

## INFORMACJA POKONTROLNA NR RPDS.10.02.01-02-0056/18-003

### 1. Podstawa prawna kontroli:

- 1) Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (tj. Dz. Urz. UE L 347 z 20.12.2013, s.320, z późn. zm.).
- 2) Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 (RPO WD 2014-2020), zatwierdzony decyzją Komisji Europejskiej Nr CCI2014PL16M2OP001 z dnia 18 grudnia 2014 r. oraz przyjęty Uchwałą Nr 41/V/15 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 21 stycznia 2015 r. w sprawie przyjęcia Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 (z późn. zm.).
- 3) Ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 1431 z późn. zm.).
- 4) Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dnia 19 lipca 2017 roku.
- 5) Wytyczne Ministerstwa Inwestycji i Rozwoju w zakresie sposobu korygowania i odzyskiwania nieprawidłowych wydatków oraz zgłaszania nieprawidłowości w ramach programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020 z dnia 3 grudnia 2018 roku.
- 6) Wytyczne Ministerstwa Inwestycji i Rozwoju w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 z dnia 17 września 2019 roku.
- 7) Uchwała Nr 5314/V/18 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 16 maja 2018 r. w sprawie przyjęcia Roczno planu kontroli Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 na rok obrachunkowy 1 lipca 2018 - 30 czerwca 2019.
- 8) Umowa nr RPDS.10.02.01-02-0056/18-00 z dnia 29 października 2018 roku o dofinansowanie projektu nr RPDS.10.02.01-02-0056/18, realizowanego w ramach Działania 10.2 Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020.

### 2. Nazwa Jednostki Kontrolującej:

Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego – Departament Funduszy Europejskich.

### 3. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony Jednostki Kontrolującej:

W skład Zespołu Kontrolującego weszli następujący pracownicy Departamentu Funduszy Europejskich:

- Wiesław Grabski – Kierownik Zespołu Kontrolującego,
- Katarzyna Tycner – Członek Zespołu Kontrolującego.

### 4. Termin kontroli:

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach od 14 do 15 listopada 2019 roku.

### 5. Rodzaj kontroli projektu:

Kontrola planowa (kontrola w trakcie realizacji projektu).

### 6. Nazwa Jednostki Kontrolowanej:

Powiat Ząbkowicki.

### 7. Adres Jednostki Kontrolowanej:

57-200 Ząbkowice Śląskie, ul. Sienkiewicza 11.

### 6. Nazwa i numer kontrolowanego projektu:

Tytuł: *Szkoła kompetencji - podniesienie jakości edukacji ponadgimnazjalnej w Powiecie Ząbkowickim.*

Numer: RPDS.10.02.01-02-0056/18.

### 7. Numer umowy:

RPDS.10.02.01-02-0056/18-00.



## 8. Wydatki kwalifikowalne:

623 442,06 zł.

## 9. Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli:

241 692,30 zł.

## 12. Zakres kontroli:

Kontrola na miejscu w siedzibie Beneficjenta. Zakres kontroli:

1. Dokumentacja dotycząca realizacji merytorycznych form wsparcia.
2. Kwalifikowalność personelu projektu.
3. Kwalifikowalność uczestników projektu.
4. Rozliczenia finansowe.
5. Koszty bezpośrednie rozliczane ryczałtem.
6. Stawki jednostkowe.
7. Pomoc publiczna/pomoc de minimis.
8. Dane osobowe.
9. Działania promocyjno-informacyjne.
10. Uniwersalne projektowanie i zasada niedyskryminacji.
11. Wykonanie rzeczowe projektu w zakresie zgodności z ustawą Prawo budowlane.

Celem kontroli była weryfikacja prawidłowości realizacji projektu zgodnie z umową o dofinansowanie projektu RPDS.10.02.01-02-0056/18-00 z dnia 29 października 2018 roku, załączonym do niej wnioskiem o dofinansowanie projektu oraz sprawdzenie, czy informacje dotyczące postępu realizacji projektu wskazane we wnioskach o płatność są zgodne ze stanem rzeczywistym.

