

## INFORMACJA POKONTROLNA NR 97/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.11.01.03-24-02A1/19-00 zawarta w dniu 20.02.2020 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. Ewa Buczyńska – kierownik Zespołu kontrolującego;
2. Anna Sałek.

### IV. Termin kontroli:

16.09.2020 r.

### V. Rodzaj kontroli:

Kontrola planowa.

### VI. Nazwa jednostki/jednostek kontrolowanych:

Miasto Wodzisław Śląski – Lider;  
Publiczne Przedszkole Nr 19 z Oddziałami Integracyjnymi – Realizator.

### VII. Adres jednostki kontrolowanej:

ul. Bogumińska 4, 44-300 Wodzisław Śląski – Lider;  
Osiedle XXX-Lecia 30, 44-286 Wodzisław Śląski – Realizator.

### 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.11.01.03-24-02A1/19;
- Nazwa kontrolowanego projektu: „U źródeł rozwoju dziecka - edycja 2”;
- Wartość projektu: 114 036,25 zł;
- Okres realizacji projektu: 01.01.2020 r. – 30.06.2021 r.;
- Okres objęty kontrolą: 01.01.2020 r. do dnia kontroli tj.16.09.2020 r.;
- Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 0,00 zł.

### X. Zakres kontroli:

Weryfikacja rzeczywistej realizacji projektu oraz faktycznego postępu rzeczowego projektu w odniesieniu do zapisów umowy oraz wniosku o dofinansowanie nr WND-RPSL.11.01.03-24-02A1/19-002, w tym w szczególności:

- 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.*

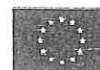
**1. Dokumentacja potwierdzająca zgodność realizacji projektu z jego założeniami określonymi w umowie oraz wniosku o dofinansowanie projektu oraz sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu:**

Instytucja Zarządzająca w dniu 16.09.2020 r. przeprowadziła kontrolę prawidłowości realizacji projektu nr RPSL.11.01.03-24-02A1/19 pn.: „*U źródeł rozwoju dziecka - edycja 2*”. Z uwagi na wprowadzony stan epidemiologiczny związany z rozprzestrzenianiem się wirusa SARS-CoV-2 czynności kontrolne zostały przeprowadzone zdalnie, w związku z czym Zespół kontrolujący zweryfikował dokumenty zapisane wyłącznie w postaci elektronicznej, przekazane przez Beneficjenta za pośrednictwem Lokalnego Systemu Informatycznego 2014 (dalej: LSI).

Beneficjentem projektu jest Miasto Wodzisław Śląski, natomiast podmiotem realizującym - Publiczne Przedszkole Nr 19 z Oddziałami Integracyjnymi w Wodzisławiu Śląskim.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie nr WND-RPSL.11.01.03-24-02A1/19-002, celem projektu jest wsparcie 15 dzieci ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w placówce Realizatora projektu, poprzez m.in. umożliwienie im zdobycia umiejętności na miarę ich możliwości, kształtowanie właściwych interakcji międzyosobowych, kształtowanie postaw otwartości, samoakceptacji i samodzielności. Cel ten ma zostać osiągnięty poprzez poszerzenie oferty placówki wychowania przedszkolnego o dodatkowe zajęcia wyrównujące szanse edukacyjne dzieci w zakresie stwierdzonych deficytów oraz zajęcia na rzecz podnoszenia jakości edukacji przedszkolnej dzięki nabyciu nowych umiejętności i kompetencji zawodowych 15 nauczycieli z placówki, kompetencji niezbędnych do pracy z dziećmi w wieku przedszkolnym, ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi.

Beneficjent oświadczył, iż stopień realizacji projektu oraz postęp rzeczowy jego wykonania jest zgodny z opisem działań planowanych do realizacji (Id 1089010). W ramach zadania 1 pn. *Realizacja wsparcia dla dzieci z niepełnosprawnościami w Publicznym Przedszkolu nr 19 z oddziałami integracyjnymi w Wodzisławiu Śląskim* prowadzona jest rekrutacja uczestników oraz dokonywane są zakupy wyposażenia i pomocy dydaktycznych, natomiast w ramach zadania 2 pn. *Realizacja wsparcia dla grona pedagogicznego (nauczycieli) z Publicznego Przedszkola Publicznym Przedszkolu nr 19 z oddziałami integracyjnymi w Wodzisławiu Śląskim* wsparcie dla nauczycieli zostanie zakończone do dnia 30.09.2020 r. Opóźnienie w stosunku do pierwotnie ustalonego terminu (31.08.2020 r.) spowodowane jest sytuacją epidemiczną i dotyczy wyłącznie



jednego szkolenia z zakresu Metod ruchu rozwijającego dla 15 nauczycieli. Realizację tej formy wsparcia zaplanowano na ostatni tydzień września br.

