

Informacja o kontrolach przeprowadzonych przez Urząd

Nazwa jednostki kontrolowanej:	Gmina Kolno /Szkoła Podstawowa im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Czerwonem
Numer sprawy zgodny z Jednolitym Rzeczym Wykazem Akt Organów Samorządu Województwa i Urzędów Marszałkowskich:	DEFS-V.44.1.25.2017
Numer umowy/decyzji o dofinansowanie ze środków UE lub budżetowych:	UDA-RPPD.03.01.02-20-0050/15-00
Tytuł projektu/nazwa zadania podlegającego kontroli:	„Szkoła kluczowych możliwości”
Miejsce i termin przeprowadzenia kontroli:	Szkoła Podstawowa im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Czerwonem, Czerwone 56, 18-500 Kolno; 18.09.2017r., 16.10.2017r., 14.11.2017r.
Zakres /przedmiot kontroli:	Kontrola planowa w miejscu po zakończeniu realizacji Projektu o numerze RPPD.03.01.02-20-0050/15 pt. „Szkoła kluczowych możliwości”. Sprawdzenie prawidłowości wykorzystania środków z Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Budżetu Państwa i ocena prawidłowości realizacji w/w projektu.
Ustalenia kontroli:	<p>Kontrola wykazała nieprawidłowości skutkujące niekwalifikowalnością wydatków w ramach Zadania 9, tj. do zajęć ze specjalistami (wsparcie logopedyczne i psychologiczne) zrekrutowano m.in. uczniów z klas II-III. Jest to niezgodne z zapisami REGULAMINU KONKURSU nr RPPD.03.01.02-IZ.00-20-001/15 (szerzej opisano w punktach: 1.3 i 1.4 Listy sprawdzającej do kontroli) oraz niezgodne z opisem Zadania 9 ujętym we Wniosku o dofinansowanie nr RPO.03.01.02-20-0050/15 o sumie kontrolnej adc6-c2c1-dfbc-336d-962e, z treści którego wynika m.in., co następuje:</p> <p>(...) Projekt zakłada wsparcie danych osób w zakresie: (...) - wsparcie w postaci indywidualnych zajęć logopedycznych w wymiarze 5 godzin na osobę. Wsparciem zostanie objętych łącznie 15 osób uczniów klas IV-VI, oraz wsparcie dotyczy uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi, w tym uczniów młodszych (...)</p> <p>Wskazane ograniczenie grupy docelowej w typie projektu 5 wynika z Wytycznych w zakresie realizacji przedsięwzięć z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego w obszarze edukacji na lata 2014-2020 (Podrozdział 2.3 - Słownik pojęć, definicja ucznia młodszego).</p> <p>W związku z powyższym, uczniowie z klas II-III objęci wsparciem psychologicznym i/lub logopedycznym – nie kwalifikują się do udziału w Projekcie „Szkoła kluczowych możliwości”.</p> <p>Oznacza, iż nie zostały w pełni osiągnięte następujące wskaźniki (w ramach Zadania 9):</p> <p>Wskaźniki PRODUKTU – specyficzne dla projektu:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Liczba uczniów objętych wsparciem logopedycznym - Liczba uczniów objętych wsparciem psychologicznym <p>Wskaźniki REZULTATU – specyficzne dla projektu:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Liczba uczniów, u których zmniejszono deficyty rozwojowe w zakresie mowy i wymowy - Liczba uczniów, u których zniwelowano problemy psychologiczne. <p>Stwierdzone nieprawidłowości w tym zakresie skutkują niekwalifikowalnością wydatków rozliczanych w oparciu o kwotę ryczałtową 8 575,00 zł (Zadanie 9) oraz dodatkowo wiążą się z koniecznością pomniejszenia kosztów pośrednich Projektu proporcjonalnie do udziału wydatków poniesionych w ramach Zadania 9 w stosunku do całkowitej kwoty wydatków kwalifikowalnych Projektu (z wyłączeniem kosztów pośrednich).</p> <p>Kontrola Projektu „Szkoła kluczowych możliwości” wykazała także uchybienia w zakresie zgodności danych (dot. monitorowania uczestników i postępu rzeczowego projektu), przekazywanych wraz wnioskami o płatność składanymi</p>

