

INFORMACJA POKONTROLNA NR DEFS-V.44.1.33.2020

| | | |
|---|---|---|
| 1 | Podstawa prawna kontroli | 1) art. 9 ust. 2 pkt 7 ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 z dnia 11.07.2014r. (Dz.U.2017.1460 j.t.); 2) art. 17 ust. 1 Ustawy z dnia 3 kwietnia 2020 roku o szczególnych rozwiązaniach wspierających realizację programów operacyjnych w związku z wystąpieniem COVID-19 w 2020 roku (Dz.U.2020.694); 3) §14 Ogólnych warunków umów o dofinansowanie projektów ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 stanowiących Załącznik nr 1 do Umowy o dofinansowanie nr UDA-RPPD.03.01.03-20-0004/17-00 projektu pt. „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” o numerze RPPD.03.01.03-20-0004/17, zawartej dnia 16.10.2018r. pomiędzy Województwem Podlaskim a Gminą Czarna Białostocka. |
| 2 | Nazwa jednostki kontrolującej | Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku, Departament Europejskiego Funduszu Społecznego – Referat Kontroli Projektów Kształcenie i Rynek Pracy. |
| 3 | Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej | 1. Agnieszka Żuk - główny specjalista w Referacie Kontroli Projektów Kształcenie i Rynek Pracy w Departamencie Europejskiego Funduszu Społecznego, kierownik Zespołu Kontrolującego 2. Marcin Robieniek - starszy inspektor w Referacie Kontroli Projektów Kształcenie i Rynek Pracy w Departamencie Europejskiego Funduszu Społecznego, członek Zespołu Kontrolującego 3. Katarzyna Poskrobko - Pracownik Stowarzyszenia Białostockiego Obszaru Funkcjonalnego w Białymstoku, członek Zespołu Kontrolującego |
| 4 | Termin kontroli | Kontrola została przeprowadzona w trybie zdalnym w okresie 09.10.2020r. - 07.01.2021r. |
| 5 | Rodzaj i tryb kontroli (projektu konkursowego/ pozakonkursowego, planowa, doraźna, wizyta monitoringowa, w trakcie, po zakończeniu realizacji projektu) | Kontrola planowa projektu konkursowego nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 pt. „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym”, przeprowadzona w trybie zdalnym w trakcie jego realizacji |
| 6 | Nazwa jednostki kontrolowanej | Beneficjent: Gmina Czarna Białostocka Realizator: Przedszkole „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej |
| 7 | Adres jednostki kontrolowanej | Beneficjent: ul. Torowa 14A, 16-020 Czarna Białostocka Realizator: ul. Torowa 26, 16-020 Czarna Białostocka |
| 8 | Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/Priorytet, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli | Kontrolowany projekt: Nazwa projektu: „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym”; Priorytet: III. Kompetencje i kwalifikacje; Działanie: 3.1 Kształcenie i edukacja; Poddziałanie: 3.1.3 Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej w ramach BOF; Numer umowy: UDA-RPPD.03.01.03-20-0004/17-00 z dnia 16.10.2018r.; Aneks: UDA-RPPD.03.01.03-20-0004/17-01 z dnia 11.02.2019r.; Numer wniosku o dofinansowanie: RPPD.03.01.03-20-0004/17 o sumie kontrolnej e88b-c86e-9cf0-7c6d-c555; Okres realizacji: 01.09.2018r. - 31.08.2021r.; Wartość projektu: 1 445 022,82 zł; Środki trwałe: nie dotyczy; Cross-financing: nie dotyczy; Wkład własny: 612 517,33 zł; Wydatki poza obszarem UE: nie dotyczy; Zadania zlecone: nie dotyczy; Koszty bezpośrednie ogółem (założone w projekcie): 1 204 185,69 zł; Koszty pośrednie ogółem rozliczane ryczałtem (stawka ryczałtowa 20%): 240 837,13 zł; Kwota wydatków kwalifikowalnych ogółem zatwierdzona do dnia rozpoczęcia kontroli, tj. do 09.10.2020r.: 27 438,00 zł; |

| | | <p>Kwota wydatków kwalifikowalnych ogółem przedstawiona do rozliczenia do dnia 14.10.2020r.: 309 808,80 zł;</p> <p>Kwota wydatków poddanych kontroli (na próbie): 223 710,08 zł, tj. 72,21% wydatków przedstawionych do rozliczenia we wnioskach o płatność;</p> <p>Wnioski o płatność objęte kontrolą: do dnia 14.10.2020r., Beneficjent za pomocą Centralnego Systemu Teleinformatycznego SL2014 złożył do IZ RPOWP 2014-2020 dziesięć wniosków o płatność, w tym pięć bezkosztowych, tj.:</p> <table><tr><th>Lp.</th><th>Wniosek za okres</th><th>Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem</th><th>Kwota zatwierdzona</th><th>Data akceptacji</th></tr><tr><td>1.</td><td>01.09.2018 - 02.09.2018</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>09.11.2018</td></tr><tr><td>2.</td><td>03.09.2018 - 30.11.2018</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>17.01.2019</td></tr><tr><td>3.</td><td>01.12.2018 - 31.12.2018</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>19.03.2019</td></tr><tr><td>4.</td><td>01.01.2019 - 31.03.2019</td><td>10 158,00</td><td>10 158,00</td><td>09.07.2019</td></tr><tr><td>5.</td><td>01.04.2019 - 30.06.2019</td><td>15 485,04</td><td>15 485,04</td><td>22.08.2019</td></tr><tr><td>6.</td><td>01.07.2019 - 30.09.2019</td><td>190,08</td><td>190,08</td><td>16.01.2020</td></tr><tr><td>7.</td><td>01.10.2019 - 31.12.2020</td><td>1 604,88</td><td>1 604,88</td><td>28.02.2020</td></tr><tr><td>8.</td><td>01.01.2020 - 31.03.2020</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>16.04.2020</td></tr><tr><td>9.</td><td>01.04.2020 - 30.06.2020</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>11.08.2020</td></tr><tr><td>10.</td><td>01.07.2020 - 30.09.2020</td><td>282 370,80</td><td>282 370,80</td><td>04.12.2020</td></tr></table> <p>Wydatki niekwalifikowane: brak.</p> | Lp. | Wniosek za okres | Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem | Kwota zatwierdzona | Data akceptacji | 1. | 01.09.2018 - 02.09.2018 | 0,00 | 0,00 | 09.11.2018 | 2. | 03.09.2018 - 30.11.2018 | 0,00 | 0,00 | 17.01.2019 | 3. | 01.12.2018 - 31.12.2018 | 0,00 | 0,00 | 19.03.2019 | 4. | 01.01.2019 - 31.03.2019 | 10 158,00 | 10 158,00 | 09.07.2019 | 5. | 01.04.2019 - 30.06.2019 | 15 485,04 | 15 485,04 | 22.08.2019 | 6. | 01.07.2019 - 30.09.2019 | 190,08 | 190,08 | 16.01.2020 | 7. | 01.10.2019 - 31.12.2020 | 1 604,88 | 1 604,88 | 28.02.2020 | 8. | 01.01.2020 - 31.03.2020 | 0,00 | 0,00 | 16.04.2020 | 9. | 01.04.2020 - 30.06.2020 | 0,00 | 0,00 | 11.08.2020 | 10. | 01.07.2020 - 30.09.2020 | 282 370,80 | 282 370,80 | 04.12.2020 |
|-----|-------------------------|--|--------------------|------------------|--|--------------------|-----------------|----|-------------------------|------|------|------------|----|-------------------------|------|------|------------|----|-------------------------|------|------|------------|----|-------------------------|-----------|-----------|------------|----|-------------------------|-----------|-----------|------------|----|-------------------------|--------|--------|------------|----|-------------------------|----------|----------|------------|----|-------------------------|------|------|------------|----|-------------------------|------|------|------------|-----|-------------------------|------------|------------|------------|
| Lp. | Wniosek za okres | Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem | Kwota zatwierdzona | Data akceptacji | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | 01.09.2018 - 02.09.2018 | 0,00 | 0,00 | 09.11.2018 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | 03.09.2018 - 30.11.2018 | 0,00 | 0,00 | 17.01.2019 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | 01.12.2018 - 31.12.2018 | 0,00 | 0,00 | 19.03.2019 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | 01.01.2019 - 31.03.2019 | 10 158,00 | 10 158,00 | 09.07.2019 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. | 01.04.2019 - 30.06.2019 | 15 485,04 | 15 485,04 | 22.08.2019 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. | 01.07.2019 - 30.09.2019 | 190,08 | 190,08 | 16.01.2020 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7. | 01.10.2019 - 31.12.2020 | 1 604,88 | 1 604,88 | 28.02.2020 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8. | 01.01.2020 - 31.03.2020 | 0,00 | 0,00 | 16.04.2020 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 9. | 01.04.2020 - 30.06.2020 | 0,00 | 0,00 | 11.08.2020 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 10. | 01.07.2020 - 30.09.2020 | 282 370,80 | 282 370,80 | 04.12.2020 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 9 | Zakres kontroli | <p>Zakres kontroli obejmuje sprawdzenie prawidłowości wykorzystania środków z Europejskiego Funduszu Społecznego i Budżetu Państwa oraz ocenę realizacji projektu pt. „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” wdrażanego na podstawie Umowy o dofinansowanie nr UDA-RPPD.03.01.03-20-0004/17-00 z dnia 16.10.2018r. W przypadku projektu konkursowego rozliczanego na podstawie rzeczywiście poniesionych wydatków kontroli podlegają wskazane poniżej obszary:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Prawidłowość rozliczeń finansowych;2. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu;3. Kwalifikowalność uczestników projektu;4. Sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu;5. Zgodność danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej:<ol style="list-style-type: none">a. postępu rzeczowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta, w tym weryfikacja wskaźników projektu;b. postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta (jeśli dotyczy);6. Poprawność udzielania zamówień publicznych (jeśli dotyczy);7. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności (jeśli dotyczy);8. Poprawność udokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności (jeśli dotyczy);9. Poprawność udzielania pomocy publicznej / pomocy de minimis (jeśli dotyczy);10. Poprawność stosowania kwot ryczałtowych;11. Sposób stosowania stawek jednostkowych, w tym przede wszystkim czy stawki te mają zastosowanie wyłącznie do usług w ramach projektu, które zostały wskazane w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 (jeśli dotyczy); | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

ZŁ 2





10

Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów

12. Prawdliwość realizacji działań informacyjno – promocyjnych;

13. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu;

14. Zapewnienie właściwej ścieżki audytu;

15. Kontrola w miejscu realizacji usługi (jeśli dotyczy).

Szczegółowy opis doboru próby do kontroli oraz sposobu wyboru dokumentów zamieszczono w pkt. 3.1, 4.4, 5.1, 7.B, 7.C *Listy sprawdzającej do kontroli*, stanowiącej **Załącznik nr 1** do Informacji Pokontrolnej.

W zakresie rozliczeń finansowych, Zespół Kontrolujący, posługując się metodą niestatystyczną z wnioskowaniem niematematycznym (polegającą na profesjonalnym osądzie kontrolera), wybrał do kontroli dokumenty księgowe na łączną kwotę **223 710,08 zł**, tj. **72,21%** wydatków przedstawionych do rozliczenia we wnioskach o płatność.

Do kontroli wybrano następujące dokumenty ujęte we wnioskach o płatność:

WNP okres od 2019-01-01 do 2019-03-31, nr wniosku: 004

| Poz. we WNP | Nr dokumentu | Nr księgowy lub ewidencyjny | Data wystawienia dokumentu | Data zapłaty | Wydatki kwalifikowalne |
|---|-----------------|-----------------------------|----------------------------|--------------|------------------------|
| Zad. 2 - Doskonalenie umiejętności i kompetencji zawodowych nauczycieli | | | | | |
| 2 | 666/W/P/2018/WS | 666/W/P/2018/WS | 2018-12-31 | 2018-12-20 | 3 950,00 |
| 3 | 18/2018 | PK-2 | 2018-12-13 | 2018-12-21 | 75,90 |
| 4 | 1/2019 | PK-1 | 2019-01-11 | 2019-01-14 | 157,00 |
| Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych Wnioskiem | | | | | 10 158,00 |
| Kwota zweryfikowanych na próbie wydatków | | | | | 4 182,90 |
| Wskaźnik % zweryfikowanych wydatków (próba) | | | | | 41,18% |

WNP okres od 2019-04-01 do 2019-06-30, nr wniosku: 005

| Poz. we WNP | Nr dokumentu | Nr księgowy lub ewidencyjny | Data wystawienia dokumentu | Data zapłaty | Wydatki kwalifikowalne |
|---|--------------|-----------------------------|----------------------------|--------------|------------------------|
| Zad. 2 - Doskonalenie umiejętności i kompetencji zawodowych nauczycieli | | | | | |
| 10 | FV/133/2019 | FVS-EFS/8 | 2019-06-12 | 2019-06-24 | 4 250,00 |
| 11 | FV/133/2019 | FVS-EFS/8 | 2019-06-12 | 2019-06-24 | 4 250,00 |
| Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych Wnioskiem | | | | | 15 485,04 |
| Kwota zweryfikowanych na próbie wydatków | | | | | 8 500,00 |
| Wskaźnik % zweryfikowanych wydatków (próba) | | | | | 54,89% |

WNP okres od 2019-07-01 do 2019-09-30, nr wniosku: 006

| Poz. we WNP | Nr dokumentu | Nr księgowy lub ewidencyjny | Data wystawienia dokumentu | Data zapłaty | Wydatki kwalifikowalne |
|---|--------------|-----------------------------|----------------------------|--------------|------------------------|
| Zad. 2 - Doskonalenie umiejętności i kompetencji zawodowych nauczycieli | | | | | |
| 2 | 17/2019 | PK-13 | 2019-09-11 | 2019-09-16 | 80,90 |
| Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych Wnioskiem | | | | | 190,08 |
| Kwota zweryfikowanych na próbie wydatków | | | | | 80,90 |
| Wskaźnik % zweryfikowanych wydatków (próba) | | | | | 42,56% |

WNP okres od 2019-10-01 do 2019-12-31, nr wniosku: 007

| Poz. we WNP | Nr dokumentu | Nr księgowy lub ewidencyjny | Data wystawienia dokumentu | Data zapłaty | Wydatki kwalifikowalne |
|---|--------------|-----------------------------|----------------------------|--------------|------------------------|
| Zad. 2 - Doskonalenie umiejętności i kompetencji zawodowych nauczycieli | | | | | |
| 9 | 172607/H6401 | FVS-EFS/16 | 2019-11-16 | 2019-12-10 | 241,00 |

| Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych Wnioskiem | | | | | 1 604,88 |
|--|-----------------------|-----------------------------|----------------------------|--------------|-------------------------------------|
| Kwota zweryfikowanych na próbie wydatków | | | | | 241,00 |
| Wskaźnik % zweryfikowanych wydatków (próba) | | | | | 15,02% |
| WNP okres od 2020-07-01 do 2020-09-30, nr wniosku: 010 | | | | | |
| Poz. we WNP | Nr dokumentu | Nr księgowy lub ewidencyjny | Data wystawienia dokumentu | Data zapłaty | Wydatki kwalifikowalne |
| Zad. 1 - Utworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego | | | | | |
| 1 | FS 5/09/2020/DM | 16/EFS | 2020-09-10 | 2020-09-16 | 33 972,87 |
| 2 | (S)FS-10/20/P8 | 14/EFS | 2020-09-08 | 2020-09-16 | 54 920,01 |
| 3 | (S)FS-11/20/P8 | 15/EFS | 2020-09-08 | 2020-09-16 | 15 107,11 |
| 6 | lista płac nr 81 i 82 | LP/8/EFS LP/9/EFS | 2020-09-01 | 2020-09-01 | 35 630,08 21 503,68 to wkład wł. |
| 7 | lista płac nr 95 | LP/12/EFS | 2020-09-28 | 2020-09-30 | 15 021,00 |
| 8 | lista płac nr 96/2020 | LP/13/EFS | 2020-09-28 | 2020-09-28 | 2 600,00 1 300,00 to wkład wł. |
| 9 | lista płac 89 i 90 | LP/10/EFS LP/11/EFS | 2020-09-21 | 2020-09-21 | 3 464,21 2 202,23 to wkład wł. |
| Zad. 2 - Doskonalenie umiejętności i kompetencji zawodowych nauczycieli | | | | | |
| 10 | 02/08/2020 | EFS/9 | 2020-08-20 | 2020-08-27 | 640,00 |
| Zad. 3 - Rozszerzenie oferty przedszkola o dodatkowe zajęcia zwiększające szanse edukacyjne i wyrównujące zdiagnozowane deficyty u dzieci | | | | | |
| 14 | 02/08/2020 | EFS/9 | 2020-08-20 | 2020-08-27 | 49 350,00 |
| Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych Wnioskiem | | | | | 282 370,80 |
| Kwota zweryfikowanych na próbie wydatków | | | | | 210 705,28 |
| Wskaźnik % zweryfikowanych wydatków (próba) | | | | | 74,62% |
| <p>Szczegółowy opis zagadnień związanych z rozliczeniem finansowym projektu, został przedstawiony w punkcie 5 <i>Listy sprawdzającej do kontroli</i>, stanowiącej Załącznik nr 1 do Informacji Pokontrolnej.</p> <p>W zakresie kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu Zespół Kontrolujący postępując się metodą niestatystyczną z wnioskowaniem niematematycznym, polegającą na profesjonalnym osądzie kontrolera wyłonił do weryfikacji/ kontroli umowy zawarte z 3 z 21 osób (poz. 4, 7, 13), co stanowi 14,29% personelu projektu ujętego w <i>Zestawieniu umów zawartych z personelem w ramach kosztów bezpośrednich na potrzeby projektu „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” nr RPPD.03.01.03-20-0004/17</i> sporządzonym na potrzeby kontroli dnia 28.10.2020r. (Załącznik nr 3 do Informacji Pokontrolnej).</p> <p>Szczegółowy opis zagadnień związanych z personelem projektu, m.in. forma zatrudnienia, zaangażowanie czasowe, prowadzenie ewidencji itp. został przedstawiony w punkcie 3 <i>Listy sprawdzającej do kontroli</i>, stanowiącej Załącznik nr 1 do Informacji Pokontrolnej.</p> <p>W odniesieniu do procesu rekrutacji, kontroli poddano 100% dokumentacji udostępnionej przez Beneficjenta, w tym: <i>Regulamin rekrutacji i uczestnictwa w projekcie „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym”</i> z dnia 20.03.2019r. i 15.04.2020r. oraz dokument Zasady postępowania rekrutacyjnego na zajęcia w ramach projektu „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” na rok szkolny 2020/2021 wprowadzony Zarządzeniem nr 21/2020 Dyrektora Przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej z dnia 20.04.2020r.</p> <p>Zespół Kontrolujący, stosując wybór prosty losowy, wyłonił do weryfikacji 50 spośród 490 uczestników projektu (10,20%), wykazanych w „Zestawieniach uczestników projektu nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 pt. „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” z dnia 28.10.2020r. (Załącznik nr 4 do Informacji Pokontrolnej) pod pozycjami:</p> <ul style="list-style-type: none"> - uczniowie (24 os.) - 21, 31, 41, 51, 61, 71, 81, 91, 101, 111, 121, 131, 141, 151, 161, 171, 181, 191, 201, 211, 221, 231, 241, 251, - nauczyciele (2 os.) - 1, 11, - rodzice (24 os.) - 1, 11, 21, 31, 41, 51, 61, 71, 81, 91, 101, 111, 121, 131, 141, 151, 161, 171, 181, | | | | | |

MR
Zet
4

191, 201, 211, 221, 231.

