

KC-II.432.148.2019

Kielce, dnia 24.09.2019 r.

Informacja pokontrolna nr RPSW.08.03.01-26-0022/15-005

1.	Podstawa prawna kontroli	<ul style="list-style-type: none"> - Kontrakt Terytorialny dla Województwa Świętokrzyskiego zatwierdzony Uchwałą nr 222 Rady Ministrów z dnia 4 listopada 2014 r. w sprawie zatwierdzenia Kontraktu Terytorialnego dla Województwa Świętokrzyskiego (M.P. poz. 1061). Uchwała Zarządu Województwa nr 3171/14 z 12 listopada 2014 r. zatwierdzająca wynegocjowany Kontrakt Terytorialny. Uchwała Zarządu Województwa nr 621/15 z 19 sierpnia 2015 r. zatwierdzająca Aneks Nr 1 do Kontraktu Terytorialnego dla Województwa Świętokrzyskiego oraz zakres i warunki dofinansowania RPOWŚ na lata 2014-2020. - Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020. - art. 23 ust. 1 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 1431, 1544, z 2019 r. poz. 60, 730 ze zm.). - § 21 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.03.01-26-0022/15 pn. „Na dobry początek! Gmina Staszów dla przedszkolaków”, zawartej w dniu 03.03.2016 r., w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, zawartej pomiędzy Województwem Świętokrzyskim z siedzibą w Kielcach reprezentowanym przez Zarząd Województwa, pełniącym funkcje Instytucji Zarządzającej RPOWŚ na lata 2014-2020, a Gminą Staszów. - Upoważnienie nr 155/2019 do przeprowadzenia kontroli z dnia 06.09.2019 r. wydane z up. Zarządu Województwa przez Z-cę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO w Kielcach.
2.	Nazwa jednostki kontrolującej	<p>Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament Kontroli i Certyfikacji RPO ul. Henryka Sienkiewicza 63 25-002 Kielce</p>



3.	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	1. Lucyna Stąporek – Kierownik zespołu kontrolującego 2. Katarzyna Karbowniczek-Cebula – Członek zespołu kontrolującego
4.	Termin kontroli	18.09.2019 r.
5.	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	Kontrola planowa na miejscu obejmująca kontrolę trwałości po zakończeniu realizacji projektu konkursowego w siedzibie Beneficjenta oraz w miejscu realizowanego wsparcia.
6.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Staszów
7.	Adres jednostki kontrolowanej	<p>✓ <u>Kontrola: 18.09.2019 r.</u> Urząd Miasta i Gminy w Staszowie ul. Opatowska 31 28-200 Staszów</p> <p>✓ <u>Wizyta monitoringowa: 18.09.2019 r.</u> Przedszkole Nr 4 im. Tadeusza Kościuszki w Staszowie przy Zespole Placówek Oświatowych w Staszowie ul. Wysoka 39 28-200 Staszów</p>
8.	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/ Poddziałanie, numer umowy, wartość projektu, wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	<p>Tytuł projektu: „Na dobry początek! Gmina Staszów dla przedszkolaków” Nr projektu: RPSW.08.03.01-26-0022/15 Oś priorytetowa: 8 Rozwój edukacji i aktywne społeczeństwo. Działanie: 8.3 Zwiększenie dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej oraz kształcenia podstawowego, gimnazjalnego i ponadgimnazjalnego. Poddziałanie: 8.3.1 Upowszechnianie i wzrost jakości edukacji przedszkolnej (projekty konkursowe). Umowa nr: RPSW.08.03.01-26-0022/15-00 z dnia 03.03.2016 r. Aneks nr: RPSW.08.03.01-26-0022/15-01 z dnia 13.06.2016 r. Wartość projektu: 338 941,79 PLN Wartość dofinansowania projektu: 288 114,39 PLN Wartość wydatków zatwierdzonych na dzień 14.02.2017 r. (ostatecznego rozliczenia projektu z Instytucją Zarządzającą): 288 114,39 PLN.</p>
9.	Zakres kontroli	<p>Tematyką kontroli na miejscu, przeprowadzonej w ramach kontroli trwałości po zakończeniu realizacji projektu objęte zostały obszary dotyczące:</p> <p>1. Poprawności utrzymania wskaźników realizacji celów</p>