## 13. Informacje nt. sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz dobór próby skontrolowanych dokumentów:

Dokumentacja dotycząca zakresów objętych działaniami kontrolnymi została zweryfikowana na podstawie doboru próby lub kontroli poddano całość dokumentacji związanej z danym obszarem. Metodologia doboru próby oraz jej wielkość wskazana jest w opisie kontrolowanych obszarów.

## 14. Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego:

### 14.1. Dokumentacja dotycząca realizacji projektu.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, Beneficjent zaplanował realizację 6 zadań. Za pomocą funkcji LOS w programie Microsoft Office Excel do kontroli wylosowano Zadania nr 1 i 3. Dokumentacja poddana kontroli stanowi 33,33% merytorycznych form wsparcia zaplanowanych w projekcie. Szczegółowa informacja dotycząca badanego obszaru znajduje się w *Liście sprawdzającej*, stanowiącej załącznik do *Informacji Pokontrolnej*, w punkcie 1.

Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru, w zakresie objętym kontrolą, pozwalają uznać, że był on realizowany prawidłowo.

### 4.2. Kwalifikowalność personelu projektu.

W ramach realizowanego projektu zatrudniono 40 osób w ramach personelu projektu. Za pomocą funkcji LOS w programie Microsoft Office Excel do kontroli wylosowano dokumentację 10 osób stanowiących personel merytoryczny projektu, co stanowi 25,00% dokumentacji w przedmiotowym zakresie. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotyczących badanego obszaru znajduje się w *Liście sprawdzającej* stanowiącej załącznik do *Informacji Pokontrolnej*, w punkcie 2.

Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru, w zakresie objętym kontrolą, pozwalają uznać, że był on realizowany prawidłowo.

### 14.3. Kwalifikowalność uczestników projektu.

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie, w ramach projektu zaplanowano objęcie wsparciem 784 uczniów trzech szkół objętych projektem oraz 134 nauczycieli szkół zaangażowanych w realizację projektu. W kontrolowanym okresie zrekrutowano 377 uczniów. Skontrolowano dokumentację dotyczącą 40 uczestników projektu (uczniów) objętych wsparciem, co stanowi 10,61% wszystkich uczestników projektu. Wyboru dokumentacji, dotyczącej kwalifikowalności uczestników, dokonano w sposób niestatystyczny - skontrolowano dokumentację uczestników pięciu grup w ramach *Dodatkowych zajęć dydaktyczno-wyrównawczych dla uczniów*



mających trudności w spełnianiu wymagań edukacyjnych Zespole Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica w Ząbkowicach Śląski, którym przyporządkowano liczby porządkowe w systemie SL2014 od nr 83 do nr 122. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w *Liście sprawdzającej* stanowiącej załącznik do *Informacji Pokontrolnej*, w punkcie 3.

Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru, w zakresie objętym kontrolą, pozwalają uznać, że był on realizowany prawidłowo.

#### **14.4. Prawidłowość rozliczeń finansowych.**

Do dnia przeprowadzenia czynności kontrolnych zatwierdzono wydatki na łączną kwotę wydatków kwalifikowanych w wysokości 241 692,30 zł. Weryfikacji poddano dokumenty księgowe na kwotę 80 800,95 zł, co stanowi 33,43% wydatków zatwierdzonych w projekcie. Doboru próby dokonano za pomocą funkcji LOS w programie Microsoft Office Excel, tj. do kontroli wybrano 100% wydatków w ramach kosztów bezpośrednich objętych zatwierdzonym wnioskiem o płatność nr RPDS.10.02.01-02-0056/18-004. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotyczących badanego obszaru znajduje się w *Liście sprawdzającej* stanowiącej załącznik do *Informacji Pokontrolnej*, w punkcie 4.

Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru, w zakresie objętym kontrolą, pozwalają uznać, że był on realizowany prawidłowo.

#### **14.5. Koszty bezpośrednie rozliczane ryczałtem.**

W projekcie nie stosuje się rozliczania kosztów za pomocą kwot ryczałtowych.

#### **14.6. Stawki jednostkowe.**

W projekcie nie stosuje się rozliczania kosztów za pomocą stawek jednostkowych.

#### **14.7. Pomoc publiczna/pomoc de minimis.**

Wsparcie udzielone w ramach projektu nie stanowi pomocy publicznej ani pomocy de minimis.