Weryfikacji poddano dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników, w tym formularze rekrutacyjne wraz z załącznikami.

Szczegółowe informacje dotyczące **kwalifikowalności uczestników** zostały zawarte w punkcie 4 *Listy sprawdzającej do kontroli*.

W odniesieniu do **sposobu pozyskiwania i przechowywania danych o uczestnikach projektu** analizie poddano sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu wykazanych powyżej.

Kontroli dokonano pod kątem:

- weryfikacji zgodności danych osobowych wprowadzanych do Centralnego Systemu Teleinformatycznego SL2014 z danymi dostępnymi w trakcie kontroli w odniesieniu do ww. osób;
- posiadania przez personel projektu upoważnień do przetwarzania danych osobowych;
- posiadania i stosowania dokumentów regulujących procedury przetwarzania ochrony danych osobowych.

Szczegółowy opis sposobu przechowywania i przetwarzania danych osobowych przez Beneficjenta przedstawiono w pkt. 9 *Listy sprawdzającej do kontroli*, stanowiącej **Załącznik nr 1** do Informacji Pokontrolnej.

W zakresie **zgodności danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta**, w tym weryfikacja wskaźników projektu Zespół Kontrolujący zweryfikował 100% dokumentacja potwierdzającej stopień osiągnięcia wskaźników/rezultatów/produktów na dzień 09.10.2020r. uzgodnionych w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie o sumie kontrolnej e88b-c86e-9cf0-7c6d-c555 oraz skontrolował postęp rzeczowy wykazany w złożonych wnioskach o płatność.

Poddane analizie dokumenty zostały wyszczególnione w tabelach w punkcie 2.5 *Listy sprawdzającej do kontroli*, która stanowi **Załącznik nr 1** do Informacji Pokontrolnej.

Zgodność danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta:

- a) w zakresie rozliczeń finansowych Zespół Kontrolujący, posługując się metodą niestatystyczną z wnioskowaniem niematematycznym (polegającą na profesjonalnym osądzie kontrolera), wybrał do kontroli dokumenty księgowe na łączną kwotę **223 710,08 zł, tj. 72,21%** wydatków przedstawionych do rozliczenia we wnioskach o płatność. Szczegółowy opis zamieszczono w pkt. *Prawidłowość rozliczeń finansowych* przedmiotowej Informacji;
- b) w zakresie zgodności danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu finansowego Zespół Kontrolujący zweryfikował wszystkie dokumenty w granicach próby ustalonej do zbadania rozliczeń finansowych opisanych powyżej.

Poprawność udzielania zamówień publicznych.

Zespół Kontrolujący na podstawie wglądu do dokumentacji projektowej, w odniesieniu do merytoryczno-finansowej treści wniosku o dofinansowanie projektu nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 o sumie kontrolnej e88b-c86e-9cf0-7c6d-c555 oraz na podstawie *Zestawienia zakupu towarów i usług dokonanych w ramach projektu nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 pt. „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym”* z dnia 27.10.2020r. (**Załącznik nr 5** do Informacji Pokontrolnej) stwierdził, że w projekcie przedmiotowe wydatki nie wystąpiły i nie udzielono zamówień w trybie Ustawy PZP.

Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.

Zespół Kontrolujący na podstawie wglądu do dokumentacji projektowej, w odniesieniu do merytoryczno-finansowej treści wniosku o dofinansowanie projektu nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 o sumie kontrolnej e88b-c86e-9cf0-7c6d-c555 oraz na podstawie *Zestawienia zakupu towarów i usług dokonanych w ramach projektu nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 pt. „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym”* z dnia 27.10.2020r. (**Załącznik nr 5** do Informacji Pokontrolnej) zweryfikował jedyne wykazane postępowanie (tj. 100,00%) w ww. Zestawieniu. Kontroli poddano zamówienie na zakup mebli i wyposażenia, wykazane pod poz. 1 w ww. Zestawieniu, w zakresie zasady konkurencyjności.

Poprawność udokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności.

Zespół Kontrolujący na podstawie wglądu do dokumentacji projektowej, w odniesieniu do merytoryczno-finansowej treści wniosku o dofinansowanie projektu nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 o sumie kontrolnej e88b-c86e-9cf0-7c6d-c555 oraz na podstawie *Zestawienia zakupu towarów i usług dokonanych w ramach projektu nr RPPD.03.01.03-20-0004/17*

22

[Handwritten signatures and marks]

| | | |
|--|--|---|
| | | <p>pt. „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” z dnia 27.10.2020r. (Załącznik nr 5 do Informacji Pokontrolnej) zweryfikował 1 z 2 wykazanych postępowań (tj. 50,00%) w ww. Zestawieniu. Kontrolni poddano zamówienie na zakup pakietów dla nauczycieli i rodziców z programu Zabawy FundaMentalne, wykazane pod poz. 1 w ww. Zestawieniu, w zakresie rozeznania rynku.</p> <p>W zakresie działań informacyjno-promocyjnych kontroli poddano 100% dokumentacji udostępnionej przez Beneficjenta. Szczegółowe informacje dotyczące prawidłowości realizacji działań informacyjno-promocyjnych zostały zawarte w punkcie 10 <i>Listy sprawdzającej do kontroli</i>.</p> <p>W odniesieniu do sposobu prowadzenia archiwizacji i dokumentacji projektu kontroli poddano zasady określające sposób jej prowadzenia po kątem zapisów zawartych w Umowie o dofinansowanie nr UDA-RPPD.03.01.03-20-0004/17-00 zawartej dnia 16.10.2018r.</p> |
|--|--|---|

11 Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego

Ustalenia ogólne:

Kierownictwo jednostki kontrolowanej:

Pan Jacek Chruski - Burmistrz Gminy Czarna Białostocka

Pani Danuta Kowalewska - Dyrektor Przedszkola „Kraina Marzeń”

Wyjaśnień udzielali:

Pani Monika Rymarska - Asystent koordynatora

Pani Beata Pietraniuk - Asystent koordynatora

Pani Krystyna Poskrobko - Główna księgowa

Pan Piotr Kupiński - Koordynator projektu

Cel główny projektu:

Zwiększenie upowszechnienia edukacji przedszkolnej 3-4 latków przez utworzenie 114 miejsc. Podniesienie jakości i atrakcyjności oferty edukacyjnej poprzez organizację 235 wychowankom zajęć zwiększających szanse i wyrównujące zdiagnozowane deficyty, zajęć terapeutycznych z integracji sensorycznej, gimnastyki korekcyjnej, zajęć edukacyjnych rozwijających kompetencje społeczno-emocjonalne i matematyczne z elementami przedsiębiorczości od roku szkolnego 2018/19. Zwiększenie umiejętności i kompetencji zawodowych 20 nauczycieli, niezbędnych do pracy z dziećmi.

- Projekt „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” został wybrany do dofinansowania w ramach naboru wniosków o dofinansowanie projektów zintegrowanych nr RPPD.03.01.03_08.02.02-IZ.00-20-001/17;
- Projekt nie jest realizowany w partnerstwie;
- Beneficjent oświadczył, że projekt nie był przedmiotem innej kontroli;
- Kontrolujący poinformowali Beneficjenta, że projekt może być przedmiotem kontroli innych instytucji, w tym między innymi: Komisji Europejskiej, Europejskiego Trybunału Obrachunkowego, Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej, Ministerstwa Finansów i Najwyższej Izby Kontroli;
- Przedmiotowa kontrola opierała się na wniosku o dofinansowanie nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 o sumie kontrolnej e88b-c86e-9cf0-7c6d-c555.

1. Prawidłowość rozliczeń finansowych

Weryfikacji przedmiotowego obszaru dokonano pod kątem zgodności z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*. Szczegóły zostały opisane w punkcie 5 *Listy sprawdzającej do kontroli*, która stanowi **Załącznik nr 1** do Informacji Pokontrolnej.

Beneficjent w dniu 28.10.2020r. złożył następujące oświadczenia (**Załączniki nr 2** do Informacji Pokontrolnej):

- Oświadczenie dotyczące kwalifikowalności VAT,
- Oświadczenie dot. niefinansowania działalności jednostki realizującej projekt,
- Oświadczenie, że środki przeznaczone na realizację projektu nie przyczyniły się do wygenerowania zysku,
- Oświadczenie o wykorzystaniu zakupionego w ramach projektu sprzętu.

Zespół Kontrolujący nie stwierdził w tym obszarze uchybień lub nieprawidłowości.

2. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu

Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu zweryfikowano według metodologii opisanej w Informacji Pokontrolnej, w punkcie 10. *Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów*. Szczegółowy opis wyboru osób zaangażowanych w realizację projektu, forma zatrudnienia, fakt wywiązania się kadry z poszczególnych

MP
ZŁ
KAMM
6

zadań został przedstawiony w punkcie 3 *Listy sprawdzającej do kontroli*, stanowiącej **Załącznik nr 1** do Informacji Pokontrolnej.

Zestawienie umów zawartych z personelem w ramach kosztów bezpośrednich na potrzeby projektu „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 sporządzone na potrzeby kontroli dnia 28.10.2020r., na podstawie którego zweryfikowano kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu stanowi **Załącznik nr 3** do Informacji Pokontrolnej.

Czynności kontrolne nie wykazały podwójnego finansowania wydatków w rozumieniu *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* w szczególności w zakresie personelu projektu. .

Zespół Kontrolujący nie stwierdził w tym obszarze uchybień lub nieprawidłowości.

3. Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu

Kwalifikowalność uczestników została sprawdzona przez Zespół Kontrolujący na próbie opisanej w Informacji Pokontrolnej, w punkcie 10. *Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów*.

Opis procesu rekrutacji uczestników do projektu przedstawiono w pkt. 4 *Listy sprawdzającej do kontroli*. Weryfikacji tego obszaru dokonano pod kątem zgodności z:

- *Wnioskiem o dofinansowanie projektu nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 o sumie kontrolnej e88b-c86e-9cf0-7c6d-c555;*
- *Szczegółowym Opisem Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020;*
- *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020;*
- *Dokumentacją dla konkursu RPPD.03.01.03-IZ.00-20-002/17 z 2017r.;*
- *Strategią Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Białostockiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2014-2020 właściwą dla Działania 2.4. Rozwój wychowania przedszkolnego.*

Zestawienia uczestników projektu nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 pt. „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” z dnia 28.10.2020r., na podstawie których dobrano próbę stanowią **Załącznik nr 4** do Informacji Pokontrolnej.

Zespół Kontrolujący nie stwierdził w danym obszarze uchybień lub nieprawidłowości.

4. Sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu

Czynności kontrolne wykazały, że dane osobowe są przetwarzane zgodnie z *Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27.04.2016r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (RODO)* oraz zgodnie z *Porozumieniem w sprawie przetwarzania danych osobowych*, stanowiącym **Załącznik nr 5** do *Umowy nr UDA-RPPD.03.01.03-20-0004/17-01 o dofinansowanie* z dnia 11.02.2019r.

Beneficjent złożył oświadczenie w dniu 28.10.2020r. (**Załącznik nr 2** do Informacji Pokontrolnej), że nie powierzył podmiotom zewnętrznym danych osobowych uczestników projektu.

Szczegółowy opis niniejszego obszaru znajduje się w pkt. 9 *Listy sprawdzającej do kontroli*, stanowiącej **Załącznik nr 1** do Informacji Pokontrolnej.

Zespół Kontrolujący nie stwierdził w danym obszarze uchybień lub nieprawidłowości

5. Zgodność danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej:

- a) postępu rzeczowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta, w tym weryfikacja wskaźników projektu

Podczas czynności kontrolnych nie stwierdzono rozbieżności pomiędzy zweryfikowaną dokumentacją udostępnioną w ramach kontroli, a postępowaniem rzeczowym realizacji projektu w ramach kontrolowanych wniosków o płatność.

Analiza dokumentacji wykazała, że wskaźniki na dzień 09.10.2020r. zostały osiągnięte na poziomie wykazanym w poniższych tabelach:

- wskaźniki produktu - kluczowe/specyficzne dla programu zostały osiągnięte na poziomie 100,00%,
- wskaźniki produktu - specyficzne dla projektu zostały osiągnięte na poziomie 100,00%,
- wskaźniki rezultatu - kluczowe/specyficzne dla programu zostały osiągnięte na poziomie 100,00%,
- wskaźniki rezultatu - specyficzne dla projektu nie zostały określone we wniosku o dofinansowanie,
- produkty określone we wniosku o dofinansowanie zostały osiągnięte na poziomie od 0,00% do 100,00%.

Uwzględniając okres realizacji projektu (przedłużony w zw. z COVID-19 do 31.08.2021r.), Zespół Kontrolujący uznaje, że istnieje niewielkie ryzyko nieosiągnięcia celu głównego i założonych we wniosku o dofinansowanie wskaźników.

Beneficjent zrealizował wskaźniki zawarte w Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych na lata 2014-2020 w odniesieniu do kontrolowanego projektu, tj.:

Wskaźnik rezultatu bezpośredniego:

   7


- Liczba nauczycieli, którzy uzyskali kwalifikacje lub nabyli kompetencje po opuszczeniu programu (20)

Wskaźniki produktu:

- Liczba dzieci objętych w ramach programu dodatkowymi zajęciami zwiększającymi ich szanse edukacyjne w edukacji przedszkolnej (235),
- Liczba miejsc wychowania przedszkolnego dofinansowanych w programie (114),
- Liczba nauczycieli objętych wsparciem w programie (20).

Szczegółowy opis niniejszego obszaru znajduje się w *Liście sprawdzającej do kontroli*, stanowiącej **Załącznik nr 1** do Informacji Pokontrolnej.

Zespół Kontrolujący nie stwierdził w danym obszarze uchybień lub nieprawidłowości.

b) postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta

Podczas czynności kontrolnych nie stwierdzono rozbieżności pomiędzy zweryfikowaną dokumentacją udostępnioną w ramach kontroli, a postępem finansowym realizacji projektu w ramach kontrolowanych wniosków o płatność. Szczegółowy opis niniejszego obszaru znajduje się w *Liście sprawdzającej do kontroli*, stanowiącej **Załącznik nr 1** do Informacji Pokontrolnej.

Zespół Kontrolujący nie stwierdził w danym obszarze uchybień lub nieprawidłowości.

6. Poprawność udzielania zamówień publicznych

Beneficjent projektu nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 pt. „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” ze względu na swój status prawny, w przypadku dokonywania zakupów o wartości powyżej 30 tys. euro netto jest zobligowany do stosowania Ustawy PZP.

Zespół Kontrolujący na podstawie wglądu do dokumentacji projektowej, w odniesieniu do merytoryczno-finansowej treści wniosku o dofinansowanie projektu nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 o sumie kontrolnej e88b-c86e-9cf0-7c6d-c555 oraz na podstawie *Zestawienia zakupu towarów i usług dokonanych w ramach projektu nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 pt. „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym”* z dnia 27.10.2020r. (**Załącznik nr 5** do Informacji Pokontrolnej) stwierdził, że w projekcie przedmiotowe wydatki nie wystąpiły i nie udzielono zamówień w trybie Ustawy PZP.

Zespół Kontrolujący nie stwierdził w danym obszarze uchybień lub nieprawidłowości.

7. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności

Beneficjent projektu nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 pt. „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” w przypadku dokonywania zakupów o wartości powyżej 50 tys. zł. netto a poniżej 30 tys. euro netto, zobligowany jest do stosowania zasady konkurencyjności.

Zespół Kontrolujący na podstawie wglądu do dokumentacji projektowej, w odniesieniu do merytoryczno-finansowej treści wniosku o dofinansowanie projektu nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 o sumie kontrolnej e88b-c86e-9cf0-7c6d-c555 oraz na podstawie *Zestawienia zakupu towarów i usług dokonanych w ramach projektu nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 pt. „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym”* z dnia 27.10.2020r. (**Załącznik nr 5** do Informacji Pokontrolnej) zweryfikował jedyne wykazane postępowanie (tj. 100,00%) w ww. Zestawieniu. Kontroli poddano zamówienie na zakup mebli i wyposażenia, wykazane pod poz. 1 w ww. Zestawieniu, w zakresie zasady konkurencyjności.

Przedmiotowe Zestawienie zostało zweryfikowane z założeniami wniosku o dofinansowanie.

Szczegółowy opis niniejszego obszaru znajduje się w pkt. 7.B Listy sprawdzającej do kontroli, stanowiącej **Załącznik nr 1** do Informacji Pokontrolnej.

Zespół Kontrolujący nie stwierdził w danym obszarze uchybień lub nieprawidłowości.

8. Poprawność udokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności

Beneficjent projektu nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 pt. „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym”, w przypadku dokonywania zakupów o wartości powyżej 20 tys. zł. netto oraz poniżej 50 tys. zł netto zobligowany jest do stosowania rozeznania rynku.

