

## INFORMACJA POKONTROLNA NR 41/K/KN1/18

### 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. 2017, poz. 1460 z późn. zm.),
- Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020,
- Umowa o dofinansowanie projektu nr UDA-RPSL.11.02.01-24-0098/17-00 zawarta w dniu 5 września 2017 r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 z późniejszymi zmianami (kwoty ryczałtowe).

### II. Nazwa jednostki kontrolującej:

Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego, Wydział Europejskiego Funduszu Społecznego (IZ RPO WSL).

### III. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej:

1. Arkadiusz Węglarz – kierownik Zespołu kontrolującego
2. Anna Chrobot

### IV. Termin kontroli:

Zgodnie z Upoważnieniem do przeprowadzenia kontroli nr 41/K/KN1/18 – 16 marca 2018 r.

### V. Rodzaj kontroli:

Kontrola planowa

### VI. Nazwa jednostki/jednostek kontrolowanych:

Lider: Świętochłowice – Miasto na prawach powiatu

Realizator: Zespół Szkół Ekonomiczno-Usługowych im. Augusta Świdra w Świętochłowicach

### VII. Adres jednostki kontrolowanej:

Lider: ul. Katowicka 54, 41-600 Świętochłowice

Realizator: ul. Władysława Sikorskiego 9, 41-600 Świętochłowice

### VIII. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

Zespół Szkół Ekonomiczno-Usługowych im. Augusta Świdra w Świętochłowicach  
ul. Władysława Sikorskiego 9, 41-600 Świętochłowice

### IX. Dane kontrolowanego projektu:

- Numer kontrolowanego projektu: RPSL.11.02.01-24-0098/17 (projekt rozliczany na podstawie kwot ryczałtowych)
- Nazwa kontrolowanego projektu: *Szkoła to wiedza – praktyka to umiejętność – razem to zawód – etap I*
- Wartość projektu: 329 857,25 zł
- Okres realizacji projektu: 01.09.2017 r. – 31.08.2018 r.
- Okres objęty kontrolą: 01.09.2017 r. – 31.01.2018 r.

- Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: **0,00 zł**, w tym:
  - Kwota **0,00 zł** zgodnie z wnioskiem o płatność nr WNP-RPSL.11.02.01-24-0098/17-001-01 za okres od 01.09.2017 r. do 04.09.2017 r.
- Wartość wydatków niezatwierdzonych do dnia kontroli: **84 473,75 zł** w tym:
  - Kwota **84 473,75 zł** zgodnie z wnioskiem o płatność nr WNP-RPSL.11.02.01-24-0098/17-002-02 za okres od 05.09.2017 r. do 31.01.2018 r.  
(wniosek zatwierdzony przez IZ RPO WSL w dniu 29.03.2018 r.).

#### X. Zakres kontroli:

Weryfikacja rzeczywistej realizacji projektu oraz faktycznego postępu rzeczowego projektu w odniesieniu do zapisów umowy oraz wniosku o dofinansowanie nr WND-RPSL.11.02.01-24-0098/17-005 – w tym w szczególności:

- 1) zgodności realizacji projektu z jego założeniami określonymi w umowie oraz wniosku o dofinansowanie projektu oraz sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu;
- 2) oceny jakości i prawidłowości realizowanych zajęć w oparciu o dokumenty programowe oraz umowę o dofinansowanie projektu (nie dotyczy);
- 3) kwalifikowalności uczestników projektu (m.in. na podstawie dokumentów rekrutacyjnych) oraz poprawności przetwarzania ich danych osobowych w odniesieniu do zapisów ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych;
- 4) sposobu realizacji działań informacyjno – promocyjnych;
- 5) poprawności udzielania pomocy publicznej, w tym pomocy *de minimis*, pomocy w ramach wyłączeń blokowych (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 2017 r. do 30 czerwca 2018 r. dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 (dalej RPK)*.

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

W dniu 16.03.2018 r. Instytucja Zarządzająca przeprowadziła kontrolę w siedzibie Realizatora projektu nr RPSL.11.02.01-24-0098/17 pn. *Szkoła to wiedza – praktyka to umiejętność – razem to zawód – etap I*, mającą na celu m.in. weryfikację prawidłowości realizacji projektu z założeniami wskazanymi w umowie oraz wniosku o dofinansowanie.

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie celem głównym projektu jest podniesienie kwalifikacji zawodowych, w tym umiejętności praktycznych 25 uczniów oraz podniesienie / uzupełnienie kwalifikacji zawodowych / kompetencji 17 nauczycieli Zespołu Szkół Ekonomiczno-Usługowych. Cel ten ma zostać osiągnięty poprzez realizację pięciu zadań w projekcie, tj.