#### **14.8. Dane osobowe.**

Czynnościom kontrolnym podlegało 100% dokumentacji w przedmiotowym zakresie przechowywanej u Beneficjenta, w tym upoważnienia do przetwarzania danych osobowych i ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotyczących badanego obszaru znajduje się w *Liście sprawdzającej* stanowiącej załącznik do *Informacji Pokontrolnej*, w punkcie 8.

Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru, w zakresie objętym kontrolą, pozwalają uznać, że był on realizowany prawidłowo.

#### **14.9. Działania promocyjno-informacyjne.**

Zespół Kontrolujący zweryfikował 100% przedłożonej dokumentacji w zakresie promocji i informacji. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w *Liście sprawdzającej* stanowiącej załącznik do *Informacji Pokontrolnej*, w punkcie 9.

Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru, w zakresie objętym kontrolą, pozwalają uznać, że był on realizowany prawidłowo.

#### **14.10. Uniwersalne projektowanie i zasada niedyskryminacji.**

Zespół Kontrolujący zweryfikował 100% przedłożonej dokumentacji w zakresie uniwersalnego projektowania i zasady niedyskryminacji. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w *Liście sprawdzającej* stanowiącej załącznik do *Informacji Pokontrolnej*, w punkcie 10.

Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru, w zakresie objętym kontrolą, pozwalają uznać, że był on realizowany prawidłowo.

#### **14.11. Wykonanie rzeczowe projektu w zakresie zgodności z ustawą Prawo budowlane.**

W ramach projektu nie prowadzono prac budowlanych wymagających stosowanie ustawy Prawo budowlane.

#### **15. Stwierdzone nieprawidłowości / uchybienia:**

Zespół Kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości/uchybień w wyniku przeprowadzonej kontroli w dniach od 14 do 15 listopada 2019 roku w ramach projektu Powiatu Ząbkowickiego o numerze RPDS.10.02.01-02-0056/18 pn. *Szkoła kompetencji - podniesienie jakości edukacji ponadgimnazjalnej w Powiecie Ząbkowickim.*



**16. Ocena według kryteriów:**

Kategoria nr 1 – bez zastrzeżeń.

**17. Data sporządzenia Informacji Pokontrolnej:**

Wrocław, dnia 11 grudnia 2019 roku.

**Podpisy członków Zespołu Kontrolującego:**

Wiesław Grabski – Kierownik Zespołu Kontrolującego:

Wiesław Grabski

Katarzyna Tycner – Członek Zespołu Kontrolującego:

.....

Podpis Eksperta

(w przypadku uczestnictwa w kontroli)

nie dotyczy

.....

**18. Zalecenia pokontrolne:**

Nie dotyczy.

**19. Termin na przekazanie informacji o wdrożeniu zaleceń pokontrolnych:**

Nie dotyczy.

**20. Informacje o skutkach niewdrożenia zaleceń pokontrolnych:**

Nie dotyczy.

**21. Data sporządzenia Zaleceń Pokontrolnych:**

Nie dotyczy.

**Podpisy członków Zespołu Kontrolującego:**

Wiesław Grabski – Kierownik Zespołu Kontrolującego:

Wiesław Grabski

Katarzyna Tycner – Członek Zespołu Kontrolującego:

.....

Podpis Eksperta

(w przypadku uczestnictwa w kontroli)

nie dotyczy

.....

Zastępca Dyrektora  
Departamentu Funduszy Europejskich

Podpis Osoby Zatwierdzającej treść Zaleceń Pokontrolnych

Dorota Nahrebecka-Sobota

*Informacja Pokontrolna* zawiera 4 strony i została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej. Dane osobowe zawarte w niniejszej *Informacji Pokontrolnej* są chronione na podstawie Rozporządzenie 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 oraz ustawy z dnia 16 kwietnia 1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji (t. j. Dz. U. z 2018 r. poz. 419).

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia uzasadnionych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w *Informacji Pokontrolnej*. W takim przypadku kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania *Informacji Pokontrolnej* przesyła do jednostki kontrolującej zastrzeżenia na piśmie.

W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną terminu na zgłoszenie uwag do *Informacji Pokontrolnej* jednostka kontrolująca może odmówić rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.