Zespół Kontrolujący na podstawie wglądu do dokumentacji projektowej, w odniesieniu do merytoryczno-finansowej treści wniosku o dofinansowanie projektu nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 o sumie kontrolnej e88b-c86e-9cf0-7c6d-c555 oraz na podstawie *Zestawienia zakupu towarów i usług dokonanych w ramach projektu nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 pt. „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym”* z dnia 27.10.2020r. (**Załącznik nr 5** do Informacji Pokontrolnej) zweryfikował 1 z 2 wykazanych postępowań (tj. 50,00%) w ww. Zestawieniu. Kontroli poddano zamówienie na zakup pakietów dla nauczycieli i rodziców z programu Zabawy FundaMentalne, wykazane pod poz. 1 w ww. Zestawieniu, w zakresie rozeznania rynku.

Przedmiotowe Zestawienie zostało zweryfikowane z założeniami wniosku o dofinansowanie.

MP
8
Za
KMM

Szczegółowy opis niniejszego obszaru znajduje się w pkt. 7.C Listy sprawdzającej do kontroli, stanowiącej **Załącznik nr 1** do Informacji Pokontrolnej.

Zespół Kontrolujący nie stwierdził w danym obszarze uchybień lub nieprawidłowości.

9. Poprawność udzielania pomocy publicznej / pomocy de minimis

Nie dotyczy. W ramach kontrolowanego projektu nie udzielono pomocy publicznej.

10. Poprawność stosowania kwot ryczałtowych

Nie dotyczy. Koszty bezpośrednie w kontrolowanym projekcie rozliczane są na podstawie wydatków rzeczywiście poniesionych.

11. Sposób stosowania stawek jednostkowych, w tym przede wszystkim czy stawki te mają zastosowanie wyłącznie do usług w ramach projektu, które zostały wskazane w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020

Nie dotyczy. W ramach budżetu projektu nie założono stawek jednostkowych.

12. Poprawność realizacji działań informacyjno-promocyjnych

Szczegółowy opis działań informacyjno-promocyjnych został zamieszczony w pkt. 10 Listy sprawdzającej do kontroli, która stanowi **Załącznik nr 1** do Informacji Pokontrolnej.

Wszystkie podjęte przez Beneficjenta działania wpisują się w obowiązki informacyjne ujęte w §27 Ogólnych warunków umów o dofinansowanie projektów ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, który stanowi załącznik nr 1 do Umowy nr UDA-RPPD.03.01.03-20-0004/17 pt. „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym”.

Zespół Kontrolujący nie stwierdził w danym obszarze uchybień lub nieprawidłowości.

13. Zapewnienie właściwej ścieżki audytu

Zespół Kontrolujący podczas czynności kontrolnych stwierdził, że Beneficjent, co do zasady dokumentuje realizację zadań w poszczególnych obszarach, co umożliwia prześledzenie ich dokładnego przebiegu:

- dokumentacja pozwala na odtworzenie ścieżki audytu w obszarze dokumentacji finansowej i merytorycznej oraz związanym z nią postępem prac;
- dokumenty dotyczące realizowanych zadań umożliwiają zarówno identyfikację danych powiązanych z projektem, jak i odtworzenie ścieżki audytu poszczególnych działań podejmowanych w ramach projektu.

Więcej informacji na temat opisu udokumentowania realizacji projektu jest w Liście sprawdzającej do kontroli, stanowiącej **Załącznik nr 1** do Informacji Pokontrolnej.

Zespół Kontrolujący nie stwierdził w danym obszarze uchybień lub nieprawidłowości.

14. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu

Na podstawie przekazanych wyjaśnień oraz złożonych oświadczeń Zespół Kontrolujący może uznać, że dokumentacja projektowa jest przechowywana w sposób zapewniający poufność i bezpieczeństwo, zgodnie z obowiązującymi wytycznymi RPOWP 2014-2020 oraz przepisami prawa wspólnotowego i krajowego. Przekazane mailowo skany dokumentów pozwalają na odtworzenie ścieżki audytu, a osoby kontrolujące są w stanie określić chronologicznie poszczególne zdarzenia mające miejsce w trakcie realizacji projektu.

Beneficjent w dniu 28.10.2020r. złożył oświadczenie (**Załącznik nr 2** do Informacji Pokontrolnej) dotyczące:

- miejsca przechowywania dokumentacji projektowej,
- konieczności poinformowania Instytucji Zarządzającej RPOWP 2014-2020 o zmianie miejsca archiwizacji dokumentów.

Zespół Kontrolujący nie stwierdził w danym obszarze uchybień lub nieprawidłowości.

15. Wizyta monitoringowa

W związku z zaistniałą sytuacją epidemiologiczną wynikającą z konieczności zapobiegania rozprzestrzenianiu się koronawirusa COVID-19 wizyta monitoringowa nie została przeprowadzona.

| | | |
|----|--|---|
| 12 | Stwierdzone nieprawidłowości /uchybień | Zespół Kontrolujący nie stwierdził w kontrolowanym projekcie uchybień lub nieprawidłowości . |
| 13 | Zalecenia pokontrolne | W związku z tym, iż podczas czynności kontrolnych nie stwierdzono uchybień/ nieprawidłowości, Zalecenia Pokontrolne nie zostają wydane . |

Ło

| | | |
|----|-------------------------------------|---|
| 14 | Ocena według kryteriów ¹ | <p>Podsumowanie wyników kontroli: Projekt jest wdrażany, co do zasady, w sposób prawidłowy, przejrzyste z zachowaniem ścieżki audytu. Beneficjent realizuje działania zgodnie z zatwierdzonym <i>Wnioskiem o dofinansowanie, Szczegółowym Opiszem Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020</i>, Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach <i>Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020</i> oraz z zapisami <i>Dokumentacji konkursowej nr RPPD.03.01.03-IZ.00-20-002/17</i> z 2017r. Na podstawie zweryfikowanej podczas kontroli dokumentacji Zespół Kontrolujący stwierdził, że Beneficjent, podejmował właściwe działania w celu zrekrutowania uczestników, kwalifikujących się do otrzymania wsparcia a następnie prawidłowo przetwarzał ich dane osobowe m.in. poprzez Centralny System Teleinformatyczny SL2014. Zastrzeżeń nie budzi również obszar rozliczeń finansowych, angażowania personelu, sposób podjęcia działań informacyjno-promocyjnych oraz metody prowadzenia i archiwizacji dokumentacji. Weryfikacja poziomu osiągnięcia wskaźników produktu /rezultatu na dzień 09.10.2020r. wykazała, że istnieje niewielkie ryzyko nieosiągnięcia założonych we wniosku o dofinansowanie wskaźników.</p> <p>1. Ścieżka audytu Dokumentacja związana z realizacją projektu prowadzona jest rzetelnie i przejrzyste. Zespół Kontrolujący nie miał problemów z prześledzeniem właściwej ścieżki audytu w kontrolowanym projekcie. Zespół Kontrolujący <u>nie stwierdził w danym obszarze uchybień lub nieprawidłowości.</u></p> <p>2. Kwalifikowalność uczestników W wyniku przeprowadzonej analizy dokumentacji, Zespół Kontrolujący nie wnosi uwag co do kwalifikowalności uczestników. Kwalifikowalność została sprawdzona przez Zespół Kontrolujący zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 o sumie kontrolnej e88b-c86e-9cf0-7c6d-c555, <i>Szczegółowym Opiszem Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020</i>, Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach <i>Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020</i> oraz z zapisami <i>Dokumentacji konkursowej nr RPPD.03.01.03-IZ.00-20-002/17</i> z 2017r. Uczestnicy projektu stanowią grupę docelową określoną w <i>Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Białostockiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2014-2020 właściwą dla Działania 2.4. Rozwój wychowania przedszkolnego.</i> Zespół Kontrolujący <u>nie stwierdził w danym obszarze uchybień lub nieprawidłowości.</u></p> <p>3. Postęp rzeczowy projektu (stopień wykonania rezultatów/produktów/zadań) Przedmiotowa kontrola przeprowadzona została w trakcie realizacji projektu. Zespół Kontrolujący zweryfikował poziom osiągnięcia wskaźników produktu /rezultatu na dzień 09.10.2020r. Weryfikacja poziomu osiągnięcia wskaźników produktu (kluczowych/ specyficznych dla programu i specyficznych dla projektu), wskaźników rezultatu (kluczowych/ specyficznych dla programu) oraz produktów określonych we wniosku o dofinansowanie na dzień 09.10.2020r. wykazała, że istnieje niewielkie ryzyko nieosiągnięcia założonych we wniosku o dofinansowanie wskaźników. Beneficjent zrealizował wskaźniki zawarte w <i>Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych na lata 2014-2020</i> w odniesieniu do kontrolowanego projektu Zespół Kontrolujący <u>nie stwierdził w danym obszarze uchybień lub nieprawidłowości.</u></p> <p>4. Zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi W ramach przeprowadzonych czynności kontrolnych, Zespół Kontrolujący nie stwierdził niezgodności realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi oraz krajowymi. Zespół Kontrolujący <u>nie stwierdził w danym obszarze uchybień lub nieprawidłowości.</u></p> |
|----|-------------------------------------|---|

¹ W wyniku kontroli poszczególnych obszarów, projekt będzie oceniany przez IZ RPOWP zgodnie z następującym schematem:

Kategoria nr 1 – projekt jest realizowany prawidłowo. Nie są potrzebne żadne lub potrzebne są tylko niewielkie usprawnienia. Nie występują żadne niedociągnięcia, bądź występują jedynie niewielkie niedociągnięcia. Niedociągnięcia te nie mają wpływu lub mają nieznaczny wpływ na prawidłową realizację projektu.

Kategoria nr 2 – projekt jest realizowany co do zasady w sposób poprawny, ale potrzebne są usprawnienia. Stwierdzono pewne niedociągnięcia. Niedociągnięcia te mają umiarkowany wpływ na prawidłową realizację projektu. Sformułowano zalecenia do wdrożenia przez podmiot kontrolowany.

Kategoria nr 3 – projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, ale występują istotne uchybienia/ nieprawidłowości, potrzebne są istotne usprawnienia. Stwierdzono poważne niedociągnięcia, które narażają fundusze na nieprawidłowości. Wpływ na prawidłową realizację projektu jest znaczny.

Kategoria nr 4 – projekt jest realizowany nieprawidłowo. Stwierdzono liczne poważne lub rozległe niedociągnięcia, które narażają fundusze na nieprawidłowości. Niedociągnięcia te mają istotny wpływ na prawidłową realizację projektu, co powoduje konieczność rozwiązania umowy o dofinansowanie projektu.

Łt

MP

KRM

J

| | |
|--|---|
| | <p>5. Działania informacyjno-promocyjne W trakcie czynności kontrolnych stwierdzono, że Beneficjent prawidłowo oznaczał dokumentację, jak również pomieszczenia, w których realizowany był projekt, za pomocą logotypów: Funduszy Europejskich oraz Unii Europejskiej (zgodnie z <i>Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji</i>) a także logiem promocyjnym województwa podlaskiego. Zespół Kontrolujący <u>nie stwierdził w danym obszarze uchybień lub nieprawidłowości</u>.</p> <p>6. Zarządzanie projektem i personel projektu W celu zapewnienia właściwej realizacji projektu, zatrudniona została kadra odpowiedzialna za zarządzanie oraz działania merytoryczne zaplanowane w aktualnym wniosku o dofinansowanie. W odniesieniu do personelu projektu Zespół Kontrolujący zweryfikował m.in. podstawę zatrudnienia, zaangażowanie czasowe, prowadzenie ewidencji itp., co zostało opisane w treści przedmiotowej Informacji Pokontrolnej oraz w <i>Liście sprawdzającej do kontroli</i> (Załącznik nr 1 do Informacji Pokontrolnej). Na podstawie analizy dokumentów aplikacyjnych stwierdzono, że osoby zatrudnione do projektu posiadają odpowiednie kwalifikacje, aby należycie wywiązywać się z powierzonych obowiązków. Zespół Kontrolujący <u>nie stwierdził w danym obszarze uchybień lub nieprawidłowości</u>.</p> <p>7. Rozliczenia finansowe W kontrolowanym projekcie Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową oraz otworzył wyodrębniony dla projektu rachunek bankowy. Czynności kontrolne wykazały, że Beneficjent posiada odpowiednie unormowania, które pozwalają na wyodrębnienie operacji finansowych związanych z przedmiotowym projektem. Ewidencja wydatków w ramach projektu prowadzona jest w sposób przejrzysty. Dokumentacja nie zawiera braków i pozwala na odtworzenie ścieżki audytu w obszarze dokumentacji finansowej oraz związanym z nią postępem prac. Zespół Kontrolujący <u>nie stwierdził w danym obszarze uchybień lub nieprawidłowości</u>.</p> <p>W wyniku kontroli ww. obszarów, Zespół Kontrolny nadaje projektowi 1 kategorię prawidłowości realizacji. Oznacza to, że projekt jest realizowany prawidłowo. Nie są potrzebne żadne lub potrzebne są tylko niewielkie usprawnienia. Nie występują żadne niedociągnięcia, bądź występują jedynie niewielkie niedociągnięcia. Niedociągnięcia te nie mają wpływu lub mają nieznaczny wpływ na prawidłową realizację projektu.</p> |
|--|---|

Nie dokonano wpisu do Książki Kontroli. Kontrola została przeprowadzona w trybie zdalnym.

Załączniki:

1. Lista sprawdzająca do kontroli w trakcie realizacji projektu konkursowego.

Załączniki dostępne w siedzibie Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w Białymstoku w Departamencie Europejskiego Funduszu Społecznego:

2. Oświadczenia złożone przez Gminę Czarna Białostocka w dniu 28.10.2020r. (dot. personelu projektu, braku prawomocnych orzeczeń sądowych za przestępstwa przeciwko mieniu, obrotowi gospodarczemu, działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, wiarygodności dokumentów lub przestępstwo skarbowe, obszaru finansowego, wykorzystania zakupionego sprzętu, archiwizacji i ochrony danych osobowych).
3. Zestawienie umów zawartych z personelem w ramach kosztów bezpośrednich na potrzeby projektu „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 sporządzone na potrzeby kontroli w dniu 28.10.2020r.
4. Zestawienia uczestników projektu nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 pt. „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” sporządzone na potrzeby kontroli w dniu 28.10.2020r.
5. Zestawienie zakupu towarów i usług dokonanych w ramach projektu nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 pt. „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” sporządzone na potrzeby kontroli w dniu 27.10.2020r.

Pouczenie:

Kierownikowi podmiotu kontrolowanego lub osobie przez niego upoważnionej przysługuje prawo zgłoszenia w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji Pokontrolnej, przed jej podpisaniem umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do tej informacji. Termin ten może być przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony, na pisemny wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń. Zastrzeżenia do Informacji Pokontrolnej mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane, pozostawia się bez rozpatrzenia.

Zastrzeżenia do Informacji Pokontrolnej rozpatruje instytucja kontrolująca w terminie nie dłuższym niż 14 dni od dnia zgłoszenia tych zastrzeżeń. Podjęcie przez instytucję kontrolującą, w trakcie rozpatrywania zastrzeżeń, czynności/działań kontrolnych lub żądanie przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie/opinii każdorazowo przerywa bieg terminu (termin biegnie od początku). Instytucja kontrolująca, po rozpatrzeniu i uwzględnieniu zastrzeżeń,

EW

✓

MR

MM

sporządza ostateczną Informację Pokontrolną, zawierającą skorygowane ustalenia kontroli lub, w przypadku nieuwzględnienia zastrzeżeń, pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń. Ostateczna Informacja Pokontrolna jest przekazywana podmiotowi kontrolowanemu. Jeżeli kierownik podmiotu kontrolowanego lub osoba przez niego upoważniona nie zgadza się z treścią ostatecznej Informacji Pokontrolnej, może odmówić jej podpisania przedstawiając uzasadnienie odmowy i jeden egzemplarz niezaakceptowanej ostatecznej Informacji Pokontrolnej w terminie do 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowego dokumentu. Odmowa podpisania ostatecznej Informacji Pokontrolnej nie wstrzymuje wdrożenia zaleceń pokontrolnych. Do ostatecznej Informacji Pokontrolnej oraz do pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.

1. Agnieszka Żuk, Kierownik Zespołu Kontrolującego
Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego
w Departamencie Europejskiego Funduszu Społecznego

Agnieszka Żuk

2. Marcin Robieniek, członek Zespołu Kontrolującego

Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego
w Departamencie
Europejskiego Funduszu Społecznego

Marcin Robieniek

3. Katarzyna Poskrobko, członek Zespołu Kontrolującego

Katarzyna Poskrobko

13.01.2021

BURMISTRZ

mgr Jacek Chruński

07.01.2021r.