W związku ze zdalnym charakterem kontroli, Zespół kontrolujący nie miał możliwości weryfikacji sposobu przechowywania dokumentacji projektowej. Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta (Id 1089010), dokumentacja dotycząca realizacji projektu przechowywana jest w Biurze projektu (Urząd Miasta) oraz w siedzibie Publicznego Przedszkola nr 19 z oddziałami integracyjnymi w Wodzisławiu Śląskim, a po zakończeniu realizacji dokumentacja zostanie zarchiwizowana zgodnie z odpowiednią kategorią archiwalną.

Beneficjent w zakresie realizacji działań równości szans płci (Id 1089010) oświadczył, iż „projekt zarządzany jest przez zespół złożony z kobiet i mężczyzn, a decyzje ważne dla projektu podejmowane są zazwyczaj wspólnie. Z uwagi na sytuację epidemiczną odstąpiono od organizacji spotkania informacyjnego w zakresie odświeżenia wiedzy odnośnie zasad równości płci. W zastępstwie, Beneficjent udostępnił wszystkim, potencjalnie zaangażowanym w realizację projektu, materiały o tej tematyce w ramach samodoskonalenia”. Beneficjent zadeklarował, iż jeśli sytuacja epidemiczna nie ulegnie pogorszeniu, przed rozpoczęciem udzielania wsparcia w ramach zadania 1, zorganizowane zostanie spotkanie informacyjne w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami. Do kontroli przedłożono również oświadczenie w zakresie dostosowania budynku przedszkola dla osób niepełnosprawnych (Id 1088520) wraz z dokumentacją zdjęciową (Id 1088521 – 10885236).

Projekt rozliczany jest na podstawie kwot ryczałtowych. W okresie objętym kontrolą nie zakończono realizacji żadnego zadania i nie rozliczono żadnej kwoty ryczałtowej.

Zespół kontrolujący po weryfikacji przedłożonej dokumentacji nie stwierdził ryzyka niezrealizowania założeń projektu oraz nieosiągnięcia założonych wskaźników i rezultatów. Beneficjent oświadczył, że na dzień kontroli nie zachodzi ryzyko nieosiągnięcia założonych wskaźników (Id 1089010).

Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent realizuje projekt zgodnie z założeniami określonymi w dokumentacji konkursowej.

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

Z uwagi na zdalny charakter kontroli, Zespół kontrolujący nie miał możliwości przeprowadzenia wizyty monitoringowej projektu i weryfikacji rzeczywistej realizacji form wsparcia dla uczestników projektu. W związku z powyższym zweryfikowano faktyczną realizację projektu oraz jego postęp rzeczowy na podstawie przedstawionej w systemie LSI elektronicznej kopii dokumentacji związanej z przeprowadzoną formą wsparcia.

Zgodnie z przedstawionym zestawieniem form wsparcia w okresie objętym kontrolą zrealizowano szkolenia dla nauczycieli w zakresie sensoplastyki, gimnastyki ogólnorozwojowej z elementami gimnastyki korekcyjnej, biblioterapii, muzykoterapii (moduł 2 i 3), animacji zabaw dla dzieci niepełnosprawnych, narzędzi diagnostycznych i metod terapeutycznych KOLD oraz narzędzi diagnostycznych i metod terapeutycznych KORP.

Zespół kontrolujący, na podstawie profesjonalnego osądu kontrolujących, szczegółowej weryfikacji poddał dokumenty dotyczące szkolenia z animacji zabaw dla dzieci niepełnosprawnych realizowanego w ramach zadania 2.