		<p>szczegółowych RPOWŚ na lata 2014-2020 w projekcie, w którym wymóg utrzymania trwałości został określony we wniosku o dofinansowanie.</p> <ol style="list-style-type: none"> 2. Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci. 3. Prawidłowości rozliczeń finansowych w zakresie określonym w stosowanych pytaniach listy sprawdzającej do kontroli trwałości. 4. Prawidłowości realizacji działań informacyjno – promocyjnych. 5. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu. 6. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.
10	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów	<p>W trakcie kontroli sprawdzono dokumentację merytoryczną okazaną przez Beneficjenta, potwierdzającą utrzymanie wskaźników realizacji celów szczegółowych RPOWŚ na lata 2014-2020 w projekcie, w którym wymóg utrzymania trwałości został określony we wniosku o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.03.01-26-0022/15 pn. „Na dobry początek! Gmina Staszów dla przedszkolaków”.</p>
11	Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego	<p>W niniejszej Informacji pokontrolnej zawarto najistotniejsze ustalenia z zaznaczeniem poziomu ich istotności dla prawidłowego wdrażania projektu. Szczegółowe informacje na temat konkretnych ustaleń i badanych podczas kontroli dokumentów umieszczone zostały w liście sprawdzającej do kontroli trwałości projektu konkursowego, stanowiącej załącznik do akt kontroli.</p> <p>Tematyką kontroli objęte zostały obszary dotyczące:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Poprawności utrzymania wskaźników realizacji celów szczegółowych RPOWŚ na lata 2014-2020 w projekcie, w którym wymóg utrzymania trwałości został określony we wniosku o dofinansowanie. <p>Zachowanie trwałości rezultatu w projekcie pn. <i>Na dobry początek! Gmina Staszów dla przedszkolaków</i> nr RPSW.08.03.01-26-0022/15 określonej we wniosku o dofinansowanie polegało na utrzymaniu przez Gminę Staszów utworzonych w ramach projektu 18 miejsc wychowania przedszkolnego (dodatkowy oddział 3 latków) w przedszkolu Nr 4 im. T. Kościuszki w Staszowie, przez okres co najmniej 2 lat od daty zakończenia realizacji projektu i zapewnieniu funkcjonowania przedszkola w zakresie jego podstawowej opieki przedszkolnej z wykorzystaniem pozyskanych środków trwałych. Do przedszkola w roku</p>

szkolnym 2016/2017 uczęszczało 25 dzieci (13K/12M), w roku szkolnym 2017/2018 uczęszczało 24 dzieci (12K/12M), w roku szkolnym 2018/2019 uczęszczało 25 dzieci (12K/13M). Natomiast na dzień kontroli trwałości na rok szkolny 2019/2020 zostało przyjętych 21 dzieci.

Na potwierdzenie zachowania trwałości rezultatu wciąż działającego punktu przedszkolnego, Zespół kontrolujący zweryfikował dokumentację merytoryczną udostępnioną w trakcie kontroli przez Beneficjenta, która potwierdziła wykonanie zakładanych działań, tj.:

- ✓ Dziennik zajęć przedszkola na rok szkolny 2016/2017 – Oddział „3 – Latki” – 25 osób,
- ✓ Dziennik zajęć przedszkola na rok szkolny 2017/2018 – Oddział „3 – Latki” – 24 osoby,
- ✓ Dziennik zajęć przedszkola na rok szkolny 2018/2019 – Oddział „3 – Latki” – 25 osób,
- ✓ Dziennik zajęć przedszkola na rok szkolny 2019/2020 – Oddział „3 – Latki” – 21 osób.