(Data i podpisy członków Zespołu Kontrolującego,
w tym kierownika Zespołu Kontrolującego)

(Data i podpis kierownika jednostki kontrolowanej)

Zaleceń pokontrolnych nie sformułowano:

07.01.2021
Elżbieta Barbara Romanczuk
Dyrektor
Departamentu Europejskiego Funduszu Społecznego

Zaleceń pokontrolnych nie sformułowano:

z up. ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA PODLASKIEGO
07.01.2021
Elżbieta Barbara Romanczuk
Dyrektor
Departamentu Europejskiego Funduszu Społecznego

Lista sprawdzająca do kontroli planowej/~~dotyczącej w miejscu w trakcie realizacji/ po zakończeniu realizacji projektu konkursowego/ po zakończeniu~~

współfinansowanego ze środków EFS w ramach RPOWP 2014-2020:

| Nazwa Beneficjenta | | Gmina Czarna Białostocka | |
|--|--|--|---------|
| Numer kontrolowanego projektu | | RPPD.03.01.03-20-0004/17 | |
| Tytuł kontrolowanego projektu | | „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” | |
| Termin przeprowadzenia kontroli w miejscu realizacji projektu, w tym w siedzibie beneficjenta i/lub w każdym innym miejscu bezpośrednio związanym z realizacją projektu - kontrola została przeprowadzona w trybie zdalnym w okresie 09.10.2020r. - 07.01.2021r. | | Skróty: RPOWP - Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 IZ - Instytucja Zarządzająca Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 UP - Uczestnik Projektu ZK - Zespół Kontrolujący SZOOP RPOWP 2014-2020 - Szczegółowy Opis Osł Płatności Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 PO - program operacyjny, w tym krajowy i regionalny program operacyjny oraz program EWT (Europejskiej Współpracy Terytorialnej) EFS - Europejski Fundusz Społeczny Wytyczne - Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spółności na lata 2014-2020 WNP - Wniosek o dofinansowanie projektu WNP - Wniosek beneficjenta o płatność SL2014 - Centralny System Teleinformatyczny SL2014 | |
| Nie dokonano wpisu do Książki Kontroli. Kontrola została przeprowadzona w trybie zdalnym. | | Projekt „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” został wybrany do dofinansowania w ramach naboru wniosków o dofinansowanie projektów zintegrowanych nr RPPD.03.01.03_08.02.02-IZ-00-20-001/17. | |
| Wyjaśnień udzielali: Pani Monika Rybarska - Asystent koordynatora Pani Beata Pietraniuik - Asystent koordynatora Pani Krystyna Poskrobko - Główna księgowa Pan Piotr Kupiński - Koordynator projektu | | Uwagi / Uzasadnienie | |
| Lp. | Pytania | Tak | Nie |
| 1. | Ścieżka audytu i archiwizacja dokumentacji | | dotyczy |
| 1.1 | Czy dokumentacja dotycząca projektu jest przechowywana i archiwizowana w sposób zapewniający poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu? | x | |
| Beneficjent w dniu 28.10.2020r. złożył oświadczenie (Załącznik nr 2 do informacji Pokontrolnej), że dokumentacja związana z realizacją projektu RPPD.03.01.03-20-0004/17 pt. „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” jest przechowywana i będzie archiwizowana w budynku Przedszkola "Kraina Marzeń" w Czarnej Białostockiej (ul. Torowa 26) oraz w budynku Urzędu Miejskiego w Czarnej Białostockiej (ul. Torowa 14A). Ponadto w powyższym oświadczeniu zawarto informacje, że: - zgodnie z Umową o dofinansowanie projektu, zobowiązuje się do przechowywania dokumentacji projektowej przez okres trzech lat od dnia 31 grudnia roku następującego po złożeniu do Komisji Europejskiej zestawienia wydatków, w którym ujęto ostateczne wydatki dotyczące zakończonego projektu; - w przypadku zmiany miejsca archiwizacji dokumentów IZ RPOWP zostanie pisemnie poinformowana o miejscu archiwizacji dokumentów związanych z projektem; - dokumentacja związana z realizacją kontrolowanego projektu jest przechowywana w sposób zapewniający poufność i bezpieczeństwo, zgodnie z obowiązującymi wytycznymi RPOWP 2014-2020 oraz przepisami prawa wspólnotowego i krajowego. Przekazana w trakcie kontroli zdalnej dokumentacja jest kompletna i nie zawiera braków. Dokumentacja związana z realizacją projektu, co do zasady prowadzona jest rzetelnie przejrzyście, w sposób umożliwiający odtworzenie ścieżki audytu. Na podstawie dokumentów udostępnionych przez Beneficjenta, kontrolujący są w stanie określić chronologicznie poszczególne zdarzenia | | | |

¹ Niepotrzebne skreślić/ usunąć

| | | | | | |
|-----|---|---|--|--|---|
| | | | | | mające miejsce w trakcie realizacji projektu. |
| 1.2 | Czy beneficjent poddał się kontroli i zapewnił pełny dostęp do dokumentacji dotyczącej projektu? | x | | | Beneficjent w okresie od 09.10.2020r. do 07.01.2021r. udostępnił kontrolującą dokumentację projektową, przysyłając ją mailowo w formie skanów. Oświadczenia i zestawienia zostały doręczone w wersji papierowej i stanowią załączniki do Informacji Pokontrolnej. Osoby zaangażowane w realizację projektu udzieliły odpowiedzi i wyjaśnień członkom Zespołu Kontrolującego na wszelkie pytania związane z realizacją projektu. |
| 2. | Zgodność rzeczowa realizacji projektu | | | | Kontrolowany projekt jest zgodny z zapisami Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych RPOWP na lata 2014-2020, Oś priorytetowa III. Kompetencje i kwalifikacje, Działanie 3.1 Kształcenie i edukacja, Poddziałanie 3.1.3 Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej w ramach BOF, w szczególności pod względem: |
| | | | | | <ul style="list-style-type: none"> - celów szczegółowych: <ul style="list-style-type: none"> o Wzrost upowszechnienia wysokiej jakości edukacji przedszkolnej wśród dzieci w wieku 3-4 lata; o wskaźników rezultatu bezpośredniego obligatoryjnych dla realizowanego działania: o Liczba nauczycieli, którzy uzyskali kwalifikacje lub nabyli kompetencje po opuszczeniu programu; o wskaźników produktu obligatoryjnych dla realizowanego działania: o Liczba dzieci objętych w ramach programu dodatkowymi zajęciami zwiększającymi ich szanse edukacyjne w edukacji przedszkolnej, o Liczba miejsc wychowania przedszkolnego dofinansowanych w programie, o Liczba nauczycieli objętych wsparciem w programie; - typu projektów (1, 2, 3), tj.: |
| 2.1 | Czy projekt jest zgodny z zapisami SZOOP RPOWP 2014-2020? | x | | | <ul style="list-style-type: none"> 1. Tworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego w ośrodkach istniejących lub tworzenie nowych ośrodków na obszarach gmin o największym zapotrzebowaniu na edukację przedszkolną wyłącznie dla dzieci 3-4 letnich i /lub dzieci niepełnosprawnych; 2. Rozszerzenie oferty ośrodka wychowania przedszkolnego o dodatkowe zajęcia zwiększające szanse edukacyjne i wyrównujące zdiagnozowane deficyty u dzieci. Katalog dodatkowych zajęć dla dzieci obejmuje wyłącznie: <ul style="list-style-type: none"> o zajęcia specjalistyczne, w tym np.: logopedyczne, terapeutyczne, psychologiczne, o gimnastykę korekcyjną, o zajęcia edukacyjne rozwijające kompetencje społeczno-emocjonalne, językowe i matematyczne, o zajęcia kształtujące postawę przedsiębiorczą i kreatywną u dzieci; |
| | | | | | <p>Typ projektu nr 2 może być realizowany wyłącznie jako uzupełnienie działań wskazanych w typie 1.</p> <p>3. Doskonalenie umiejętności i kompetencji zawodowych nauczycieli ośrodków wychowania przedszkolnego niezbędnych do pracy z dziećmi w wieku przedszkolnym, w tym z dziećmi ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi;</p> <p>Typ projektu nr 3 może być realizowany wyłącznie jako uzupełnienie działań wskazanych w typie 1.</p> <p>- grup docelowych, tj.:</p> <ul style="list-style-type: none"> o dzieci w wieku przedszkolnym określonym w Ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty; o nauczyciele zatrudnieni w ośrodkach wychowania przedszkolnego, tym specjalnych i integracyjnych; o rodzice i opiekunowie prawni dzieci w wieku przedszkolnym, określonym w Ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty; |
| | | | | | - limitów dla poddziałania 3.1.3 ustalonych w SZOOP RPOWP. |
| 2.2 | Czy realizacja projektu odbywa się zgodnie z WND, tj. założeniami merytorycznymi w zakresie realizacji poszczególnych zadań oraz harmonogramem realizacji projektu? | x | | | <p>W ramach kontrolowanego projektu zaplanowano realizację następujących form wsparcia:</p> <p>Zadanie 1: Utworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego, w okresie 05.2020-08.2021:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zakup wyposażenia sali zajęć, łazienki, szatni, pomocy dydaktycznych, - bieżące funkcjonowanie miejsc przedszkolnych, <p>Zadanie 2: Doskonalenie umiejętności i kompetencji zawodowych nauczycieli, w okresie 09.2018-12.2019:</p> <ul style="list-style-type: none"> - szkolenie rady pedagogicznej (20 nauczycieli) w zakresie programu Zabaw Fundamentalnych, |

MP

ZŁ

✓ N. NAWA

| | | | | |
|-----|---|---|--|--|
| | | | | <p>- przygotowanie 17 nauczycieli do prowadzenia zajęć z programem "Przyjaciele Złipiego",</p> <p>- szkolenie dla 2 nauczycieli do prowadzenia zajęć w zakresie integracji sensorycznej lub terapii pedagogicznej z elementami integracji sensorycznej,</p> <p>Zadanie 3: Rozszerzenie oferty przedszkola o dodatkowe zajęcia zwiększające szanse edukacyjne i wyrównujące zdiagnozowane deficyty u dzieci, w okresie 08.2020-08.2021:</p> <p>- zwiększenie kompetencji wychowawczych rodziców poprzez wyposażenie ich w zestawy z programu Zabawy Fundamentalne (zakup 235 zestawów i przeprowadzenie prelekcji nt. sposobów diagnozowania u dziecka dominującej inteligencji),</p> <p>- zajęcia rozwijające kompetencje matematyczne (prowadzone przez 6 nauczycieli w 3 grupach dla 75 osób) - projekt Matematyka w kuchni,</p> <p>- zajęcia grupowe, profilaktyczne z zakresu gimnastyki korekcyjnej (dla 10 grup, 235 osób) - przeciwdziałanie wadom postawy i otyłości,</p> <p>- zajęcia rozwijające kompetencje społeczno-emocjonalne (dla 5 grup, 100 osób) - realizacja programu "Przyjaciele Złipiego",</p> <p>- zajęcia z integracji sensorycznej dla 2 osób,</p> <p>- zajęcia z gimnastyki korekcyjnej dla 16 osób.</p> <p>Realizacja zadań projektowych została szczegółowo opisana w pkt. 2.5 Listy sprawdzającej do kontroli.</p> <p>Beneficjent przebieg ww. zadań opisywał we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego.</p> <p>Kontrola nie wykazała w tym zakresie rozbieżności. Stopień osiągnięcia założonych wskaźników i produktów ZK przedstawił w tabelach, w pkt. 2.5 Listy sprawdzającej do kontroli.</p> <p>Beneficjent zgłaszał we wnioskach o płatność trudności w realizacji projektu, na które niezwłocznie reagował:</p> <p>WNP-RPPD.03.01.03-20-0004/17-004</p> <p>„Realizowany projekt rozbudowy, przebudowy oraz nadbudowy przedszkola w Czarnej Białostockiej jest projektem zintegrowanym, który zgodnie z przyjętym i zaakceptowanym harmonogramem części EFRR ma potrwać do 20 czerwca 2020 roku. Obecnie trwająca procedura rekrutacji do przedszkola pozwala na przypuszczenie graniczące z pewnością, że nie wszystkie zgłoszenia dzieci do przedszkola zostaną pozytywnie rozpatrzone na skutek trwających prac.”</p> <p>WNP-RPPD.03.01.03-20-0004/17-005</p> <p>„W związku z relokacją na czas remontu Przedszkola i ograniczoną ilością pomieszczeń w poszczególnych budynkach przeznaczonych na działalność oddziałów przedszkolnych, dzieci 6-letnie musiły pozostać przypisane do oddziałów przy Szkołach Podstawowych. Zakładana ilość dzieci, które miały zostać zrekrutowane - 235, realna liczba dzieci przyjętych - 191 przy obecnych warunkach lokalowych. Wobec powyższego rekrutacja do projektu będzie musiała zostać powtórzona w roku 2020.”</p> <p>WNP-RPPD.03.01.03-20-0004/17-006</p> <p>„Konieczność zmiany harmonogramu realizacji projektu - wykonawca z przyczyn od niego niezależnych i wcześniejszych założeń nie przekazuje do użytkowania przebudowywanego, rozbudowywanego i nadbudowywanego budynku przedszkola w zakładanym terminie, tj. do końca lutego 2020r. Przeprowadzona rekrutacja do wzięcia udziału w projekcie 191 dzieci z przyczyn nie możliwości wejścia w zakładanym terminie, tj. od marca 2020 roku do przebudowywanego, rozbudowywanego i nadbudowywanego budynku przedszkola została zamknięta bez rozstrzygnięcia. Planowany termin przeprowadzania kolejnej rekrutacji od marca 2020r.”</p> <p>WNP-RPPD.03.01.03-20-0004/17-007</p> <p>„Przeprowadzona rekrutacja do wzięcia udziału w projekcie w roku szkolnym 2019/2020 - 191 dzieci z powodu trwających prac budowlano- remontowo- wykończeniowych w budynku Przedszkola "Kraina Marzeń" w Czarnej Białostockiej została zamknięta bez rozstrzygnięcia. Planowany termin rozpoczęcia powtórnej rekrutacji 20 marca 2020 roku. Konieczność dostosowania wniosku o dofinansowanie projektu "Przygotowanie do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym" w związku z przesunięciem terminu realizacji projektu. Konieczność zmiany harmonogramu płatności. Wykonawca z przyczyn od niego niezależnych i wcześniejszych założeń nie przekazuje do użytkowania przebudowywanego, rozbudowywanego i nadbudowywanego budynku przedszkola w zakładanym terminie tj. do końca lutego 2020.”</p> <p>WNP-RPPD.03.01.03-20-0004/17-008</p> |
| 2.3 | Czy beneficjent realizuje zadania zgodnie z postępowaniem rzeczowym wskazanym we WNP? | x | | |

| | | | | |
|-------|--|---|--|---|
| | | | | <p>„Sytuacja związana ze stanem epidemiologicznym a następnie stanem epidemii w Polsce wprowadziła wiele obostrzeń m.in. zamknięto przedszkola, zakazano organizować zgromadzeń, a co za tym idzie pojawił się problem z bezpośrednim dotarciem do potencjalnych uczestników projektu. Regulamin rekrutacji do projektu musiał być wiele razy aktualizowany i dostosowywany do obecnie panującej sytuacji i nie jest do końca powiedziane że jest to ostateczna wersja. Obecny stan dotknął również wykonawcę inwestycji przebudowy, rozbudowy i nadbudowy przedszkola, który wyraża swój niepokój z terminowością dostaw zamówionych materiałów i posiadanymi zasobami ludzkimi. Kwestia oddania do użytkowania budynku Przedszkola i uzyskanie niezbędnych dokumentów również jest kwestią niepewną - czy nie będzie musiała zostać przesunięta w czasie, do momentu kiedy Urzędy zaczną normalnie pracować.”</p> <p>WNP-RPPD.03.01.03-20-0004/17-009</p> <p>„Sytuacja związana ze stanem epidemiologicznym a następnie stanem epidemii w Polsce wprowadziła wiele obostrzeń m.in. zamknięto przedszkola, zakazano organizować zgromadzeń, a co za tym idzie pojawił się problem z bezpośrednim dotarciem do potencjalnych uczestników projektu. Regulamin rekrutacji do projektu musiał być wiele razy aktualizowany i dostosowywany do obecnie panującej sytuacji i nie jest do końca powiedziane że jest to ostateczna wersja. Na dzień dzisiejszy na koniec sierpnia planowane jest spotkanie szkoleniowe z rodzicami uczestników działania "Zabawy Fundamentalne" czy opisana wyżej sytuacja nam na to pozwoli, nie mamy pewności.”</p> <p>WNP-RPPD.03.01.03-20-0004/17-010</p> <p>„Rekrutacja do projektu z racji na COVID-19 trwała do połowy września 2020 r. i na dzień dzisiejszy nie można stwierdzić że dzieci przyjęte do poszczególnego rodzaju wsparcia są dziećmi ostatecznymi, ponieważ wciąż trwają ruchy kadrowe wśród dzieci wykreślających się z Przedszkola jak i zapisujących. Formularze zgłoszeń i deklaracje składane były w dużej rozpiętości czasowej mimo listy osób przyjętych do poszczególnych form dofinansowania i informacji do rodziców/opiekunów o konieczności dopełnienia formalności z tym związanych. Monitoring uczestników nieustannie jest zmieniany i dostosowywany do trwających zmian kadrowych. Matematyka w kuchni - nie wszystkie pomoce dotarły - wykonawca przedłożył informację o wydłużeniu czasu realizacji z powodu na COVID-19.”</p> |
| 2.4 | Czy Beneficjent realizuje zadeklarowane we WND i WNP działania z zakresu równości szans 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 na lata 2014-2020? a w tym: | × | | <p>Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 o sumie kontrolnej e88b-c86e-9cf0-7c6d-c555 projekt realizowany jest z zachowaniem zasady równości szans i niedyskryminacji.</p> <p>Zgodnie z pkt. III.5.2 oraz IV.5 ww. wniosku o dofinansowanie projekt zakłada rekrutację, prowadzenie działań projektowych zapewniające równość szans, niedyskryminację, dostępność i pełne uczestnictwo w programie wszystkich osób bez względu na płeć, rasę, lub pochodzenie etniczne, religię lub światopogląd, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną.</p> <p>Czynności kontrolne wykazały, że Beneficjent realizuje działania z zakresu równości szans zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 o sumie kontrolnej e88b-c86e-9cf0-7c6d-c555 oraz 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.</p> <p>Zespół Kontrolujący, na podstawie zweryfikowanej dokumentacji projektowej, nie stwierdził zjawiska defaworyzacji z powodu płci lub innych cech osobistych i społecznych zarówno w trakcie rekrutacji uczestników, jak i podczas realizacji projektu.</p> |
| 2.4.1 | Czy beneficjent zapewnia równość szans i dostęp do projektu dla osób z niepełnosprawnościami oraz identyfikuje ich potrzeby na etapie rekrutacji do projektu? | × | | <p>Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 o sumie kontrolnej e88b-c86e-9cf0-7c6d-c555 zasada równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami jest przestrzegana i wdrażana na wszystkich etapach rekrutacji, tzn. na etapie opracowania koncepcji działań, zaplanowanego sposobu ich realizacji, jak i spodziewanych efektów oddziaływania na zasady horyzontalne.</p> <p>Podczas czynności kontrolnych Zespół Kontrolujący potwierdził zastosowanie przez Beneficjenta powyższych rozwiązań w kontrolowanym projekcie.</p> |
| 2.4.2 | Czy pomieszczenia, materiały i produkty przygotowywane w ramach projektu są dostosowane do potrzeb osób z niepełnosprawnościami (np. czy w celu eliminacji barier zastosowano racjonalne usprawnienie)? | × | | <p>W projekcie wzięło udział 5 osób z niepełnosprawnością, co zostało wykazane w zakładce monitorowanie uczestników w SL2014. Wszystkie działania świadczone w ramach projektu realizowane są w budynku dostosowanym do potrzeb osób z niepełnosprawnością, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dnia 12.04.2002r., w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki i ich usytuowanie (DZ. U. z 2015r., poz. 1422).</p> |