Beneficjent przedłożył za pośrednictwem LSI następujące dokumenty:

- Potwierdzenie obecności na szkoleniu: Animacje zabaw dla dzieci niepełnosprawnych,
- Zaświadczenia dla uczestników o ukończeniu kursu,

- Certyfikaty uczestników kursu Animacje zabaw dla dzieci niepełnosprawnych,
- Dokumentację zdjęciową z kursu,
- Umowę zlecenie z dnia 31.01.2020 r., zawartą z firmą Fizjoterapia Emilia Mikołajewska na przeprowadzenie kursu z zakresu animacji zabaw dla dzieci niepełnosprawnych, na kwotę maksymalną 11 300,00 zł (netto=brutto) wraz z aneksem z dnia 17.04.2020 r., zmieniającym termin realizacji przedmiotu umowy z dnia 18.04.2020 r. na 15.06.2020 r.

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją szkolenie odbyło się w dniu 15.06.2020 r. w wymiarze 10 godzin wykładowych. W szkoleniu wzięło udział 15 uczestników projektu (nauczycieli).

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w powyższym zakresie.

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

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu, grupę docelową stanowią dzieci - wychowankowie przedszkola (15 osób) z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego oraz nauczyciele (15 osób) zatrudnieni w Publicznym Przedszkolu nr 19 z oddziałami integracyjnymi w Wodzisławiu Śląskim.

Z danych zawartych w systemie LSI, z dokumentu wygenerowanego z PEFS wg. stanu na dzień 10.09.2020 r. (ID 1088513), wynika, iż wsparciem objęto 16 uczestników projektu ((tylko nauczycieli, wyjaśnienia w przedmiotowej kwestii poniżej).

Zespół kontrolujący w celu weryfikacji kwalifikowalności uczestników projektu dokonał wyboru próby dokumentacji uczestników projektu. Wybór próby został dokonany na podstawie profesjonalnego osądu kontrolujących. Szczegółowej analizie poddano dokumentację 2 uczestników projektu (nauczycieli), co stanowi 12,5 % ogółu uczestników projektu. W ramach próby Zespół kontrolujący wybrał dokumentację następujących uczestników: Pani i Pani .

Proces rekrutacji został przeprowadzony zgodnie z Regulaminem rekrutacji i udziału w projekcie pn. „U źródeł rozwoju dziecka - edycja 2”. Regulamin zawiera m.in. informacje o projekcie, warunki uczestnictwa w projekcie, zasady rekrutacji oraz obowiązki uczestników projektu. Rekrutacja odbyła się w dwóch turach, w dniach 20 i 28.01.2020 r. W pierwszym etapie rekrutacji zgłosiło się 13 osób (za mało) w drugim etapie rekrutacji otrzymano dodatkowo 3 zgłoszenia. Liczba osób mających być objętych wsparciem wynosiła 15 osób, ale Komisja rekrutacyjna zdecydowała na podstawie złożonych dokumentów przyjąć do projektu wszystkich 16 nauczycieli, którzy zgłosili chęć uczestnictwa w projekcie (ID 1091874).

Beneficjent poinformował, iż rekrutacja wychowanków przedszkola odbywa się zgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie tzn.: jest w trakcie realizacji i powinna być zakończona do dnia 23.09.2020 r. (ID 1091697).

Beneficjent przedłożył dokumenty rekrutacyjne uczestników wybranych do próby kontroli tj.:

- deklaracja uczestnictwa w projekcie;
- oświadczenie uczestnika projektu dot. przetwarzania danych osobowych;
- formularz ankiety rekrutacyjnej (dane uczestnika projektu).

Na podstawie przedłożonej dokumentacji Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent 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.

W trakcie kontroli zweryfikowano prawidłowość przechowywania oraz przetwarzania danych osobowych uczestników projektu na podstawie przedstawionych dokumentów przez Beneficjenta

i Realizatora projektu. Beneficjent przedłożył regulacje wewnętrzne dotyczące ochrony i przetwarzania danych osobowych w jednostce, tj.: Zarządzenie nr OR-I.120.56.2017 Prezydenta Miasta Wodzisławia Śląskiego z dnia 02.10.2017 r. w sprawie Polityki Bezpieczeństwa przetwarzania danych osobowych w Urzędzie Miasta Wodzisławia Śląskiego oraz Instrukcji zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych wraz z Polityką Bezpieczeństwa przetwarzania danych osobowych oraz Zarządzenie nr OR-I.120.38.2020 Prezydenta Miasta Wodzisławia Śląskiego z dnia 24.08.2020 r. w sprawie wprowadzenia Polityki Bezpieczeństwa Przetwarzania Danych Osobowych w Urzędzie Miasta Wodzisławia Śląskiego wraz z Polityką Bezpieczeństwa przetwarzania danych osobowych i załącznikami, w tym:

- a) Ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych wraz z wydanymi imiennymi upoważnieniami w ramach realizacji projektu;
- b) Rejestr czynności i kategorii czynności przetwarzania danych osobowych (ID 1094378).