Utrzymanie i kontynuacja działań merytorycznych OWP potwierdza, że została zachowana trwałość rezultatu po zakończeniu finansowania z Europejskiego Funduszu Społecznego, zgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie. W okresie trwałości projektu nie wystąpiły przesłanki wskazane w art. 71 Rozporządzenia ogólnego mogące powodować naruszenie trwałości projektu.

2. Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci.

Beneficjent w okresie trwałości projektu realizował zadania odnoszące się do polityk horyzontalnych, dotyczących równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie projektu oraz Wytocznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami i zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020. W trakcie realizacji projektu, jak i po jego zakończeniu wsparciem zostały objęte zarówno dzieci już uczęszczające do przedszkola jak i dzieci zrekrutowane na kolejne lata. Podczas zajęć z dziećmi opiekunowie przygotowywali dziewczynki i chłopców do pełnienia ról społecznych

i zawodowych poprzez osłabianie istniejących barier równości i stereotypów, poprzez przekazywanie dzieciom niestereotypowej wiedzy oraz pokazanie szerokiego, niezależnego od płci, spektrum możliwych wyborów życiowych, wspieranie partnerskich relacji między płciami, opierających się na zasadzie wzajemnego szacunku, równych praw i obowiązków oraz wolności od przemocy.

3. Prawdliwości rozliczeń finansowych w zakresie określonym w stosowanych pytaniach listy sprawdzającej do kontroli trwałości.

Beneficjent w ramach przyznanych przez Instytucję Zarządzającą RPOWŚ 2014-2020 środków finansowych na realizację projektu dokonał zakupu środków trwałych i wyposażenia zgodnie z zawartą umową oraz wnioskiem o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.03.01-26-0022/15. Nabyte w trakcie realizacji projektu środki trwałe wykorzystywane były po zakończeniu zgodnie z przeznaczeniem na działalność statutową jednostki i nie zostały przekazane nieodpłatnie podmiotowi niedziałającemu dla zysku. Środki finansowe przekazane na realizację projektu nie przyczyniły się do wygenerowania dochodu w okresie trwałości. Podatek VAT w ramach projektu był kwalifikowalny i nie nastąpiła zmiana okoliczności powodujących możliwość odzyskania podatku VAT.

4. Poprawności realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent podjął działania związane z promowaniem Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020. Dokumentacja związana z realizacją projektu została oznakowana wymaganymi logotypami, a informacja o współfinansowaniu była czytelna i widoczna. Prowadzone działania promocyjne były zgodne z *Podręcznikiem beneficjentów programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji oraz Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020 oraz Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020*. Beneficjent informował społeczeństwo o realizowanych działaniach w ramach trwałości kontrolowanego projektu poprzez:

- ✓ naklejki informujące o realizowanym projekcie znajdujące się na wszystkich rzeczach zakupionych w ramach projektu,
- ✓ informacje zamieszczone w gazecie lokalnej „Monitor Staszowski”:
pismo Samorządowe Monitor Staszowski Nr 2/2016 str. 23,
pismo Samorządowe Monitor Staszowski Nr 4/2016 str. 11,
pismo Samorządowe Monitor Staszowski Nr 1/2017 str. 28,
pismo Samorządowe Monitor Staszowski Nr 4/2018 str. 21,
- ✓ oznakowanie miejsca przechowywania dokumentów projektowych.

Ponadto miejsce realizacji trwałości projektu, w tym udzielanego wsparcia było oznakowane informacją identyfikującą zachowanie trwałości projektu.

5. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.

Beneficjent zapewnił istnienie właściwej ścieżki audytu, umożliwiającej odtworzenie wszystkich procesów związanych z utrzymaniem trwałości projektu.

6. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Beneficjent wywiązywał się z obowiązku określonego w umowie o dofinansowanie projektu dotyczącego archiwizacji dokumentacji. Dokumentacja dotycząca dofinansowanego projektu gromadzona była w segregatorach prowadzonych oddzielnie dla rodzaju spraw oraz przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Zgodnie z zapisami art. 140 Rozporządzenia ogólnego, Beneficjent przechowywał do dnia kontroli wszystkie dokumenty potwierdzające dofinansowanie projektu. Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji oraz wykazu jednostek gdzie przechowywane są dokumenty wytworzone w trakcie oraz po zakończeniu (w okresie zachowania trwałości) realizacji projektu nr RPSW.08.03.01-26-0022/15 pn. „Na dobry początek! Gmina Staszów dla przedszkolaków” przedłożonego w dniu 18.09.2019 r. przez Beneficjenta ustalono, że dokumentacja merytoryczna i finansowo-księgową dotyczącą projektu przechowywana była w :

- Przedszkolu Nr 4 im. T. Kościuszki w Staszowie, ul. Wysoka 39, 28-2005 Staszów,
- Przedszkolu Nr 3 im. Papieża Jana Pawła II w Staszowie

		<p>z oddziałem w Dobrej, ul. Jana Pawła II 17A, 28-200 Staszów,</p> <ul style="list-style-type: none"> • Przedszkolu Nr 8 im. Jana Christiana Andersena z Oddziałami integracyjnymi w Staszowie, ul. Kilińskiego 20, 28-200 Staszów, <p>natomiast dokumentacja merytoryczna dotycząca projektu przechowywana była w Urzędzie Miasta i Gminy Staszów, ul. Opatowska 31, 28-200 Staszów.</p> <p>Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji merytorycznej wynikającej z zakresu przedmiotowej kontroli trwałości projektu nr RPSW.08.03.01-26-0022/15 pn. „Na dobry początek! Gmina Staszów dla przedszkolaków” Zespół kontrolujący ustalił, że Beneficjent prawidłowo zrealizował zadania w ww. obszarach.</p> <p>Trwałość w ramach projektu polegająca na zachowaniu nowo utworzonych 18 miejsc wychowania przedszkolnego przez okres 2 lat od daty zakończenia realizacji projektu (określonej w umowie o dofinansowanie) na dzień kontroli została zachowana.</p>
12	Stwierdzone nieprawidłowości /błędy	W zakresie objętym kontrolą Zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości w zweryfikowanych obszarach.
13	Zalecenia pokontrolne	Brak konieczności wydania zaleceń pokontrolnych.
14	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	24.09.2019 r.

Jednostka kontrolująca przekazuje dwa egzemplarze Informacji pokontrolnej. Jeden egzemplarz pozostaje w siedzibie Podmiotu kontrolowanego, a drugi jest odsyłany do Jednostki kontrolującej. Wszelkie dokumenty zgromadzone w trakcie kontroli pozostają w aktach kontroli w siedzibie Jednostki kontrolującej i na wniosek Podmiotu kontrolowanego są udostępniane do wglądu w uzgodnionym wcześniej terminie w godzinach pracy Urzędu.

Pouczenie:

Kierownikowi Podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo do złożenia umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej oraz przesłanie ich w formie pisemnej wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania. W przypadku przekroczenia przez Podmiot kontrolowany terminu na zgłoszenie zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej, Jednostka kontrolująca odmawia ich rozpatrzenia.

W przypadku braku zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej Kierownik Podmiotu kontrolowanego lub osoba przez niego upoważniona podpisuje dwa egzemplarze Informacji pokontrolnej i w terminie 14 dni od daty ich doręczenia przesyła jeden egzemplarz Jednostce kontrolującej.

Odmowa podpisania Informacji pokontrolnej przy równoczesnym braku wniesienia zastrzeżeń do ustaleń kontroli nie zwalnia Podmiotu kontrolowanego z realizacji zaleceń pokontrolnych/rekomendacji.

Kontrolujący:

Lucyna Staporek: *Lucyna Staporek*

Katarzyna Karbowniczek-Cebula: *Katarzyna Karbowniczek-Cebula*

Kontrolowany/a:

GMINA STASZÓW
ul. Opatowska 31
28-200 Staszów

BURMISTRZ

mgr Leszek Kopec