| 2.4.3 | Czy beneficjent realizuje zadania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie oraz we wniosku o płatność? | x | | <p>Czynności kontrolne wykazały, że Beneficjent realizuje działania z zakresu równości szans zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 o sumie kontrolnej e88b-c86e-9cfd-7c6d-c555 oraz z Wytzycznymi 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. Zespół Kontrolujący, na podstawie zweryfikowanej dokumentacji projektowej, nie stwierdził zjawiska defaworyzacji z powodu płci lub innych cech osobistych i społecznych zarówno w trakcie rekrutacji uczestników, jak i podczas realizacji projektu.</p> <p>Analiza dokumentacji wykazała, że wskaźniki na dzień 09.10.2020r. zostały osiągnięte na poziomie wykazanym w poniższych tabelach:</p> <ul style="list-style-type: none"> - wskaźniki produktu - kluczowe/specyficzne dla programu zostały osiągnięte na poziomie 100,00%, - wskaźniki produktu - specyficzne dla projektu zostały osiągnięte na poziomie 100,00%, - wskaźniki rezultatu - kluczowe/specyficzne dla programu zostały osiągnięte na poziomie 100,00%, - wskaźniki rezultatu - specyficzne dla projektu nie zostały określone we wniosku o dofinansowanie, - produkty określone we wniosku o dofinansowanie zostały osiągnięte na poziomie od 0,00% do 100,00%. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|------------------------------|--------------------------------|---|--|--|--|--|--|-----------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------------------|--------------------|--|-----|-----|------|--|---------------------------------|--|--|--|--|---|-----|-----|------|---|---------------------------------|--|--|--|--|---|----|----|------|--|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|--|--|--|-----------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------------------|--------------------|---|----|----|------|--|---------------------------------|--|--|--|--|---|----|----|------|--|---------------------------------|--|--|--|--|
| 2.5 | Czy poziom wskaźników produktów oraz rezultatów wskazanych we WNP poddanych czynnościom kontrolnym został faktycznie osiągnięty? | x | | <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="5">Wskaźniki PRODUKTU – kluczowe/specyficzne dla programu</th> </tr> <tr> <th>Nazwa wskaźnika</th> <th>Wartość wskaźnika założona w WND</th> <th>Osiągnięta wartość wskaźnika</th> <th>% osiągnięcia danego wskaźnika</th> <th>źródło weryfikacji</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Liczba dzieci objętych w ramach programu dodatkowymi zajęciami zwiększającymi ich szanse edukacyjne w edukacji przedszkolnej</td> <td>235</td> <td>235</td> <td>100%</td> <td>protokół z rekrutacji dzieci do poszczególnych form wsparcia - opisane w pkt. 4 listy sprawdzającej</td> </tr> <tr> <td>Zadanie realizujące wskaźnik: 1</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Liczba miejsc wychowania przedszkolnego dofinansowanych w programie</td> <td>114</td> <td>114</td> <td>100%</td> <td>protokół z rekrutacji dzieci do poszczególnych form wsparcia - opisane w pkt. 4 listy sprawdzającej oraz w tabeli „Produkty”</td> </tr> <tr> <td>Zadanie realizujące wskaźnik: 1</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Liczba nauczycieli objętych wsparciem w programie</td> <td>20</td> <td>20</td> <td>100%</td> <td>lista obecności na szkoleniu, zaświadczenia o ukończeniu szkolenia</td> </tr> <tr> <td>Zadanie realizujące wskaźnik: 2</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <th colspan="5">Wskaźniki PRODUKTU – specyficzne dla projektu</th> </tr> <tr> <th>Nazwa wskaźnika</th> <th>Wartość wskaźnika założona w WND</th> <th>Osiągnięta wartość wskaźnika</th> <th>% osiągnięcia danego wskaźnika</th> <th>źródło weryfikacji</th> </tr> <tr> <td>Liczba nauczycieli przeszkolonych do realizacji programu Zabawy FundaMentalne</td> <td>20</td> <td>20</td> <td>100%</td> <td>lista obecności na szkoleniu, zaświadczenia o ukończeniu szkolenia</td> </tr> <tr> <td>Zadanie realizujące wskaźnik: 2</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Liczba nauczycieli przeszkolonych do realizacji programu „Przyjaciele Złipiego”</td> <td>17</td> <td>17</td> <td>100%</td> <td>lista obecności na szkoleniu, zaświadczenia o ukończeniu szkolenia</td> </tr> <tr> <td>Zadanie realizujące wskaźnik: 2</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | Wskaźniki PRODUKTU – kluczowe/specyficzne dla programu | | | | | Nazwa wskaźnika | Wartość wskaźnika założona w WND | Osiągnięta wartość wskaźnika | % osiągnięcia danego wskaźnika | źródło weryfikacji | Liczba dzieci objętych w ramach programu dodatkowymi zajęciami zwiększającymi ich szanse edukacyjne w edukacji przedszkolnej | 235 | 235 | 100% | protokół z rekrutacji dzieci do poszczególnych form wsparcia - opisane w pkt. 4 listy sprawdzającej | Zadanie realizujące wskaźnik: 1 | | | | | Liczba miejsc wychowania przedszkolnego dofinansowanych w programie | 114 | 114 | 100% | protokół z rekrutacji dzieci do poszczególnych form wsparcia - opisane w pkt. 4 listy sprawdzającej oraz w tabeli „Produkty” | Zadanie realizujące wskaźnik: 1 | | | | | Liczba nauczycieli objętych wsparciem w programie | 20 | 20 | 100% | lista obecności na szkoleniu, zaświadczenia o ukończeniu szkolenia | Zadanie realizujące wskaźnik: 2 | | | | | | | | | | Wskaźniki PRODUKTU – specyficzne dla projektu | | | | | Nazwa wskaźnika | Wartość wskaźnika założona w WND | Osiągnięta wartość wskaźnika | % osiągnięcia danego wskaźnika | źródło weryfikacji | Liczba nauczycieli przeszkolonych do realizacji programu Zabawy FundaMentalne | 20 | 20 | 100% | lista obecności na szkoleniu, zaświadczenia o ukończeniu szkolenia | Zadanie realizujące wskaźnik: 2 | | | | | Liczba nauczycieli przeszkolonych do realizacji programu „Przyjaciele Złipiego” | 17 | 17 | 100% | lista obecności na szkoleniu, zaświadczenia o ukończeniu szkolenia | Zadanie realizujące wskaźnik: 2 | | | | |
| Wskaźniki PRODUKTU – kluczowe/specyficzne dla programu | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Nazwa wskaźnika | Wartość wskaźnika założona w WND | Osiągnięta wartość wskaźnika | % osiągnięcia danego wskaźnika | źródło weryfikacji | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Liczba dzieci objętych w ramach programu dodatkowymi zajęciami zwiększającymi ich szanse edukacyjne w edukacji przedszkolnej | 235 | 235 | 100% | protokół z rekrutacji dzieci do poszczególnych form wsparcia - opisane w pkt. 4 listy sprawdzającej | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Zadanie realizujące wskaźnik: 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Liczba miejsc wychowania przedszkolnego dofinansowanych w programie | 114 | 114 | 100% | protokół z rekrutacji dzieci do poszczególnych form wsparcia - opisane w pkt. 4 listy sprawdzającej oraz w tabeli „Produkty” | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Zadanie realizujące wskaźnik: 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Liczba nauczycieli objętych wsparciem w programie | 20 | 20 | 100% | lista obecności na szkoleniu, zaświadczenia o ukończeniu szkolenia | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Zadanie realizujące wskaźnik: 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Wskaźniki PRODUKTU – specyficzne dla projektu | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Nazwa wskaźnika | Wartość wskaźnika założona w WND | Osiągnięta wartość wskaźnika | % osiągnięcia danego wskaźnika | źródło weryfikacji | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Liczba nauczycieli przeszkolonych do realizacji programu Zabawy FundaMentalne | 20 | 20 | 100% | lista obecności na szkoleniu, zaświadczenia o ukończeniu szkolenia | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Zadanie realizujące wskaźnik: 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Liczba nauczycieli przeszkolonych do realizacji programu „Przyjaciele Złipiego” | 17 | 17 | 100% | lista obecności na szkoleniu, zaświadczenia o ukończeniu szkolenia | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Zadanie realizujące wskaźnik: 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | |
|---|---|-------------------------------------|---------------------------------------|---|
| Liczba przeszkolonych nauczycieli z integracji sensorycznej Zadanie realizujące wskaźnik: 2 | 2 | 2 | 100% | Dyplom /zaświadczenie o ukończeniu studiów podyplomowych - opisane w tabeli „Produkty” |
| Liczba dzieci objętych zajęciami gimnastyki korekcyjnej Zadanie realizujące wskaźnik: 3 | 16 | 16 | 100% | Protokoły z rekrutacji dzieci do poszczególnych form wsparcia został opisany w pkt. 4 Listy sprawdzającej |
| Liczba dzieci objętych zajęciami rozwijającymi kompetencje społeczno-emojonalne "Przyjaciele Zippiego" Zadanie realizujące wskaźnik: 3 | 100 | 100 | 100% | Protokoły z rekrutacji dzieci do poszczególnych form wsparcia został opisany w pkt. 4 Listy sprawdzającej |
| Liczba dzieci objętych zajęciami grupowymi profilaktycznymi z zakresu gimnastyki korekcyjnej - przeciwdziałanie wadom postawy i otyłości Zadanie realizujące wskaźnik: 3 | 235 | 235 | 100% | Protokoły z rekrutacji dzieci do poszczególnych form wsparcia został opisany w pkt. 4 Listy sprawdzającej |
| Liczba dzieci objętych zajęciami z integracji sensorycznej Zadanie realizujące wskaźnik: 3 | 2 | 2 | 100% | Protokoły z rekrutacji dzieci do poszczególnych form wsparcia został opisany w pkt. 4 Listy sprawdzającej |
| Liczba dzieci objętych zajęciami rozwijającymi kompetencje matematyczne - projekt Matematyka w kuchni Zadanie realizujące wskaźnik: 3 | 75 | 75 | 100% | Protokoły z rekrutacji dzieci do poszczególnych form wsparcia został opisany w pkt. 4 Listy sprawdzającej |
| Liczba dzieci objętych programem Zabawy FundaMentalne Zadanie realizujące wskaźnik: 3 | 235 | 235 | 100% | Protokoły z rekrutacji dzieci do poszczególnych form wsparcia został opisany w pkt. 4 Listy sprawdzającej |
| Wskaźniki REZULTATU – kluczowe/specyficzne dla programu | | | | |
| Nazwa wskaźnika | Wartość wskaźnika założona w WND | Osiągnięta wartość wskaźnika | % osiągnięcia danego wskaźnika | źródło weryfikacji |
| Liczba nauczycieli, którzy uzyskali kwalifikacje lub nabyli kompetencje po opuszczeniu programu Zadanie realizujące wskaźnik: 2 | 20 | 20 | 100% | zaświadczenia o ukończeniu szkolenia - opisane w tabeli „Produkty” |
| Produkty określone we Wniosku o dofinansowanie (pkt V.3) | | | | |
| Nazwa produktu | Wartość wskaźnika założona w WND | Osiągnięta wartość wskaźnika | % osiągnięcia danego wskaźnika | źródło weryfikacji |

Zad. 1 - Utworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego

Działanie 1 - Zakup wyposażenia sali zajęć, łazienki, szatni, pomocy dydaktycznych

| Liczba zakupionych zestawów wyposażenia | 5 | 5 | 100% | faktura |
|--|---|---|------|---------|
| - w ramach dostawy mebli do wyposażenia sal przedszkola - faktury nr (S)FS-10/20/P8 i (S)FS-11/20/P8 oraz dwa protokoły zdawczo-odbiorcze z dnia 30.08.2020r., - w ramach dostawy wyposażenia sal w pomoce dydaktyczne i zabawki - faktura nr FS 5/09/2020/DM i protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 17.08.2020r., - w ramach dostawy pakietów dla nauczycieli i rodziców z programu Zabawy Fundamentalne - faktura nr 02/08/2020 i protokół odbioru towaru z dnia 20.08.2020r. | | | | |

Działanie 2 - Bieżące funkcjonowanie miejsc przedszkolnych

| Liczba nauczycieli zatrudnionych w nowych grupach 2019/2020 | 10 | 10 | 100% | Umowy, informacja do umowy W związku ze zmianami w projekcie zatrudnienie dotyczy roku 2020/2021 |
|---|----|----|------|--|
| p. J. Jakubowska - Umowa o pracę z dnia 31.08.2020r., na czas określony 01.09.2020-31.08.2021 - Powierzenie opieki nad oddziałem przedszkolnym „Liski” 4 latki, z dnia 01.09.2020r. p. I. Jóźwiak - Umowa o pracę z dnia 31.08.2020r., na czas określony 01.09.2020-31.08.2021 - Powierzenie opieki nad oddziałem przedszkolnym „Żuczek” 4 latki, z dnia 01.09.2020r. p. M. Nowikow - Umowa o pracę z dnia 31.08.2020r., na czas określony 01.09.2020-31.08.2021 - Powierzenie opieki nad oddziałem przedszkolnym „Jeżyki” 3 latki, z dnia 01.09.2020r. p. J. Sakowicz - Umowa o pracę z dnia 31.08.2020r., na czas określony 01.09.2020-06.02.2021 (na czas zastępstwa) - Powierzenie opieki nad oddziałem przedszkolnym „Mrówki” 3 latki, z dnia 01.09.2020r. p. I. Sitko - Umowa o pracę z dnia 31.08.2020r., na czas określony 01.09.2020-31.08.2021 - Powierzenie opieki nad oddziałem przedszkolnym „Jeżyki” 3 latki, z dnia 01.09.2020r. p. P. Śliwecka - Umowa o pracę z dnia 31.08.2020r., na czas określony 01.09.2020-31.08.2021 - Powierzenie opieki nad oddziałem przedszkolnym „Muchomoriki” 3-4 latki, z dnia 01.09.2020r. p. K. Pezowicz - Porozumienie z dnia 31.08.2020r., na czas określony 01.09.2020-31.08.2021, zmieniające Umowa o pracę (z dnia 01.09.2015r.) - Informacja o warunkach zatrudnienia z dnia 31.08.2020r. - Powierzenie opieki nad oddziałem przedszkolnym „Mrówki” 3 latki, z dnia 01.09.2020r. p. E. Toczyłowska - Decyzja dot. przeniesienia służbowego z dnia 07.07.1992r. - Informacja o warunkach zatrudnienia z dnia 31.08.2020r. - Powierzenie opieki nad oddziałem przedszkolnym „Muchomoriki” 3-4 latki, z dnia 01.09.2020r. p. R. Woroniecka - Umowa o pracę z dnia 31.01.1994r., na czas nieokreślony - Informacja o warunkach zatrudnienia z dnia 31.08.2020r. - Powierzenie opieki nad oddziałem przedszkolnym „Żuczek” 4 latki, z dnia 01.09.2020r. p. M. Wójcik - Akt mianowania z dnia 31.08.2020r. | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-----|-----|--------|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| - Informacja o warunkach zatrudnienia z dnia 31.08.2020r. - Powierzenie opieki nad oddziałem przedszkolnym „Liski” 4 latki, z dnia 01.09.2020r. | | | | | | | | | | | | | | |
| Liczba zakupionych kompletów środków czystości | 5 | 0 | 0% | - | | | | | | | | | | |
| Liczba dzieci objętych ubezpieczeniem od NW | 114 | 114 | 100% | Decyzja wraz z listą osób, które otrzymały wsparcie; umowa z ubezpieczycielem | | | | | | | | | | |
| Informacja z wyboru dzieci 3-4 letnich do ubezpieczenia w ramach realizacji projektu z dnia 04.09.2020r. (114 dzieci) Decyzja nr 15/2020 Dyrektora Przedszkola „Kraina Marzeń” z dnia 05.09.2020r. (obejmuje okres 01.09.2020-30.08.2021) Decyzja nr 23/2020 Dyrektora Przedszkola „Kraina Marzeń” z dnia 01.10.2020r. (w związku z rezygnacją 1 dziecka ubezpieczeniem objęto inne dziecko) Wniosek/polisa EDU-A/P nr 081720 potwierdzająca zawarcie umowy ubezpieczenia grupowego z dnia 26.08.2020r. (okres ubezpieczenia 01.09.2020-31.08.2021) | | | | | | | | | | | | | | |
| Liczba dzieci, którym zapewniono całodienne wyżywienie | 114 | 114 | 100% | Decyzja wraz z listą osób, które otrzymały wsparcie | | | | | | | | | | |
| Informacja z wyboru dzieci 3-4 letnich do dofinansowania żywienia w ramach realizacji projektu z dnia 04.09.2020r. (114 dzieci) Decyzja nr 16/2020 Dyrektora Przedszkola „Kraina Marzeń” z dnia 05.09.2020r. (obejmuje okres 01.09.2020-31.08.2021) Decyzja nr 22/2020 Dyrektora Przedszkola „Kraina Marzeń” z dnia 01.10.2020r. (w związku z rezygnacją 1 dziecka dofinansowaniem żywienia objęto inne dziecko) | | | | | | | | | | | | | | |
| Liczba zatrudnionych pomocy nauczyciela | 5 | 5 | 100% | Umowy, informacja do umowy | | | | | | | | | | |
| p. R. Białozor - Umowa o pracę z dnia 01.03.1984r., na czas nieokreślony - Porozumienie zmieniające umowę o pracę z dnia 24.06.2008r. - Informacja o warunkach zatrudnienia z dnia 01.09.2020r. p. A. Sawicka - Umowa o pracę z dnia 30.08.2005r., na czas nieokreślony - Porozumienie zmieniające umowę o pracę z dnia 24.06.2008r. - Informacja o warunkach zatrudnienia z dnia 01.09.2020r. p. I. Smolińska - Umowa o pracę z dnia 31.08.2020r., na czas nieokreślony - Informacja o warunkach zatrudnienia z dnia 31.08.2020r. p. J. Wiercińska - Umowa o pracę z dnia 01.09.2008r., na czas nieokreślony - Informacja o warunkach zatrudnienia z dnia 01.09.2020r. p. E. Wilczewska - Umowa o pracę z dnia 02.09.1991r., na czas nieokreślony - Porozumienie zmieniające umowę o pracę z dnia 24.06.2008r. - Informacja o warunkach zatrudnienia z dnia 01.09.2020r. | | | | | | | | | | | | | | |
| Liczba osób skierowanych na badania z zakresu medycyny pracy | 16 | 3 | 18,75% | Faktura nr FV/695/2020/08 z dnia 31.08.2020r. (3 osoby: B. Kochanowska, I. Sitko, P. Śliwiecka) | | | | | | | | | | |
| Liczba osób, którym wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne | 16 | 0 | 0% | - | | | | | | | | | | |
| Liczba pomocy kuchennych zatrudnionych na potrzeby 3-4 latków | 1 | 1 | 100% | Umowy, informacja do umowy | | | | | | | | | | |
| p. B. Kochanowska - Umowa o pracę z dnia 31.08.2020r., na czas określony 01.09.2020-31.08.2021 - Zakres obowiązków, odpowiedzialności i uprawnień z dnia 01.09.2020r. | | | | | | | | | | | | | | |