- Zadanie 1 pn. *Doradztwo edukacyjno-zawodowe oraz Wyposażenie Placówki w pomoce niezbędne do prowadzenia kształcenia zawodowego na wysokim poziomie;*

- Zadanie 2 pn. *Budowanie sieci współpracy Placówki z jej otoczeniem społeczno-gospodarczym oraz zajęcia wyposażające uczniów w kompetencje pożądane na rynku pracy;*
- Zadanie 3 pn. *Kursy kwalifikacyjne i szkolenia doskonalące dla nauczycieli;*
- Zadanie 4 pn. *Kursy i szkolenia podnoszące kwalifikacje zawodowe uczniów ZSZ oraz Praktyki zawodowe organizowane u pracodawców lub przedsiębiorstw dla uczniów ZSZ;*
- Zadanie 5 pn. *Kursy i szkolenia podnoszące kwalifikacje zawodowe uczniów Technikum oraz Staże zawodowe organizowane u pracodawców lub przedsiębiorców dla uczniów Technikum.*

W okresie objętym kontrolą Realizator projektu rozpoczął realizację Zadania 1 i 3. Pozostałe Zadania nie rozpoczęły się. Zespół kontrolujący w celu potwierdzenia realizacji w/w zadań dokonał wyboru dokumentów do kontroli, zgodnie z §4 ust. 3 pkt 1 oraz 3 Umowy o dofinansowanie projektu nr RPSL.11.02.01-24-0098/17-00 z dnia 05.09.2017 r. z późn. zm.

Jak wynika z dokumentacji przedstawionej w trakcie czynności kontrolnych Zadanie 1 pn. *Doradztwo edukacyjno-zawodowe (obligatoryjne) oraz Wyposażenie Placówki w pomoce niezbędne do prowadzenia kształcenia zawodowego na wysokim poziomie* zostało rozliczone, dlatego też Zespół kontrolujący zweryfikował rozliczone wydatki w ramach projektu w oparciu o kwotę ryczałtową w wysokości 67 579,00 zł za wykonanie w/w Zadania.

Do kontroli przedstawiono:

- Specyfikację zamówień wyposażenia sprzętu danej pracowni;
- Protokoły odbioru przedmiotu zamówienia (Protokoły zdawczo-odbiorcze przekazanego wyposażenia do każdej z 3 pracowni oraz oprogramowania);
- Dokumentację zdjęciową zakupionego wyposażenia do każdej z pracowni;
- Listy obecności na zajęciach z indywidualnego doradztwa zawodowego dla uczniów;
- Indywidualne Plany Rozwoju Zawodowego uczniów;
- Listy obecności i Dziennik zajęć na zajęciach z grupowego doradztwa zawodowego dla uczniów;
- Potwierdzenia skorzystania z przerw kawowych w ramach zajęć z grupowego doradztwa zawodowego dla uczniów;
- Dokumentację zdjęciową materiałów szkoleniowych dla uczniów;
- Dokumentację zdjęciową z prowadzonego grupowego doradztwa zawodowego dla uczniów.

Natomiast w ramach Zadania 3 zaplanowano kursy kwalifikacyjne i szkolenia doskonalące dla nauczycieli. Z uwagi na fakt, iż w okresie objętym kontrolą żaden z nauczycieli nie ukończył kursu/szkolenia, w ramach w/w zadania Realizator przedstawił jedynie dokumenty rekrutacyjne oraz dokumentację fotograficzną materiałów szkoleniowych.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień/nieprawidłowości w w/w zakresie potwierdzając tym samym zgodność realizacji projektu z jego założeniami określonymi w umowie oraz wniosku o dofinansowanie projektu.

Ponadto, w trakcie kontroli zweryfikowano poprawność realizacji projektu w odniesieniu do zapisów w/w Umowy o dofinansowanie projektu, Wniosku o dofinansowanie projektu nr WND-RPSL.11.02.01-24-0098/17-005 oraz zweryfikowano zgodność realizacji projektu w zakresie:

- prowadzenia i przechowywania dokumentacji projektu,

- zgodności realizowanych działań, w tym rekrutacji uczestników zgodnie z *Wytycznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020*,
- realizacji założeń merytorycznych projektu oraz osiągnięcia jego wskaźników.

Na podstawie analizy przedstawionej przez Realizatora dokumentacji stwierdzono prawidłową realizację projektu w w/w zakresie.

