mail u Jana Stroińskiego, tak, aby dane wykazywane w systemie LSI były tożsame z danymi wykazywanymi w kwestionariuszu osobowym stanowiącym załącznik nr 4 do Regulaminu rekrutacji.

4. Realizator – Zespół Szkolno -Przedszkolny w Żernicy nie przedłożył dokumentów dotyczących obszaru przetwarzania danych osobowych, tj.: rejestru czynności przetwarzania danych, rejestru osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych, upoważnień/umów do przetwarzania danych osobowych.

Zalecenie pokontrolne:

Zobowiązuje się Realizatora do załączenia dokumentów w ww. zakresie w systemie LSI w module Kontrole.

Ocena według kryteriów:

Zespół kontrolujący w wyniku kontroli poszczególnych obszarów dokonał oceny realizacji działań w ramach projektu na poziomie: **Kategoria nr 2,**

gdzie:

Kategoria nr 1 - projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia;

Kategoria nr 2 - projekt jest realizowany co do zasady w sposób poprawny, ale występują uchybienia i potrzebne są usprawnienia;

Kategoria nr 3 - projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, występują istotne uchybienia (w tym skutkujące wydatkami niekwalifikowalnymi), potrzebne są usprawnienia lub wdrożenie planu naprawczego,

Kategoria nr 4 - projekt jest realizowany nieprawidłowo, występują liczne, kluczowe uchybienia/nieprawidłowości, potrzebne jest niezwłoczne wdrożenie planu naprawczego.

Pouczenie:

W przypadku braku uwag do Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowego dokumentu należy przekazać do jednostki kontrolującej pismo o przyjęciu i akceptacji wyników kontroli wraz z informacją o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji.

Podmiot kontrolowany ma prawo zgłoszenia umotywowanych zastrzeżeń do otrzymanych wyników kontroli. W takim przypadku kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej przesyła do jednostki kontrolującej pisemne zastrzeżenia i ewentualną dokumentację w sprawie.

Powyższy termin może zostać przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń. W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną terminu na zgłoszenie uwag do Informacji pokontrolnej jednostka kontrolująca może odmówić ich rozpatrzenia.

Zastrzeżenia mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane pozostawia się bez rozpatrzenia.

Jednostka kontrolująca, po rozpatrzeniu zastrzeżeń, sporządza ostateczną Informację pokontrolną, zawierającą skorygowane ustalenia kontroli lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń

wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń. Ostateczna Informacja pokontrolna jest przekazywana podmiotowi kontrolowanemu w terminie 14 dni od dnia zgłoszenia zastrzeżeń.

W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń instytucja kontrolująca ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie, co każdorazowo przerywa bieg powyższego terminu. Od ostatecznej informacji pokontrolnej nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.

Jednocześnie instytucja kontrolująca ma prawo poprawienia w Informacji pokontrolnej w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek podmiotu kontrolowanego, oczywistych omyłek. Informację o zakresie sprostowania przekazuje się bez zbędnej zwłoki podmiotowi kontrolowanemu.

Sporządziła:

Małgorzata Prządo

Kamil Cichoń

Zaakceptował:

Zatwierdził:

Dane osoby dokonującej czynności oraz data są uwzględnione w historii obiegu dokumentów
SOD SEKAP

Dane osoby dokonującej czynności oraz data są uwzględnione w historii obiegu dokumentów
SOD SEKAP