- Informacja o warunkach zatrudnienia z dnia 01.09.2020r.

| | | | | |
|---|---|---|----|---|
| Organizacja uroczystości podsumowującej udział w projekcie | 1 | 0 | 0% | - |
|---|---|---|----|---|

Zad. 2 - Doskonalenie umiejętności i kompetencji zawodowych nauczycieli

Działanie 1 - Szkolenie rady pedagogicznej w zakresie programu Zabaw FundaMentalnych

| | | | | |
|-----------------------------------|----|----|------|---|
| Liczba przeszkolonych nauczycieli | 20 | 20 | 100% | Lista obecności na szkoleniu, zaświadczenia o ukończeniu szkolenia |
|-----------------------------------|----|----|------|---|

Szkolenie rady pedagogicznej w zakresie programu Zabaw FundaMentalnych (I i II stopnia)

- listy obecności z dnia 22.05.2019r. i 29.05.2019r.,

- lista potwierdzająca odbiór 20 zaświadczeń, 20 zaświadczeń o uczestniczeniu w szkoleniu w dniach 22. 29.05.2019r. (Fundacja Instytut Edukacja Pro Futuro)

Liczba zakupionych zestawów

20

20

100%

Faktura nr 02/08/2020 z dnia 20.08.2020r. (20 zestawów z programu Zabawy FundaMentalne)

Działanie 2 - Przygotowanie nauczycieli do prowadzenia zajęć z programu "Przyjaciele Złipiego"

| | | | | |
|-----------------------------------|----|----|------|---|
| Liczba przeszkolonych nauczycieli | 17 | 17 | 100% | Lista obecności na szkoleniu, zaświadczenia o ukończeniu szkolenia |
|-----------------------------------|----|----|------|---|

Przygotowanie nauczycieli do prowadzenia zajęć z programu "Przyjaciele Złipiego"

- listy obecności z dnia 03.06.2019r., 05.06.2019r. i 10.06.2019r.,

- lista potwierdzająca odbiór 17 zaświadczeń, 17 zaświadczeń o uczestniczeniu w szkoleniu w dniach 03. 05. 10.06.2019r. o nr 01.83.01.18/19-17.83.17.18/19 (Centrum Pozytywnej Edukacji)

Liczba zakupionych zestawów

17

17

100%

Faktura FV/133/2019 z dnia 12.06.2019r.

Działanie 3 - Szkolenie nauczycieli do prowadzenia zajęć w zakresie integracji sensorycznej lub terapii pedagogicznej z elementami integracji sensorycznej

| | | | | |
|---|---|---|------|---|
| Liczba nauczycieli przeszkolonych w zakresie terapii sensorycznej | 2 | 2 | 100% | Dyplom /zaświadczenie o ukończeniu studiów poddyplomowych |
|---|---|---|------|---|

Szkolenie nauczycieli do prowadzenia zajęć w zakresie integracji sensorycznej lub terapii pedagogicznej z elementami integracji sensorycznej, 2 zaświadczenia o ukończeniu studiów poddyplomowych na kierunku Integracja sensoryczna - diagnoza i terapia SI z dnia 17.01.2020r. (Wyższa Szkoła Nauk o Zdrowiu w Bydgoszczy)

Zad. 3 - Rozszerzenie oferty przedszkola o dodatkowe zajęcia zwiększające szanse edukacyjne i wyrównujące zdiagnozowane deficyty u dzieci

Działanie 1 - Zwiększenie kompetencji wychowawczych rodziców poprzez wyposażenie ich w zestawy z programem Zabawy FundaMentalne

Liczba zakupionych kompletów

235

235

100%

Faktura nr 02/08/2020 z dnia 20.08.2020r. (235 zestawów z programu Zabawy FundaMentalne), Protokoły odbioru towaru (zestawów) z dnia 20.08.2020r.

Organizacja prelekcji

1

1

100%

lista obecności, potwierdzenie odbioru materiałów

lista obecności z dnia 30.09.2020r. (43 osoby), zdjęcia;
potwierdzenie przekazania rodzicom materiałów z programu Zabawy FundaMentalne (220 os.):

- gr. ... 23 os.,

- gr. Skrzaty - 25 os.,

| | | | | | | | | | |
|---|--|-----|-----|------|---|--|--|--|--|
| <div>- gr. Motylki - 25 os., - gr. Liski - 23 os., - gr. Sówki - 16 os., - gr. Zajączki - 19 os., - gr. Wiewiórki - 24 os., - gr. Żuczki - 22 os., - gr. Mrówki - 23 os., - gr. Jeżyki - 20 os.</div> | | | | | Działanie 2 - Zajęcia rozwijające kompetencje matematyczne - projekt Matematyka w kuchni | | | | |
| Liczba nauczycieli realizujących zajęcia | | 6 | 6 | 100% | Dziennik zajęć | | | | |
| Nauczyciele: I. Jóźwiak (Powierzenie zajęć z dnia 06.10.2020r.), J. Jakubowska (Powierzenie zajęć z dnia 06.10.2020r.); 22.10.2020r., 2 godz. | | | | | | | | | |
| Nauczyciele: B. Jopich (Powierzenie zajęć z dnia 06.10.2020r.), I. Sitko (Powierzenie zajęć z dnia 06.10.2020r.); 15-21.10.2020r., 2 godz. | | | | | | | | | |
| Nauczyciele: R. Garbaczewska (Powierzenie zajęć z dnia 06.10.2020r.), K. Skrzypińska (Powierzenie zajęć z dnia 06.10.2020r.); 7-12.10.2020r., 2 godz. | | | | | | | | | |
| Liczba zakupionych zestawów produktów | | 60 | 0 | 0% | - | | | | |
| Liczba zakupionych zestawów (wyposażenie i pomoce dydaktyczne) | | 3 | 3 | 100% | Umowa z dnia 10.08.2020r., Aneks z dnia 10.09.2020r., faktura nr (S)FS-23/20/P8 z dnia 20.10.2020r. | | | | |
| Liczba zakupionych zestawów (materiały plastyczne) | | 75 | 0 | 0% | - | | | | |
| Działanie 3 - Zajęcia grupowe, profilaktyczne z zakresu gimnastyki korekcyjnej - przeciwdziałanie wadom postawy i otyłości | | | | | | | | | |
| Liczba dzieci biorących udział w zajęciach | | 235 | 235 | 100% | Protokoły z rekrutacji dzieci do poszczególnych form wsparcia został opisany w pkt. 4 Listy sprawdzającej; Lista dzieci uczęszczających na zajęcia - 235 dzieci | | | | |
| Działanie 4 - Zajęcia rozwijające kompetencje społeczno-emocjonalne - realizacja programu "Przyjaciele Zippięgo" | | | | | | | | | |
| Liczba dzieci biorących udział w zajęciach | | 100 | 100 | 100% | Protokoły z rekrutacji dzieci do poszczególnych form wsparcia został opisany w pkt. 4 Listy sprawdzającej; Lista dzieci uczęszczających na zajęcia - 100 os. w pięciu grupach (I - 25 os., II - 24 os., III - 15 os., IV - 15 os., V - 21 os.) | | | | |
| Działanie 5 - Zajęcia z integracji sensorycznej | | | | | | | | | |
| Liczba dzieci biorących udział w zajęciach | | 2 | 2 | 100% | Protokoły z rekrutacji dzieci do poszczególnych form wsparcia został opisany w pkt. 4 Listy sprawdzającej; Notatka z przyjęcia dzieci do udziału w zajęciach integracji sensorycznej z dnia 25.09.2020r.; Lista dzieci uczęszczających na zajęcia | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

Do realizacji projektu zaangażowano personel wykazany w sporządzonym na potrzeby kontroli w dniu 28.10.2020r. *Zestawieniu umów zawartych z personelem projektu (dot. kosztów bezpośrednich)*. Zestawienie zostało zweryfikowane z założeniami wniosku o dofinansowanie i stanowi **Załącznik nr 3** do Informacji Pokontrolnej.

Zespół Kontrolujący posługując się metodą niestatystyczną z wnioskowaniem niematematycznym, polegającą na profesjonalnym osądzie kontrolera wyłonił do weryfikacji/ kontroli umowy zawarte z 3 z 21 osób, co stanowi 14,29% personelu projektu, według ww. Zestawienia (poz. 4, 7, 13).

| Poz. | Imię i Nazwisko pracownika | Okres zaangażowania w projekcie | Podstawa zatrudnienia | Przedmiot umowy | Wymiar czasu pracy | Liczba godzin zrealizowanych w miesiącu | Stopień zaszeregowania |
|------|----------------------------|---------------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------|
| 4 | Jakubowska Justyna | 01.09.2020 - 31.08.2021 | umowa o pracę | nauczyciel/ wychowawca w przedszkolu (zadanie 1) | 25/25 zajęć dydaktycznych | wrzesień - zgodnie z przydzielonym wymiarem październik - zgodnie z przydzielonym wymiarem | nauczyciel stażysta |
| | | 06.10.2020 - 31.08.2021 | powierzenie art. 35a KN | realizacja programu profilaktycznego „Zdrowe jedzenie i postawa to dla dzieci ważna sprawa” (zadanie 3) | 40 godz. (czas trwania 1 zajęcia to 0,5 godz.) | październik - 3 godz. razem 3 godz. | |
| | | 06.10.2020 - 31.08.2021 | powierzenie art. 35a KN | realizacja programu „Matematyka w kuchni” (zadanie 3) | 10 godz. (czas trwania 1 zajęcia to 0,5 godz.) | październik - 2 godz. razem 2 godz. | |

Zweryfikowane dokumenty:

- Umowa o pracę z dnia 31.08.2020r., na czas określony 01.09.2020-31.08.2021,
- Zakres obowiązków nauczyciela przedszkola podpisany w dniu 31.08.2020r.,
- Informacja o warunkach zatrudnienia podpisana w dniu 01.09.2020r.,
- Powierzenie prowadzenia zajęć (program profilaktyczny) na podstawie art. 35a KN z dnia 06.10.2020r.,
- Powierzenie prowadzenia zajęć (zajęcia z matematyki) na podstawie art. 35a KN z dnia 06.10.2020r.,
- Harmonogram czasu pracy za IX 2020r.

[Signature]

2023
mf
2

| | | | | | |
|-------|---|---|---|---|---|
| | | | | | Zweryfikowane dokumenty: - Umowa o pracę z dnia 01.09.1984r. na czas nieokreślony, - Wymiar uposażenia z dnia 18.09.2020r. - Powierzenie prowadzenia zajęć (program „Przyjaciele Zippiego”) na podstawie art. 35a KN z dnia 03.09.2020r., - Powierzenie prowadzenia zajęć (program profilaktyczny) na podstawie art. 35a KN z dnia 06.10.2020r., - Powierzenie prowadzenia zajęć (zajęcia z matematyki) na podstawie art. 35a KN z dnia 06.10.2020r. |
| 3.1.1 | Czy zakres zadań danej osoby umożliwia prawidłowe i efektywne wykonywanie powierzonych zadań? | x | | | Analiza zakresów zadań oraz programów zajęć prowadzonych przez osoby wybrane do kontroli na próbie opisanej w pkt. 3.1 Listy sprawdzającej do kontroli wykazała, że zakres przydzielonych zadań umożliwia ich prawidłowe i efektywne wykonywanie. |
| 3.1.2 | Czy łączne zaangażowanie zawodowe danej osoby w realizację wszystkich projektów finansowanych z funduszy strukturalnych i FS oraz działań finansowanych z innych źródeł, w tym środków własnych beneficjenta i innych podmiotów, nie przekracza wymiaru godzin określonego w Wytycznych (276 h/m-c)? | x | | | W zakresie próby opisanej w pkt. 3.1 Listy sprawdzającej do kontroli Zespół Kontrolujący stwierdził, że łączne zaangażowanie zawodowe w realizację wszystkich działań nie przekracza limitu 276 godzin określonego w Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020. Ponadto Beneficjent w dniu 28.10.2020r. złożył oświadczenie, że łączne zaangażowanie zawodowe personelu projektu nie przekroczyło 276 godz. miesięcznie (Załącznik nr 2 do Informacji Pokontrolnej). |
| 3.1.3 | Czy osoby wchodzące w skład personelu projektu sporządzają miesięczne protokoły wskazujące prawidłowe wykonanie zadań, liczbę oraz ewidencję godzin poświęconych na wykonanie zadań w projekcie? (z wyłączeniem osób zatrudnionych na podstawie stosunku pracy, z którego wynikają szczegółowe godziny pracy pracownika "od (...) do (...)"). | x | | | Na podstawie przekazanych przez Beneficjenta skanów Zespół Kontrolujący stwierdził, że nauczyciele prowadzili miesięczne zestawienia ilości godzin w okresach zgodnych z zaangażowaniem w projekcie, co zostało opisane szczegółowo w pkt. 3.1 Listy sprawdzającej. |
| 3.2 | Czy Beneficjent/partner wprowadza do SI2014 dane wymagane Wytycznymi w zakresie angażowania personelu w celu potwierdzenia spełnienia warunków określonych w Wytycznych? | x | | | Zespół Kontrolujący zweryfikował dane wprowadzone do systemu informatycznego SI 2014 w zakresie próby personelu opisanej w pkt. 3.1 Listy sprawdzającej do kontroli. Czynności kontrolne wykazały, że warunki określone w Wytycznych dotyczące obowiązku wprowadzenia do systemu informatycznego SI 2014 następujących danych zostały spełnione: - pesel, imię i nazwisko osoby będącej personelem projektu, - stanowisko (lub przedmiot umowy), formę, datę i okres zaangażowania osoby w projekcie, wymiar czasu pracy oraz godziny pracy, - dane z miesięcznych zestawień faktycznego zaangażowania za poszczególne miesiące ze wskazaniem roku, miesiąca i godzin. |
| 3.3 | Czy osoby wchodzące w skład personelu projektu, które są upoważnione do podejmowania wiążących decyzji finansowych w imieniu Beneficjenta, nie stanowiły personelu projektu. Ponadto do dysponowania środkami finansowymi projektu upoważnione są osoby, wobec których wymóg niekaralności jest wymogiem kwalifikacyjnym wynikającym z mocy odrębnych aktów prawnych. Pomimo tego Beneficjent w dniu 28.10.2020r. złożył oświadczenie (Załącznik nr 2 do Informacji Pokontrolnej), że osoby, które są upoważnione do podejmowania wiążących decyzji finansowych w imieniu Beneficjenta, nie posiadają prawomocnych orzeczeń za przedmiotowe przestępstwa. | | x | | Osoby upoważnione do podejmowania wiążących decyzji finansowych w imieniu Beneficjenta, nie stanowiły personelu projektu. Ponadto do dysponowania środkami finansowymi projektu upoważnione są osoby, wobec których wymóg niekaralności jest wymogiem kwalifikacyjnym wynikającym z mocy odrębnych aktów prawnych. |
| 3.4 | Czy beneficjent/partner zatrudnia osoby zatrudnione w instytucji uczestniczącej w realizacji PO, a jeśli tak, czy występuje konflikt interesów i/lub podwójne finansowanie? | | x | | Pomimo tego Beneficjent w dniu 28.10.2020r. złożył oświadczenie (Załącznik nr 2 do Informacji Pokontrolnej), że osoby, które są upoważnione do podejmowania wiążących decyzji finansowych w imieniu Beneficjenta, nie posiadają prawomocnych orzeczeń za przedmiotowe przestępstwa. |
| 3.5 | Czy w przypadku projektów partnerskich nie zachodzi sytuacja, w której angażowany jest personel projektu spośród pracowników partnerów przez beneficjenta i odwrotnie? | | | x | W zakresie próby opisanej w punkcie 3.1 Listy sprawdzającej do kontroli nie znalazły się osoby zatrudnione przez Beneficjenta w projekcie, które są pracownikami instytucji uczestniczącej w realizacji PO. Beneficjent w dniu 28.10.2020r. złożył oświadczenie, że w ramach kontrolowanego projektu nie zatrudniono pracowników instytucji uczestniczących w realizacji PO. Ww. oświadczenie stanowi Załącznik nr 2 do Informacji Pokontrolnej. |
| 3.6 | Czy beneficjent/partner posiada dokumentację potwierdzającą prawidłowość zatrudnienia personelu | | | x | Projekt jest realizowany bez udziału partnerów. Jw. |