## **2. Ocena jakości i prawidłowości realizowanych zajęć w oparciu o dokumenty programowe oraz umowę o dofinansowanie projektu:**

W trakcie kontroli projektu rozliczanego na podstawie kwot ryczałtowych Zespół kontrolujący nie przeprowadził wizyty monitoringowej, ze względu na fakt, iż uczestnicy projektu przebywali na zagranicznych stażach w ramach programu Unii Europejskiej w dziedzinie edukacji, szkoleń, młodzieży i sportu na lata 2014-2020 Erasmus+.

Wizyta monitoringowa zostanie przeprowadzona w odrębnym terminie w oparciu o przedstawiony przez Beneficjenta miesięczny harmonogram form wsparcia.

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

W trakcie czynności kontrolnych Zespołowi kontrolującemu została przedstawiona dokumentacja określona w § 4 ust. 3 Umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-RPSL.11.02.01-24-0098/17-00 z dn. 05.09.2017 r. z późniejszymi zmianami dot. dokumentacji dostępnej podczas kontroli na miejscu potwierdzającej wykonanie Zadania 1 oraz Zadania 3.

Z danych PEFS zawartych w Lokalnym Systemie Informatycznym RPO WSL 2014-2020 wynika, że w okresie objętym kontrolą zrekrutowano 29 uczestników, w tym: 27 uczniów Zespołu Szkół Ekonomiczno-Usługowych w Świętochłowicach oraz 2 nauczycieli. Zespół kontrolujący dokonał wyboru próby dokumentacji dotyczącej kwalifikowalności uczestników projektu na podstawie profesjonalnego osądu kontrolujących.

Szczegółowej analizie poddano dokumentację 4 uczestników projektu, tj.: Dominiki Pietraszewskiej, Krzysztofa Pytela, Denisa Swadźby – uczniowie oraz Pani Elżbiety Wieszały – nauczyciela, co stanowi 13,79% ogólnej liczby uczestników projektu.

Nabór uczestników został przeprowadzony na podstawie *Regulaminu rekrutacji i uczestnictwa w projekcie RPSL.11.02.01-24-0098/17 „Szkoła to wiedza – praktyka to umiejętność – razem to zawód – etap I”* z dn. 11.09.2017 r., zatwierdzonego przez Dyrektora Szkoły Pana Andrzeja Nieściora.

Z przedstawionej dokumentacji wynika, iż Beneficjent prowadzi rekrutację uczestników do projektu w sposób przejrzysty, jawny oraz zgodny z w/w regulaminem.

W odniesieniu do uczestników objętych próbą kontroli Realizator przedłożył następującą dokumentację:

### **W odniesieniu do uczniów (Zadanie 1):**

- Formularze zgłoszeniowe do udziału w projekcie;
- Deklaracje uczestnictwa w projekcie;
- Oświadczenia dot. braku przeciwwskazań zdrowotnych do udziału w projekcie;
- Oświadczenia uczestników o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych;
- Dane uczestników projektów RPO WSL 2014-2020 do PEFS;
- Opinie wychowawcy/nauczyciela przedmiotu zawodowego;
- Indywidualne Plany Rozwoju Zawodowego;
- Listy obecności i Dziennik zajęć na zajęciach z grupowego doradztwa zawodowego;

- Potwierdzenia skorzystania z przerw kawowych w ramach zajęć z grupowego doradztwa zawodowego;
- Listy obecności na zajęciach z indywidualnego doradztwa zawodowego;
- Dokumentację zdjęciową z prowadzonego grupowego doradztwa zawodowego;
- Dokumentację zdjęciową materiałów szkoleniowych dla uczniów.

**W odniesieniu do nauczycieli (Zadanie 3):**

- Formularze zgłoszeniowe do udziału w projekcie;
- Deklaracje uczestnictwa w projekcie;
- Oświadczenia dot. braku przeciwwskazań zdrowotnych do udziału w projekcie;
- Oświadczenia uczestników o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych;
- Dane uczestników projektów RPO WSL 2014-2020 do PEFS;
- Dokumentację zdjęciową materiałów szkoleniowych dla nauczycieli.

Na podstawie dokumentów poddanych kontroli, Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent posiada dokumenty spełniające warunki kwalifikowalności uczestników projektu, które wypełniają wymogi *Wytucznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*, a także wniosku o dofinansowanie projektu.

W trakcie kontroli Zespół kontrolujący zweryfikował prawidłowość przechowywania oraz przetwarzania danych osobowych uczestników projektu. Całość dokumentacji dotycząca uczestników projektu przechowywana jest w Zespole Szkół Ekonomiczno-Usługowych im. Augusta Świdra w Świętochłowicach, przy ul. Władysława Sikorskiego 9, 41-600 Świętochłowice w Biurze Projektu.

