



KC-II.432.31.2023

Informacja pokontrolna nr RPSW.08.03.03-26-0048/19-001

1	Podstawa prawna kontroli	<ul style="list-style-type: none"> - Kontrakt Terytorialny dla Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020. - Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020. - art. 23 ust. 1 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. <i>o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020</i> (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 818). - § 21 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.03.03-26-0048/19-00 pn. „Szkoła przyszłości – szkoła cyfrowa” zawartej w dniu 25.08.2020 r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, pomiędzy Województwem Świętokrzyskim z siedzibą w Kielcach reprezentowanym przez Zarząd Województwa, pełniącym funkcje Instytucji Zarządzającej RPOWŚ na lata 2014-2020, a Gminą Nowa Słupia. - Upoważnienie nr 38/2023 do przeprowadzenia kontroli z dnia 14.07.2023 r.
2	Nazwa jednostki kontrolującej	<p>Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament Kontroli i Certyfikacji ul. Wincentego Witosa 86 25-561 Kielce</p>
3	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	<p>1. Łukasz Chaba - Kierownik Zespołu kontrolującego 2. Grzegorz Świercz - Członek Zespołu kontrolującego</p>
4	Termin kontroli	<p>26-27.07.2023 r.</p>
5	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	<p>Kontrola planowa na miejscu obejmująca kontrolę w trakcie realizacji projektu konkursowego w Biurze projektu</p>
6	Nazwa jednostki kontrolowanej	<p>Gmina Nowa Słupia/Szkoła Podstawowa im. Bohaterów Powstania Styczniowego w Nowej Słupi</p>
7	Adres jednostki kontrolowanej	<p>Gmina Nowa Słupia/Szkoła Podstawowa im. Bohaterów Powstania Styczniowego w Nowej Słupi ul. Szkolna 10</p>

		26-006 Nowa Słupia
8	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/Priorytet numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli (w przypadku kontroli projektów)	<p>Tytuł projektu: „Szkoła przyszłości – szkoła cyfrowa”</p> <p>Nr projektu: RPSW.08.03.03-26-0048/19</p> <p>Oś priorytetowa: 8 Rozwój edukacji i aktywne społeczeństwo</p> <p>Działanie: 8.3 Zwiększenie dostępu do wysokiej jakości przedszkolnej oraz kształcenia podstawowego, gimnazjalnego i ponadgimnazjalnego</p> <p>Poddziałanie: 8.3.3 Rozwój edukacji kształcenia ogólnego w zakresie stosowania TIK (projekty konkursowe)</p> <p>Nr umowy o dofinansowanie projektu: RPSW.08.03.03-26-0048/19-00 z dnia 25.08.2020 r.</p> <p>Nr aneksów do umowy o dofinansowanie projektu: RPSW.08.03.03-26-0048/19-01 z dnia 28.12.2021 r. i RPSW.08.03.03-26-0048/19-02 z dnia 05.05.2023 r.</p> <p>Całkowita wartość projektu wynosi: 377 547,50 PLN</p> <p>Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli wynosi: 150 972,50 PLN</p>
9	Zakres kontroli	<p>Zakresem kontroli na miejscu objęte i zweryfikowane zostały obszary dotyczące:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci. 2. Poprawności angażowania personelu projektu w zakresie zatrudnienia przez Beneficjenta osób, które nie są prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe. 3. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu. 4. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) oraz ustawami z dnia 29 sierpnia 1997 r. i 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych. 5. Zgodności danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta. 6. Prawidłowości realizacji projektów, w ramach których koszty bezpośrednie są rozliczane ryczałtem (w tym weryfikacja stopnia działań oraz osiągnięcia

		<p>wskaźników realizacji celów szczegółowych RPOWŚ, zgodnie z warunkami i na podstawie dokumentów określonych w umowie oraz we wniosku o dofinansowanie projektu) albo na podstawie stawek jednostkowych.</p> <p>7. Prawidłowości realizacji działań informacyjno – promocyjnych.</p> <p>8. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.</p> <p>9. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.</p> <p>10. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.</p>
10	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów	<p>W trakcie kontroli sprawdzono:</p> <ul style="list-style-type: none"> – 5,29 % dokumentacji merytorycznej dotyczącej kwalifikowalności uczestników projektu, tj. 9 osób z 170, gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego, – dokumentację potwierdzającą realizację zadań merytorycznych wraz z osiągniętymi wskaźnikami do dnia kontroli, tj. 26.07.2023 r.
11	Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego	<p>Tematyką kontroli objęte zostały obszary dotyczące:</p> <p>1. Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci.</p> <p>Działania z zakresu równości szans realizowane były zgodnie z <i>Wytycznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami i zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020</i> z dnia 05.04.2018 r. Rekrutacja do projektu przeprowadzona była zgodnie z założeniem zachowania zasad równego dostępu i równego traktowania wszystkich zainteresowanych udziałem w projekcie, przy uwzględnieniu zakazu dyskryminacji. Beneficjent realizował zadania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.03.03-26-0048/19 oraz we wnioskach o płatność.</p> <p>2. Poprawności angażowania personelu projektu w zakresie zatrudnienia przez Beneficjenta osób, które nie są prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe.</p> <p>Osoby dysponujące środkami dofinansowania nie były prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko</p>

działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe.

3. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

Na potrzeby rekrutacji uczestników do projektu Beneficjent wprowadził Regulamin projektu „Szkoła przyszłości – szkoła cyfrowa” wprowadzony Zarządzeniem nr 25a/2020 Dyrektora Szkoły Podstawowej im. Bohaterów Powstania Styczniowego w Nowej Słupi z dnia 01.09.2020 r. Nabór uczestników do projektu przeprowadzony był zgodnie z ww. Regulaminem oraz kryteriami wyszczególnionymi we wniosku o dofinansowanie projektu. Zasady rekrutacji do projektu były przejrzyste i zapewniające równy dostęp do otrzymania wsparcia. Z przedstawionej przez Beneficjenta listy 170 uczestników projektu do kontroli wylosowano 9 osób, tj. 5,29 % z ogółu. Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji osób objętych kontrolą stwierdzono, że uczestnicy projektu złożyli stosowne dokumenty potwierdzające spełnienie kryteriów kwalifikowalności udziału w projekcie, a ich kwalifikowalność została potwierdzona przed przystąpieniem do pierwszej formy wsparcia. Status uczestników był zgodny z założeniami wniosku o dofinansowanie projektu. Beneficjent zamieszczał dane uczestników projektu w Centralnym systemie teleinformatycznym SL2014. W zakresie objętym kontrolą dane uczestników projektu były prawidłowe, kompletne oraz zbierane zgodnie z Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych oraz Wytycznymi w zakresie gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020 z dnia 19.12.2017 r.

4. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) oraz ustawami z dnia 29 sierpnia 1997 r. i 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych.

Beneficjent przetwarzał dane osobowe wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne oraz realizacji projektu, w szczególności potwierdzania kwalifikowalności wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom projektu, ewaluacji, monitoringu, kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych, w ramach RPOWŚ 2014-2020 w zakresie wskazanym w umowie o dofinansowanie projektu. Beneficjent realizował obowiązek informacyjny wobec osób biorących

udział w projekcie, których dane były przetwarzane, w związku z czym posiadał oświadczenia dotyczące przetwarzania danych osobowych złożone przez uczestników projektu. Osoby, które miały dostęp do danych osobowych posiadały imienne upoważnienia do ich przetwarzania. Beneficjent przetwarzał dane osobowe uczestników zgodnie z założeniami projektu, tj.: umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.03.03-26-0048/19-00 z dnia 25.08.2020 r., Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. *w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE*, a także stosowanymi w Jednostce dokumentami, tj.:

- Wewnętrzną polityką bezpieczeństwa danych osobowych Szkoły Podstawowej im. Bohaterów Powstania Styczniowego w Nowej Słupi, ul. Szkolna 10, 26-006 Nowa Słupia z dnia 11 marca 2019 r.
- Instrukcją zarządzania systemem informatycznym Szkoły Podstawowej im. Bohaterów Powstania Styczniowego w Nowej Słupi, ul. Szkolna 10, 26-006 Nowa Słupia z dnia 11 marca 2019 r.
- Instrukcją postępowania w sytuacji naruszenia ochrony danych osobowych w Szkole Podstawowej im. Bohaterów Powstania Styczniowego w Nowej Słupi.
- Rejestrem czynności przetwarzania danych osobowych.
- Rejestrem kategorii czynności przetwarzania danych osobowych.

Beneficjent w ramach projektu nie powierzył przetwarzanie danych osobowych uczestników projektu podmiotom zewnętrznym.

5. Zgodności danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta.

Weryfikacja dokumentacji merytorycznej, wytworzonej w trakcie realizacji projektu potwierdziła, że dane przekazane w złożonych przez Beneficjenta wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego były zgodne z dokumentacją dostępną w Biurze projektu. Zgromadzone dokumenty dotyczące poszczególnych form wsparcia, rozpoczętych i zrealizowanych do dnia kontroli poświadczają prawidłową realizację założeń merytorycznych projektu.