| | | | | | |
|------|--|---|---|---|---|
| | projektu na umowę o pracę w tym opis stanowiska pracy, zakres obowiązków służbowych pracownika? | | | | W toku czynności kontrolnych Zespół kontrolujący stwierdził, że w kontrolowanym projekcie, w zakresie próby opisanej w punkcie 3.1 Listy sprawdzającej do kontroli, nauczyciele zostali zaangażowani w ramach umowy o pracę (Karta Nauczyciela), w tym zastosowano art. 35a KN, na podstawie którego powierzono prowadzenie zajęć w wymiarze zgodnym z założeniami wniosku o dofinansowanie. Wynagrodzenie nauczycieli było ustalane według zasad obowiązujących przy określaniu wynagrodzenia za godzinę ponadwymiarową wg stawki osobistego zaszerzegowania. Osoba zatrudniona na stanowisku „pomoc kuchenna” została zaangażowana w pełnym wymiarze etatu. |
| 3.7 | Czy beneficjent/partner prawidłowo ustalił proporcję zaangażowania pracowników zatrudnionych w ramach stosunku pracy w pełnym wymiarze czasu pracy? | x | | | |
| 3.8 | Czy beneficjent/partner zatrudnia w projekcie na umowę cywilnoprawną pracowników zatrudnionych przez niego na podstawie stosunku pracy (jeśli tak, czy spełniono wszystkie warunki określone w Wytycznych)? | | x | | Beneficjent w dniu 28.10.2020r. złożył oświadczenie, z którego wynika, że w ramach kontrolowanego projektu nie zawierano umów cywilno-prawnych z personelem projektu, który byłby jednocześnie zatrudniony w jednostce na podstawie stosunku pracy. Ww. oświadczenie stanowi Załącznik nr 2 do Informacji Pokontrolnej. |
| 3.9 | Czy wysokość wynagrodzeń personelu odpowiada stawkom stosowanym u beneficjenta/ partnera poza projektami współfinansowanymi z funduszy strukturalnych i FS na analogicznych stanowiskach lub na stanowiskach wymagających analogicznych kwalifikacji (dotyczy wszystkich składników wynagrodzenia personelu, w tym nagród i premii)? | x | | | Zespół kontrolujący na podstawie udostępnionej przez Beneficjenta dokumentacji stwierdził, że: - stawki nauczycieli w przedmiotowym projekcie przyznawane są zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Edukacji Narodowej ws. wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli; Wynagrodzenie nauczycieli było ustalane według zasad obowiązujących przy określaniu wynagrodzenia za godzinę ponadwymiarową wg stawki osobistego zaszerzegowania każdej z osób; - stawki personelu obsługowego ustalono zgodnie z „Regulaminem wynagradzania pracowników niebędących nauczycielami zatrudnionymi w Przedszkolu „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej” wprowadzonym Zarządzeniem nr 5/2018 Dyrektora Przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej z dnia 14.02.2018r. |
| 3.10 | Czy beneficjent/ partner przyznawał dodatki do wynagrodzeń osobom, którym okresowo zwiększono obowiązki służbowe w związku z realizacją projektu (jeśli tak, czy spełniono wszystkie warunki określone w Wytycznych)? | | | x | W toku czynności kontrolnych Zespół kontrolujący uzyskał wyjaśnienia od Beneficjenta, że w kontrolowanym projekcie nie przyznano dodatków w związku z okresowym zwiększeniem obowiązków służbowych. |
| 3.11 | Czy wydatki poniesione na wynagrodzenie personelu są zgodne z przepisami krajowymi i Wytycznymi? | x | | | W zakresie próby opisanej w pkt. 3.1 Listy sprawdzającej do kontroli weryfikacja wykazała, że wydatki poniesione na wynagrodzenie personelu są zgodne z przepisami krajowymi i Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020. |
| 4. | Kwalifikowalność uczestników projektu | | | | |
| 4.1 | Czy proces rekrutacji został przeprowadzony zgodnie z treścią WND? | x | | | Głównym celem projektu jest zwiększenie upowszechnienia edukacji przedszkolnej 3-4 latków przez utworzenie 114 miejsc. Podniesienie jakości i atrakcyjności oferty edukacyjnej poprzez organizację 235 wychowankom zajęć zwiększających szanse i wyrównujących zdiagnozowane deficyty, zajęć terapeutycznych z integracji sensorycznej, gimnastyki korekcyjnej, zajęć edukacyjnych rozwijających kompetencje społeczno-emocjonalne i matematyczne z elementami przedsiębiorczości od roku szkolnego 2018/19. Zwiększenie umiejętności i kompetencji zawodowych 20 nauczycieli, niezbędnych do pracy z dziećmi. (W związku z wystąpieniem COVID-19 w 2020r., termin zakończenia projektu uległ przedłużeniu do 31.08.2021r.). Podstawą wyłonienia grupy docelowej był Regulamin rekrutacji i uczestnictwa w projekcie „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” z dnia 20.03.2019r. i 15.04.2020r. oraz dokument Zasady postępowania rekrutacyjnego na zajęcia w ramach projektu „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” na rok szkolny 2020/2021 wprowadzony Zarządzeniem nr 21/2020 Dyrektora Przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej z dnia 20.04.2020r. Beneficjent we wnioskach o płatność nr WNP-RPPD.03.01.03-20-0004/17-008 i WNP-RPPD.03.01.03-20-0004/17-009 zgłaszał trudności w realizacji projektu wywołane stanem epidemiologicznym a następnie stanem epidemii w Polsce. W związku z problemem z bezpośrednim dotarciem do potencjalnych uczestników projektu Regulamin rekrutacji do projektu musiał być wiele |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | | | | <p>razy aktualizowany i dostosowywany do obecnie panującej sytuacji.</p> <p>Wykaz zaplanowanego wsparcia:</p> <p>a) formy wsparcia dla dzieci:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zajęcia z programu Zabawy FundaMentalne (wszystkie dzieci uczęszczające do przedszkola, 235 os.), - zajęcia edukacyjne rozwijające kompetencje społeczno-emocjonalne (100 os.), - grupowe zajęcia profilaktyczne w ramach gimnastyki korekcyjnej – profilaktyka otyłości i wad postawy (wszystkie dzieci uczęszczające do przedszkola, 235 os.), - zajęcia edukacyjne rozwijające kompetencje matematyczne z elementami przedsiębiorczości (75 os.), - zajęcia wyrównujące szanse edukacyjne dzieci w zakresie stwierdzonych deficytów: terapia pedagogiczna z elementami integracji sensorycznej (2 os.) i gimnastyka korekcyjna (16 os.); <p>b) formy wsparcia dla rodziców/opiekunów prawnych dzieci:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zwiększenie kompetencji wychowawczych poprzez udział w programie Zabawy FundaMentalne (235 os.); <p>c) formy wsparcia dla nauczycieli:</p> <ul style="list-style-type: none"> - szkolenie w zakresie programu Zabawy FundaMentalne (20 os.), - szkolenie w zakresie programu Przyjaciele Zippięgo (17 os.), - studia podyplomowe w zakresie integracji sensorycznej (2 os.). <p>Procedura rekrutacyjna dla dzieci</p> <p>Uczestnikiem/ uczestniczką projektu mogła zostać osoba, która spełniła łącznie następujące warunki:</p> <ul style="list-style-type: none"> - został/a przyjęty/a w roku szkolnym 2020/2021 do Przedszkola (spełniła kryteria ustawowe oraz wskazane w Uchwale Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej i Zarządzeniu Burmistrza Czarnej Białostockiej), - był/a zainteresowany/a udziałem w Projekcie, - dopełnił/a wszystkie formalności określone w Regulaminie. <p>Dodatkowo w ramach prowadzonej rekrutacji dzieci na zajęcia z gimnastyki korekcyjnej i integracji sensorycznej brano pod uwagę następujące czynniki:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zaburzenia z zakresu reakcji na bodźce zewnętrzne, - zagrożone wadami postawy. <p>Procedura rekrutacyjna dla rodziców</p> <p>Uczestnikiem/ uczestniczką projektu mogła zostać osoba, która spełniła łącznie następujące warunki:</p> <ul style="list-style-type: none"> - jest rodzicem/ opiekunem prawnym dziecka które zostało przyjęte w roku szkolnym 2020/2021 do Przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej, - był/a zainteresowany/a udziałem w Projekcie, - dopełnił/a wszystkie formalności określone w Regulaminie. <p>Rekrutacja rodziców:</p> <p>Jednym z działań realizowanych w ramach programu Zabawy FundaMentalne było przeprowadzenie spotkania informacyjnego. Wszyscy rodzice uczestniczący w projekcie mieli możliwość zapoznania się z tematyką programu, sposobami jego realizacji i pracy z dziećmi w domu. Wszyscy otrzymali pakiety materiałów, a na adresy e-mailowe zostały wysłane prezentacje dotyczące programu. Dodatkowo, poza działaniami projektowymi, rodzice mogli skorzystać ze spotkań z psychologiem, który specjalizuje się w programie Zabawy FundaMentalne.</p> <p>Założeniami projektu w zakresie zwiększenia kompetencji wychowawczych rodziców było zakupienie i rozpowszechnienie zestawów do Zabaw FundaMentalnych. Organizacja prelekcji jak również rozesłanie na wskazane adresy mailowe rodziców, slajdów/ materiałów w formie elektronicznej dot. Programu było ze strony osób zaangażowanych w realizację przedsięwzięcia dodatkowym wkładem do aktywnego zachęcenia rodziców w uczestniczeniu w Projekcie.</p> <p>Mając na uwadze ograniczenia związane z covid-19 i zakazem organizowania spotkań z większą ilością osób, zostały zaproponowane trzy terminy i w każdym z nich w dwóch różnych godzinach organizacji prelekcji. Zapisy były otwarte i każdy z rodziców miał możliwość uczestnictwa.</p> |
|--|--|--|--|--|

| | | | |
|--|--|--|---|
| | | | <p>Procedura rekrutacyjna dla nauczycieli</p> <p>Uczestnikiem/ uczestniczką projektu mogła zostać osoba, która spełniła łącznie następujące warunki:</p> <ul style="list-style-type: none"> - jest nauczycielem Przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej, - nie posiadał/a przeszkolenia z zakresu proponowanego w ramach projektu, - był/a zainteresowany/a udziałem w Projekcie, - dopełnił/a wszystkie formalności określone w Regulaminie. <p>Rekrutacja nauczycieli:</p> <p>Studia podyplomowe</p> <p>Beneficjent przedstawił Zespołowi Kontrolującemu Notatkę z rekrutacji wewnętrznej na szkolenie (studia podyplomowe) w zakresie Integracji sensorycznej z dnia 29.08.2018r.</p> <p>Dyrektor Przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej przeanalizowała kwalifikacje zatrudnionej w Przedszkolu kadry pedagogicznej (15 os.), a następnie przeprowadziła rozmowy, w wyniku których z uwagi na kryteria i doświadczenie wybrano 2 os.</p> <p>Wszyscy nauczyciele zatrudnieni w Przedszkolu „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej w roku szkolnym 2018/2019 (w liczbie 20 osób) zostali przeszkoleni z programu „Zabawy Fundamentalne”, co wynikało z założeń projektu. Do prowadzenia zajęć z programu „Przyjaciele Złipiego” przeszkolono 17 nauczycieli, gdyż pozostali posiadali już uprawnienia do prowadzenia zajęć.</p> <p>Rekrutacja dzieci była prowadzona przez Komisję Rekrutacyjną (4 osoby), która została powołana Zarządzeniem nr 28/2020 Dyrektora Przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej z dnia 30.06.2020r. W dniu 28.08.2020r. Dyrektor Przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej Zarządzeniem nr 33/2020 powołał Komisję Rekrutacyjną - uzupełniającą.</p> <p>W ramach rekrutacji podstawowej składanie dokumentów dopuszczono w okresie 04.05-30.06.2020r.</p> <p>W ramach rekrutacji uzupełniającej składanie dokumentów dopuszczono w okresie 31.08-04.09.2020r.</p> <p>Protokół z posiedzenia Komisji Rekrutacyjnej z dnia 10.08.2020r.</p> <p>Komisja sprawdziła wymogi formalne formularzy zgłoszeniowych do udziału w zajęciach, które zostały złożone w liczbie ogółem 141, w tym dzieci do:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Zabawy Fundamentalne - wpłynęło 141, zakwalifikowano 141 osób (załącznik nr 1), - Profilaktyka otyłości i wad postawy - wpłynęło 141, zakwalifikowano 141 osób (załącznik nr 2), - Przyjaciele Złipiego - wpłynęły 102, zakwalifikowano 54 osoby (załącznik nr 3), - Matematyka w kuchni - wpłynęło 101, zakwalifikowano 54 osoby (załącznik nr 4), - Integracja sensoryczna - wpłynęły 44, zakwalifikowano 44 osoby (załącznik nr 5), - Gimnastyka korekcyjna - wpłynęły 53, zakwalifikowano 53 osoby (załącznik nr 6). <p>Komisja stwierdziła, że wszystkie wnioski zostały złożone prawidłowo. Niezakwalifikowane dzieci nie spełniły kryterium wiekowego.</p> <p>Protokół z posiedzenia Komisji Rekrutacyjnej z dnia 18.08.2020r.</p> <p>Komisja sprawdziła wymogi formalne deklaracji potwierdzających chęć uczestnictwa w projekcie dzieci zgłoszonych do udziału w zajęciach, które zostały złożone w liczbie ogółem 140, w tym dzieci do:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Zabawy Fundamentalne - wpłynęło 140, przyjęło 140 osób (załącznik nr 1), - Profilaktyka otyłości i wad postawy - wpłynęło 140, przyjęło 140 osób (załącznik nr 2), - Przyjaciele Złipiego - wpłynęły 53, przyjęło 53 osoby (załącznik nr 3), - Matematyka w kuchni - wpłynęło 53, przyjęło 53 osoby (załącznik nr 4), - Integracja sensoryczna - wpłynęły 44, zgodnie z Regulaminem deklaracje zostały rozpatrzone przez nauczycieli specjalistów realizujących zajęcia po rozpoczęciu zajęć w roku szkolnym 2020/2021, - Gimnastyka korekcyjna - wpłynęły 53, zgodnie z Regulaminem deklaracje zostały rozpatrzone przez nauczycieli specjalistów realizujących zajęcia po rozpoczęciu zajęć w roku szkolnym 2020/2021. <p>Komisja stwierdziła, że wszystkie deklaracje zostały złożone prawidłowo.</p> <p>Protokół z posiedzenia Komisji Rekrutacyjnej z dnia 07.09.2020r.</p> |
|--|--|--|---|

| | | | | |
|-----|---|---|--|--|
| | | | | <p>Komisja sprawdziła wymogi formalne formularzy zgłoszeniowych do udziału w zajęciach, które zostały złożone w liczbie ogółem 53, w tym dzieci do:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Zabawy FundaMentalne - wpłynęły 53, zakwalifikowano 52 osoby (załącznik nr 1), - Profilaktyka otyłości i wad postawy - wpłynęły 53, zakwalifikowano 52 osoby (załącznik nr 2), - Matematyka w kuchni - wpłynęły 33, zakwalifikowano 18 osób (załącznik nr 3), - Przyjaciele Zippiego - wpłynęły 34, zakwalifikowano 18 osób (załącznik nr 4), - Integracja sensoryczna - wpłynęło 12, zakwalifikowano 11 osób (załącznik nr 5), - Gimnastyka korekcyjna - wpłynęło 11, zakwalifikowano 10 osób (załącznik nr 6). <p>Komisja stwierdziła, że wszystkie wnioski zostały złożone prawidłowo. Niezakwalifikowane dzieci nie spełniły kryterium wiekowego.</p> <p>Protokół z posiedzenia Komisji Rekrutacyjnej z dnia 14.09.2020r.</p> <p>Komisja sprawdziła wymogi formalne deklaracji potwierdzających chęć uczestnictwa w projekcie dzieci zgłoszonych do udziału w zajęciach, które zostały złożone w liczbie ogółem 51, w tym dzieci do:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Zabawy FundaMentalne - wpłynęło 51, przyjęto 51 osób (załącznik nr 1), - Profilaktyka otyłości i wad postawy - wpłynęło 51, przyjęto 51 osób (załącznik nr 2), - Matematyka w kuchni - wpłynęło 17, przyjęto 17 osób (załącznik nr 3), - Przyjaciele Zippiego - wpłynęło 17, przyjęto 17 osób (załącznik nr 4), - Integracja sensoryczna - wpłynęło 11, zgodnie z Regulaminem deklaracje zostały rozpatrzone przez nauczycieli specjalistów realizujących zajęcia po rozpoczęciu zajęć w roku szkolnym 2020/2021; Notatka z przyjęcia 2 dzieci do udziału w zajęciach integracji sensorycznej z dnia 25.09.2020r. - Gimnastyka korekcyjna - wpłynęło 10, zgodnie z Regulaminem deklaracje zostały rozpatrzone przez nauczycieli specjalistów realizujących zajęcia po rozpoczęciu zajęć w roku szkolnym 2020/2021; Notatka z przyjęcia 16 dzieci na zajęcia gimnastyki korekcyjnej z dnia 25.09.2020r. <p>Komisja stwierdziła, że wszystkie deklaracje zostały złożone prawidłowo.</p> <p>Ponadto na podstawie Zarządzenia Dyrektora Przedszkola „Kraina Marzeń” nr 21/2020 z dnia 20.04.2020r. oraz Regulaminu rekrutacji i uczestnictwa w projekcie z dnia 15.04.2020r., po rozpatrzeniu wniosków, które wpłynęły po zakończeniu prac Komisji rekrutacyjnej, Dyrektor Przedszkola wydawała poniższe Decyzje:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Decyzja nr 19/2020 z dnia 16.09.2020r. o przyjęciu 23 dzieci, - Decyzja nr 20/2020 z dnia 17.09.2020r. o przyjęciu 16 dzieci, - Decyzja nr 21/2020 z dnia 22.09.2020r. o przyjęciu 3 dzieci, - Decyzja nr 24/2020 z dnia 12.10.2020r. o przyjęciu 3 dzieci. <p>W wyniku powyższych decyzji:</p> <ul style="list-style-type: none"> - na zajęcia Zabawy FundaMentalne przyjęto 45 os. (łącznie 235 os.), - na zajęcia Profilaktyka otyłości i wad postawy przyjęto 45 os. (łącznie 235 os.), - na zajęcia Matematyka w kuchni przyjęto 5 os. (łącznie 75 os.), - na zajęcia Przyjaciele Zippiego przyjęto 30 os. (łącznie 100 os.). <p>W związku z rezygnacją z udziału w projekcie 1 dziecka przyjęto 1 osobę, którą włączono na listę dzieci, którym zapewnia się całodienne wyżywienie (Decyzja nr 22/2020 z dnia 01.10.2020r.) oraz na listę dzieci objętych ubezpieczeniem (Decyzja nr 22/2020 z dnia 01.10.2020r.).</p> <p>Analiza ww. dokumentacji wskazuje, że proces rekrutacji został przeprowadzony zgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie o sumie kontrolnej e88b-c86e-9cf0-7c6d-c555.</p> <p>Zgodnie Podrozdziałem 8.2 pkt 2 lit. b Wytocznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 warunkiem kwalifikowalności uczestnika projektu jest uzyskanie danych takich jak m.in. płeć, status na rynku pracy, wiek, wykształcenie, niezbędnych do monitorowania wskaźników kluczowych oraz przeprowadzenia ewaluacji oraz zobowiązanie osoby fizycznej do</p> |
| 4.2 | Czy beneficjent uzyskał wszystkie dane wymagane od UP lub jego opiekuna prawnego (o których mowa w Podrozdziale 8.2 pkt 2 lit. b Wytocznych)? | x | | |