Realizator podczas czynności kontrolnych przedstawił:

- Politykę Bezpieczeństwa Zespołu Szkół Ekonomiczno-Usługowych im. Augusta Świdra w Świętochłowicach z dn. 01.09.2015 r. z późniejszymi zmianami wraz z załącznikami;
- Instrukcję Zarządzania Systemem Informatycznym Zespołu Szkół Ekonomiczno-Usługowych im. Augusta Świdra w Świętochłowicach z dn. 12.01.2017 r.;
- Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych;
- Ewidencję osób/firm przetwarzających dane w podmiocie posiadających upoważnienie.

Ponadto, Realizator przedstawił:

- Umowę powierzenia przetwarzania danych osobowych zawartą w dniu 07.03.2016 r. pomiędzy Zespołem Szkół Ekonomiczno-Usługowych w Świętochłowicach, reprezentowanym przez Pana Andrzeja Nieściora – Dyrektora Szkoły (Zleceniodawcą) a Miejskim Zarządem Oświaty w Świętochłowicach, reprezentowanym przez Panią Karinę Pawłowską – Dyrektora (Zleceniobiorcą);
- Umowę powierzenia przetwarzania danych osobowych zawartą w dniu 01.12.2017 r. pomiędzy Zespołem Szkół Ekonomiczno-Usługowych im. Augusta Świdra w Świętochłowicach, reprezentowanym przez Pana Andrzeja Nieściora – Dyrektora Szkoły (Zleceniodawcą) a Stowarzyszeniem na Rzecz Rozwoju „SYNERGIA” (Zleceniobiorcą).

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w zakresie przetwarzania danych osobowych.

#### 4. Dokumentacja w zakresie sposobu realizacji działań informacyjno-promocyjnych:

W trakcie kontroli dokonano weryfikacji przedłożonej przez Beneficjenta dokumentacji dotyczącej prowadzonych działań informacyjno-promocyjnych tj. w formie plakatów, strony internetowej Realizatora [www.zseu.com.pl](http://www.zseu.com.pl) oraz prowadzonego portalu społecznościowego Facebook. Ponadto dokonano oględzin w zakresie oznaczenia biura projektu.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent stosuje oznaczenia RPO WSL i UE oraz prawidłowo informuje uczestników o realizacji projektu.

#### 5. Poprawność udzielania pomocy publicznej, w tym pomocy de minimis, pomocy w ramach wyłączeń blokowych:

W kontrolowanym projekcie nie założono udzielenia pomocy publicznej.

## XII. Wyniki kontroli

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

## XIII. 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.

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej.

### Pouczenie:

W przypadku braku uwag do Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowego dokumentu należy przekazać do jednostki kontrolującej podpisany egzemplarz Informacji pokontrolnej wraz z informacją o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji.

Podmiot kontrolowany ma prawo zgłoszenia, przed podpisaniem Informacji pokontrolnej, umotywowanych zastrzeżeń do tej informacji. W takim przypadku kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej przesyła do jednostki kontrolującej zastrzeżenia na piśmie wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej Informacji pokontrolnej i ewentualną dokumentacją 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 rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.



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.

Podmiot kontrolowany w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania ostatecznej Informacji pokontrolnej przekazuje do jednostki kontrolującej informację o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia.

Sporządził:

Pan Arkadiusz Węglarz  
w dniu 13.04.2018 r. jest nieobecny  
w siedzibie Urzędu.

Wydział  
Europejskiego Funduszu Społecznego  
*Piotrowska*  
Beata Piotrowska  
Kierownik Referatu Kontroli i

Wydział  
Europejskiego Funduszu Społecznego  
*Chrobot Anna*  
Anna Chrobot  
główny specjalista  
13.04.2018 r.

(data i podpisy członków Zespołu kontrolującego, w tym kierownika Zespołu kontrolującego)

Zaakceptował:

Wydział  
Europejskiego Funduszu Społecznego  
*Piotrowska*  
Beata Piotrowska  
Kierownik Referatu Kontroli i

13.04.2018 r.

(data i podpis)

Zatwierdził:

Zastępca Kierownika Wydziału  
Europejskiego Funduszu Społecznego  
*Chrobot Anna*

13.04.2018 r.

(data i podpis)

Drugi Zastępca  
Prezydenta Miasta  
*Korman*

(Podpis osoby upoważnionej w jednostce kontrolowanej)