	<p>w Centralnym Systemie Informatycznym SL 2014.</p> <p>Nie wniesiono natomiast zastrzeżeń co do sposobu realizacji działań informacyjno-promocyjnych, metod prowadzenia i archiwizacji dokumentacji merytorycznej projektu oraz sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu.</p> <p>W wyniku kontroli, nadano projektowi 3 kategorię prawidłowości realizacji. Oznacza to, że projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, ale występują istotne uchybienia/ nieprawidłowości, potrzebne są znaczne usprawnienia.</p>
<p>Zalecenia pokontrolne:</p>	<p>W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami, uznaje się za niekwalifikowalną kwotę 8 575,00 zł oraz niekwalifikowalne koszty pośrednie stanowiące 25% z kwoty niekwalifikowalnych kosztów bezpośrednich (tj. 2 143,75 zł).</p> <p>Uwaga: W kontrolowanym projekcie założono wkład własny pieniężny w ramach kosztów pośrednich. Wkład własny wynosi 25% kosztów pośrednich (9 682,00/38 725,45=0,25).</p> <p>Kwota 2 143,75 zł obejmuje niekwalifikowalny wkład własny w wysokości 535,94 zł oraz niekwalifikowalną kwotę 1 607,81 zł (dofinansowanie).</p> <p>W związku z powyższym, całkowita kwota do zwrotu z tego tytułu wynosi: 8 575,00 zł + 1 607,81 zł = 10 182,81 zł.</p> <p>Zalecenie: Należy dokonać zwrotu kwoty 10 182,81 zł, w następujący sposób: 9 110,94 zł EFS - na rachunek Ministra Finansów w BGK 82 1130 0007 0020 0660 2620 0010 – w tytule przelewu należy wskazać nr zlecenia 15 800/2017/U2 oraz przyczynę zwrotu; 1 071,87 zł BP - na rachunek Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego 77 1090 2587 0000 0001 3061 3080 – w tytule należy wskazać nr projektu oraz przyczynę zwrotu.</p> <p>Ponadto, IZ RPOWP zwraca uwagę, iż podczas realizacji przyszłych projektów, Beneficjent powinien bezwzględnie przestrzegać obowiązujących wytycznych, zapisów umowy o dofinansowanie oraz warunków określonych we wniosku o dofinansowanie, tak aby w przyszłości nie dochodziło do tego typu nieprawidłowości.</p> <p>2.Kontrola Projektu wykazała także uchybienia o wysokim stopniu istotności w zakresie zgodności danych przekazywanych we wnioskach o płatność, dotyczących monitorowania uczestników i postępu rzeczowego projektu. Z przeprowadzonej analizy korespondencji prowadzonej pomiędzy Opiekunem projektu a Beneficjentem (za pomocą CSI SL 2014) wynika m.in., iż w trakcie weryfikacji dokumentów przekazywanych wraz z wnioskami o płatność składanymi w Centralnym Systemie Informatycznym SL 2014, stwierdzano braki i rozbieżności wymagające poprawek /doprecyzowania, bądź uzupełnienia dokumentów, co znacznie utrudniało Opiekunowi projektu dokonanie właściwej oceny postępu rzeczowego realizacji projektu.</p> <p>Zalecenie: IZ RPOWP zobowiązuje Beneficjenta do przekazywania danych i dokumentów za pomocą Centralnego Systemu Informatycznego SL 2014 (z zachowaniem obowiązujących terminów) w taki sposób, aby dane wykazywane w zakładce Monitorowanie uczestników projektu korespondowały z postępowaniem rzeczowym realizacji projektu oraz przesyłanymi dokumentami.</p> <p>Dane powinny być przekazywane w sposób umożliwiający dokonanie pełnej oceny postępu rzeczowego (stopień wykonania rezultatów /produktów /zadań), co pozwoli wyeliminować ryzyko nieosiągnięcia założonych wskaźników podczas realizacji projektów w ramach RPOWP 2014-2020.</p> <p>W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami, w dniu 05.01.2018r. Beneficjent dokonał zwrotu środków uznanych za niekwalifikowalne. Ponadto, Beneficjent w porozumieniu z Opiekunem projektu podjął działania naprawcze w celu usunięcia stwierdzonych podczas kontroli innych uchybień (bez skutków finansowych).</p>
<p>Akta sprawy:</p>	<ul style="list-style-type: none"> X upoważnienie do przeprowadzania kontroli, X pismo zawiadamiające o podjęciu czynności kontrolnych, X korespondencja z jednostką kontrolowaną, X protokół z kontroli, X Informacja pokontrolna wraz z załącznikami, X zalecenia / wystąpienie pokontrolne, X inne (Wydruki z SL2014, BIP)

Osoby przeprowadzające kontrolę:	Robert Marian Matyjaszek – inspektor w Referacie Kontroli Projektów Kształcenie i Rynek Pracy w Departamencie Europejskiego Funduszu Społecznego, Kierownik Zespołu Kontrolującego; Albert Waldemar Litwinowicz – inspektor w Referacie Kontroli Projektów Kształcenie i Rynek Pracy w Departamencie Europejskiego Funduszu Społecznego, Członek Zespołu Kontrolującego.
Opracował informację:	Robert Marian Matyjaszek – inspektor w Referacie Kontroli Projektów Kształcenie i Rynek Pracy w Departamencie Europejskiego Funduszu Społecznego, kierownik Zespołu Kontrolującego.
Data opracowania:	22.10.2018r.
Dokumenty związane z kontrolą dostępne są w godzinach pracy Urzędu w:	Departament Europejskiego Funduszu Społecznego ul. Poleska 89 15-874 Białystok