6. Prawidłowości realizacji projektów, w ramach których koszty bezpośrednio są rozliczane ryczałtem (w tym weryfikacja stopnia działań oraz osiągnięcia wskaźników realizacji celów szczegółowych RPOWŚ,

zgodnie z warunkami i na podstawie dokumentów określonych w umowie oraz we wniosku o dofinansowanie projektu) albo na podstawie stawek jednostkowych.

Beneficjent posiadał dokumentację potwierdzającą prawidłowość realizacji określonych w projekcie zadań merytorycznych oraz osiągnięcie i zachowanie założonych wskaźników. Przedmiotowa dokumentacja była zgodna z wykazaną we wniosku o dofinansowanie projektu oraz w § 8 ust. 4 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.03.03-26-0048/19-00 z dnia 25.08.2020 r. Do dnia kontroli Beneficjent rozliczył wnioskami o płatność:

- nr RPSW.08.03.03-26-0048/19-008-02 za okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r.,
- nr RPSW.08.03.03-26-0048/19-012-02 za okres od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.,

kwoty ryczałtowe dotyczące zadania: nr 1 pn. „Zakupy sprzętu i wyposażenia”, nr 2 pn. „Doskonalenie personelu” i nr 3 pn. „Warsztaty dla uczniów”. Na potwierdzenie wykonania ww. zadań Beneficjent przekazał z wnioskami o płatność dokumentację wskazaną w umowie o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.03.03-26-0048/19-00 z dnia 25.08.2020 r. Beneficjent posiadał oryginały dokumentów przekazywanych z wnioskiem o płatność jako potwierdzenie wykonania zadań rozliczanych w oparciu o kwoty ryczałtowe.

7. Prawidłowości realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

Beneficjent podjął działania związane z promowaniem Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020, m.in. poprzez: wykonane plakaty informacyjno-promocyjne, które zostały rozpowszechnione na terenie Szkoły Podstawowej im. Bohaterów Powstania Styczniowego w Nowej Słupi, stronę internetową projektu: <https://spnowaslupia.edupage.org>, wykonane tabliczki do oznaczenia Biura projektu i sal, w których organizowane były zajęcia. Materiały informacyjne związane z realizacją projektu, zostały oznakowane wymaganymi logotypami, tj.: flagą Rzeczypospolitej Polskiej, flagą Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Społecznego, znakiem Fundusze Europejskie Program Regionalny oraz herbem województwa świętokrzyskiego. Realizowane działania informacyjno-promocyjne były adekwatne do zakresu merytorycznego, zasięgu oddziaływania projektu oraz zgodne z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie projektu, Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-

		<p>2020 w zakresie informacji i promocji, 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 z dnia 03.11.2016 r.</p> <p>8. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.</p> <p>Beneficjent udokumentował poszczególne obszary realizowanego projektu w sposób pozwalający na prześledzenie ścieżki audytu i jej ocenę.</p> <p>9. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.</p> <p>Dokumentacja dotycząca projektu przechowywana była prawidłowo, tj. w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Dokumentacja merytoryczna przechowywana była w Szkole Podstawowej im. Bohaterów Powstania Styczniowego w Nowej Słupi, ul. Szkolna 10, 26-006 Nowa Słupia, natomiast dokumentacja finansowo-księgową znajdowała się w Zespole Obsługi Szkół Gminy Nowa Słupia, Rudki ul. Szkolna 2, 26-006 Nowa Słupia.</p> <p>10. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.</p> <p>Na dzień kontroli realizacja zaplanowanych w ramach projektu nr RPSW.08.03.03-26-0048/19 pn. „Szkoła przyszłości – szkoła cyfrowa” form wsparcia została zakończona.</p>
12	Stwierdzone nieprawidłowości /błędy	W zakresie objętym kontrolą nie stwierdzono nieprawidłowości.
13	Zalecenia pokontrolne	Brak zaleceń pokontrolnych.
14	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	07.08.2023 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:

1. **Łukasz Chaba** – Kierownik zespołu kontrolującego *Łukasz Chaba*
2. **Grzegorz Świercz** – Członek zespołu kontrolującego *usprawiedliwiona nieobecność pracownika*

Kontrolowany/a:

p.o. Zastępcy Dyrektora
Departament Certyfikacji
Dariusz Swoboda
Dzielnice terenowe

.....

Kierownik
Oddziału Kontroli EFS
Agata Wiech