Beneficjent złożył wyjaśnienia dotyczące załączników do Polityki bezpieczeństwa ws. dostępu osób do pomieszczeń i do systemów informatycznych w celu przetwarzania danych osobowych (ID 1094377).

Beneficjent przedłożył dokumenty potwierdzające spełnienie warunków określonych w ustawie o ochronie danych osobowych – wprowadził odpowiednie środki techniczne i organizacyjne w celu ochrony powierzonych danych osobowych, zgodnie z § 2 pkt 4 umowy Powierzenia Przetwarzania Danych Osobowych zawartej w dniu 20.02.2020 r. (ID 1089415 i 1090902). Ponadto Beneficjent poinformował, iż w dniach 21-28.08.2020 r. przeprowadził okresowe szkolenie (w formie elektronicznej poprzez platformę Finn&SQL) wszystkich pracowników zatrudnionych w Urzędzie w zakresie ochrony danych osobowych (ID 1091238).

Beneficjent, oświadczył iż w ramach projektu nie zawierał umów przetwarzania danych osobowych uczestników projektu. Podmioty zewnętrzne współpracujące w ramach projektu mają zawarte zobowiązania wyłącznie w celu realizacji form wsparcia (ID 1091873).

Realizator projektu przedłożył regulacje wewnętrzne dotyczące ochrony i przetwarzania danych osobowych w jednostce tj. Politykę Ochrony Danych Osobowych w Przedszkolu Publicznym nr 19 z oddziałami integracyjnymi w Wodzisławiu Śląskim z dnia 31.12.2019 r. W systemie LSI został udostępniony wykaz osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych (ID 1096360). Ponadto Pani Dyrektor Publicznego Przedszkola nr 19 złożyła wyjaśnienia dotyczące rejestru osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych oraz dotyczące rejestru czynności i rejestru wszystkich kategorii czynności przetwarzania danych osobowych (ID 1096359).

Na podstawie powyższego, stwierdzono prawidłową realizację projektu w badanym zakresie.

#### **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 na drzwiach wejściowych do siedziby Realizatora - Przedszkola nr 19 w Wodzisławiu Śląskim oraz na tablicy ogłoszeń umieszczono plakat, zgodnie z zapisami § 25 umowy o dofinansowanie projektu. Beneficjent zamieszcza informacje o projekcie na stronie internetowej projektu <https://wodzislaw-slaski.pl/projekty-u-zrodel-rozwoju-dziecka-edycja-2>, a Realizator na stronie internetowej <https://pp19wodzislawsl.edupage.org/a/projekty> (ID 1089031). Dokumenty rekrutacyjne, zawierają informację o współfinansowaniu projektu ze środków Unii Europejskiej oraz prawidłowe logotypy.

Na podstawie załączonej w LSI dokumentacji Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień dot. realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

#### **5. Prawdliwość udzielania pomocy *de minimis*:**

W kontrolowanym projekcie nie założono udzielania pomocy publicznej.

#### **XII. Wyniki kontroli**

Po weryfikacji przedłożonej przez Beneficjenta dokumentacji Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień/nieprawidłowości.

#### **Ocena według kryteriów:**

Zespół kontrolujący w wyniku kontroli poszczególnych obszarów dokonał oceny realizacji działań w ramach projektu na poziomie: **Kategoria nr 1**,

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.

Sporządził:	
1. Ewa Buczyńska – kierownik Zespołu kontrolującego 2. Anna Sałek	
Zaakceptował:	Zatwierdził:
Dane osoby dokonującej czynności oraz data są uwzględnione w historii obiegu dokumentu w SOD SEKAP	Dane osoby dokonującej czynności oraz data są uwzględnione w historii obiegu dokumentu w SOD SEKAP