MP
ŁŻ
mm

| | | | | |
|-----|--|---|---|---|
| | | | | przekazania informacji na temat jej sytuacji po opuszczeniu projektu. W trakcie czynności kontrolnych dokonano wglądu m.in. do dokumentów rekrutacyjnych do udziału w zajęciach, Formularzy zgłoszeniowych w tym m.in. zapis dot. powierzenia i przetwarzania danych osobowych. |
| 4.3 | Czy dane zawarte w SL2014 zgadzają się z danymi gromadzonymi w wersji papierowej w siedzibie beneficjenta? | x | | <p>W trakcie czynności kontrolnych dokonano odczytu danych uczestników projektu wprowadzonych do systemu SL2014, stwierdzając, że są one zgodne z danymi zawartymi w formularzach zgłoszeniowych, zweryfikowanych w ramach próby opisanej w punkcie 4.4 Listy sprawdzającej do kontroli.</p> <p>Równolegle do prowadzonych czynności kontrolnych, Opiekun projektu dokonał weryfikacji wniosku o płatność WNP-RPPD.03.01.03-20-0004/17-010 za okres od 01.07.2020-30.09.2020. W wyniku przeprowadzenia obu procesów Beneficjent wprowadził do SL2014 do Formularza Monitorowania dane rodziców uczestniczących we wsparciu i przekazał Zespołowi kontroli uzupełnienie do Zestawienia uczestników projektu nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” (Załącznik nr 4 do Informacji Pokontrolnej) oraz dokumenty wskazane w ramach próby.</p> <p>W związku z powyższym ostatecznie Zespół Kontrolujący nie zdecydował się aby potraktować powyższe jako uchybienie.</p> <p>Na dzień rozpoczęcia czynności kontrolnych, tj. 28.10.2020r. w przynajmniej jednej formie wsparcia w projekcie udział wzięło 490 uczestników, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 236 uczniów, - 20 nauczycieli, - 235 rodziców (jeden z rodziców jest jednocześnie nauczycielem w Przedszkolu i brał udział w formach wsparcia przeznaczonych dla obu grup). <p>Beneficjent w dniu 28.10.2020r. sporządził na potrzeby kontroli Zestawienia uczestników projektu nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” (Załącznik nr 4 do Informacji Pokontrolnej). Zespół Kontrolujący zweryfikował ww. zestawienie z listami osób zakwalifikowanych do projektu. Następnie stosując wybór losowy prosty, wyłonił do weryfikacji 50 z 490 osób, tj. 10,20% uczestników:</p> <ul style="list-style-type: none"> - uczniowie (24 os.) - 21, 31, 41, 51, 61, 71, 81, 91, 101, 111, 121, 131, 141, 151, 161, 171, 181, 191, 201, 211, 221, 231, 241, 251, - nauczyciele (2 os.) - 1, 11, - rodzice (24 os.) - 1, 11, 21, 31, 41, 51, 61, 71, 81, 91, 101, 111, 121, 131, 141, 151, 161, 171, 181, 191, 201, 211, 221, 231. <p>Sprawdzone dokumenty poświadczające kwalifikowalność uczestników, tj.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Formularz zgłoszeniowy; - Oświadczenie uczestnika o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych, - Deklarację uczestnictwa w projekcie; <p>Zweryfikowano również protokoły z rekrutacji oraz Decyzje Dyrektora Przedszkola opisane w punkcie 4.1 Listy sprawdzającej do kontroli.</p> <p>W zakresie wyżej opisanej próby beneficjent posiada dokumenty poświadczające kwalifikowalność uczestników na etapie ich rekrutacji do projektu, a także przed udzieleniem im pierwszej formy wsparcia.</p> <p>Zweryfikowani na próbie uczestnicy projektu kwalifikują się do udziału w wsparciu zgodnie ze:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Szczegółowym Opiskiem Osi Priorytetowych RPOWP na lata 2014-2020, Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020, - założeniami wniosku o dofinansowanie projektu RPPD.03.01.03-20-0004/17 „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym”. <p>Uczestnicy projektu stanowią grupę docelową określoną w Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Białostockiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2014-2020 właściwą dla Działania 2.4. Rozwój wychowania przedszkolnego.</p> |
| 4.4 | Czy UP kwalifikują się do udziału w projekcie (należy dokonać sprawdzenia kwalifikowalności przynajmniej 10% UP poprzez odniesienie zapisów SZOOP RPOWP 2014-2020, Wytycznych, oraz założeń projektu do dokumentacji przedłożonej beneficjentowi przez UP przed udzieleniem im pierwszej formy wsparcia w ramach projektu lub na etapie ich rekrutacji do projektu)? | x | | |
| 4.5 | Czy na dzień realizacji kontroli wywiązano się z obowiązku | | x | Nie dotyczy. |

| | | | | monitorowania utrzymania działalności gospodarczej przez UP, zgodnie z terminami wskazanymi w <i>SZOOP RPOWP 2014-2020</i> /ustawie o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (jeśli dotyczy) ? | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|-----------------------------|----------------------------|--|--|--|--|--|--|--|-------------|--------------|-----------------------------|----------------------------|--------------|------------------------|---|-----------------|-----------------|------------|------------|----------|---|---------|------|------------|------------|-------|---|--------|------|------------|------------|--------|--|--|--|--|--|------------------|--|--|--|--|--|-----------------|---|--|--|--|--|---------------|
| 5. | Rozliczenia finansowe | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <p>Do dnia 14.10.2020r. Beneficjent:</p> <ul style="list-style-type: none"> - złożył dziesięć wniosków o płatność, w tym pięć bezkosztowych, - w pięciu kosztowych wnioskach o płatność przedstawił do rozliczenia wydatki w kwocie 309 808,80 zł, co stanowi 21,44% wartości projektu (1 445 022,82 zł). <p>Kontroli poddano dokumenty finansowe na łączną kwotę 223 710,08 zł, tj. 72,21% wydatków przedstawionych do rozliczenia we wnioskach o płatność.</p> <p>W związku z prowadzeniem czynności kontrolnych w trybie zdalnym weryfikacja dokumentów finansowych na próbie opisanej w punkcie 5.1 Listy sprawdzającej do kontroli opierała się na skanach dokumentów. Beneficjent w dniu 28.10.2020r. złożył oświadczenie (Załącznik nr 2 do Informacji Pokontrolnej), że przekazane dokumenty w ramach projektu „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 są zgodne z ich oryginałami.</p> <p>Zespół Kontrolujący posługując się metodą niestatystyczną z wnioskowaniem niematematycznym, polegającą na profesjonalnym osądzie kontrolera wyłonił do kontroli następujące dokumenty ujęte we wnioskach o płatność pod pozycjami wskazanymi w poniższej tabeli.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th colspan="6" style="text-align: center;">WNP okres od 2019-01-01 do 2019-03-31, nr wniosku: 004</th> </tr> <tr> <th style="width: 10%;">Poz. we WNP</th> <th style="width: 20%;">Nr dokumentu</th> <th style="width: 20%;">Nr księgowy lub ewidencyjny</th> <th style="width: 15%;">Data wystawienia dokumentu</th> <th style="width: 15%;">Data zapłaty</th> <th style="width: 20%;">Wydatki kwalifikowalne</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2</td> <td>666/W/P/2018/WS</td> <td>666/W/P/2018/WS</td> <td>2018-12-31</td> <td>2018-12-20</td> <td>3 950,00</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>18/2018</td> <td>PK-2</td> <td>2018-12-13</td> <td>2018-12-21</td> <td>75,90</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>1/2019</td> <td>PK-1</td> <td>2019-01-11</td> <td>2019-01-14</td> <td>157,00</td> </tr> <tr> <td colspan="5">Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych Wnioskiem</td> <td>10 158,00</td> </tr> <tr> <td colspan="5">Kwota zweryfikowanych na próbie wydatków</td> <td>4 182,90</td> </tr> <tr> <td colspan="5">Wskaźnik % zweryfikowanych wydatków (próba)</td> <td>41,18%</td> </tr> </tbody> </table> | | | | WNP okres od 2019-01-01 do 2019-03-31, nr wniosku: 004 | | | | | | Poz. we WNP | Nr dokumentu | Nr księgowy lub ewidencyjny | Data wystawienia dokumentu | Data zapłaty | Wydatki kwalifikowalne | 2 | 666/W/P/2018/WS | 666/W/P/2018/WS | 2018-12-31 | 2018-12-20 | 3 950,00 | 3 | 18/2018 | PK-2 | 2018-12-13 | 2018-12-21 | 75,90 | 4 | 1/2019 | PK-1 | 2019-01-11 | 2019-01-14 | 157,00 | Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych Wnioskiem | | | | | 10 158,00 | Kwota zweryfikowanych na próbie wydatków | | | | | 4 182,90 | Wskaźnik % zweryfikowanych wydatków (próba) | | | | | 41,18% |
| WNP okres od 2019-01-01 do 2019-03-31, nr wniosku: 004 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Poz. we WNP | Nr dokumentu | Nr księgowy lub ewidencyjny | Data wystawienia dokumentu | Data zapłaty | Wydatki kwalifikowalne | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | 666/W/P/2018/WS | 666/W/P/2018/WS | 2018-12-31 | 2018-12-20 | 3 950,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 18/2018 | PK-2 | 2018-12-13 | 2018-12-21 | 75,90 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | 1/2019 | PK-1 | 2019-01-11 | 2019-01-14 | 157,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych Wnioskiem | | | | | 10 158,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Kwota zweryfikowanych na próbie wydatków | | | | | 4 182,90 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Wskaźnik % zweryfikowanych wydatków (próba) | | | | | 41,18% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.1 | <p>Czy beneficjent posiada oryginalne dokumenty finansowo-księgowe wraz z dowodami zapłaty potwierdzające poniesienie wydatków? x</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

422

| | | | | | |
|--|-------------|-----------|------------|------------|-----------|
| 11 | FV/133/2019 | FVS-EFS/8 | 2019-06-12 | 2019-06-24 | 4 250,00 |
| Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych Wnioskiem | | | | | 15 485,04 |
| Kwota zweryfikowanych na próbie wydatków | | | | | 8 500,00 |
| Wskaźnik % zweryfikowanych wydatków (próba) | | | | | 54,89% |

| WNP okres od 2019-07-01 do 2019-09-30, nr wniosku: 006 | | | | | |
|---|--------------|-----------------------------|----------------------------|--------------|------------------------|
| Poz. we WNP | Nr dokumentu | Nr księgowy lub ewidencyjny | Data wystawienia dokumentu | Data zapłaty | Wydatki kwalifikowalne |
| Zad. 2 - Doskonalenie umiejętności i kompetencji zawodowych nauczycieli | | | | | |
| 2 | 17/2019 | PK-13 | 2019-09-11 | 2019-09-16 | 80,90 |
| Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych Wnioskiem | | | | | 190,08 |
| Kwota zweryfikowanych na próbie wydatków | | | | | 80,90 |
| Wskaźnik % zweryfikowanych wydatków (próba) | | | | | 42,56% |

| WNP okres od 2019-10-01 do 2019-12-31, nr wniosku: 007 | | | | | |
|---|--------------|-----------------------------|----------------------------|--------------|------------------------|
| Poz. we WNP | Nr dokumentu | Nr księgowy lub ewidencyjny | Data wystawienia dokumentu | Data zapłaty | Wydatki kwalifikowalne |
| Zad. 2 - Doskonalenie umiejętności i kompetencji zawodowych nauczycieli | | | | | |
| 9 | 172607/H6401 | FVS-EFS/16 | 2019-11-16 | 2019-12-10 | 241,00 |
| Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych Wnioskiem | | | | | 1 604,88 |
| Kwota zweryfikowanych na próbie wydatków | | | | | 241,00 |
| Wskaźnik % zweryfikowanych wydatków (próba) | | | | | 15,02% |

| WNP okres od 2020-07-01 do 2020-09-30, nr wniosku: 010 | | | | | |
|---|-----------------|-----------------------------|----------------------------|--------------|------------------------|
| Poz. we WNP | Nr dokumentu | Nr księgowy lub ewidencyjny | Data wystawienia dokumentu | Data zapłaty | Wydatki kwalifikowalne |
| Zad. 1 - Utworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego | | | | | |
| 1 | FS 5/09/2020/DM | 16/EFS | 2020-09-10 | 2020-09-16 | 33 972,87 |
| 2 | (S)FS-10/20/P8 | 14/EFS | 2020-09-08 | 2020-09-16 | 54 920,01 |
| 3 | (S)FS-11/20/P8 | 15/EFS | 2020-09-08 | 2020-09-16 | 15 107,11 |

| | | | | | |
|--------|---|---|---|--|--|
| 5.8 | Czy beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję wydatków? | x | | | Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową zgodnie z zapisem §7 ust. 1 Umowy z dnia 16.10.2018r. nr UDA-RPPD.03.01.03-20-0004/17-00 o dofinansowanie projektu pt.: „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym”. |
| 5.9 | Czy okres kwalifikowalności wydatków projektu mieści się w ramach czasowych określonych w Wytycznych? | x | | | Zespół Kontrolujący dokonał wglądu do Zarządzenia Dyrektora Przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej z dnia 28.12.2018r. w sprawie wprowadzenia Zasad ewidencji projektów współfinansowanych z EFS w Przedszkolu „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej, w tym do Planu kont dla projektu pt. „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym”. |
| 5.10 | Czy zasięg kwalifikowalności wydatków dotyczy terytorium kraju? | x | | | Okres kwalifikowalności wydatków projektu wskazanych w pkt. 5.1 Listy sprawdzającej do kontroli mieści się w ramach czasowych określonych w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020. |
| 5.10.1 | Czy w przypadku gdy zasięg kwalifikowalności wydatków wykracza poza terytorium kraju, spełnione zostały wszystkie przesłanki określone w Wytycznych? | | x | | Zasięg kwalifikowalności wydatków wskazanych w pkt. 5.1 Listy sprawdzającej do kontroli nie wykracza poza terytorium kraju. |
| 5.11 | Czy płatności są co do zasady realizowane z wyodrębnionego rachunku projektu? | x | | | Wydatki zweryfikowane w okresie od 01.09.2018r. do 30.09.2020r. na próbie opisanej w pkt. 5.1 Listy sprawdzającej do kontroli są ponoszone z wyodrębnionego dla projektu rachunku bankowego nr 67 1020 1332 0000 1802 1139 4642 (potwierdzenie otwarcia z dnia 20.09.2018r.). |
| 5.12 | Czy wkład własny jest wniesiony zgodnie z umową o dofinansowanie i ujęty w wyodrębnionej ewidencji księgowej (jeśli to możliwe)? | x | | | Zgodnie z zapisami Umowy z dnia 16.10.2018r. nr UDA-RPPD.03.01.03-20-0004/17-00 o dofinansowanie projektu pt.: „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym”, Beneficjent zobowiązał się do wniesienia wkładu własnego w kwocie minimum 612 517,33 zł (nie mniej niż 15,00% wydatków kwalifikowalnych). Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie o sumie kontrolnej e88b-c86e-9cf0-7c6d-c555, w ramach kontrolowanego projektu, zaplanowano wniesienie wkładu własnego finansowego w ramach kosztów: - bezpośrednich w kwocie 431 889,48 zł, - pośrednich w kwocie 180 627,85 zł. Czynności kontrolne wykazały, że w złożonych wnioskach o płatność przedłożono do rozliczenia 25 260,91 zł wkładu własnego (w ramach kosztów bezpośrednich), co stanowi 4,12% wkładu własnego zaplanowanego w ramach projektu. W ramach próby opisanej w pkt. 5.1 Listy sprawdzającej do kontroli, zweryfikowano poniesienie wkładu własnego w kwocie 25 005,91 zł, co stanowi 98,99% rozliczonego wkładu własnego w ramach kosztów bezpośrednich. Zweryfikowane na próbie opisanej w punkcie 5.1 Listy sprawdzającej dokumenty finansowe pozwalają stwierdzić, że wkład własny jest ujmowany w wyodrębnionej ewidencji księgowej (dz. 801 r. 80104 §4019). |
| 5.12.1 | Czy w przypadku wniesienia wkładu własnego niepieniężnego kwota wydatków została potwierdzona dokumentami księgowymi o wartości dowodowej równoważnej przedstawionym dokumentom do rozliczenia? | | x | | Wkład własny w ramach kontrolowanego projektu jest wnoszony wyłącznie w formie finansowej. |
| 5.13 | Czy pomiot, który ponosi wydatki w projekcie, rozlicza koszty uzyskania przychodu w odniesieniu do wydatków związanych ze środkami trwałymi w projekcie? | | x | | Zgodnie z oświadczeniem złożonym przez Beneficjenta w dniu 28.10.2020r. (Załącznik nr 2 do informacji Pokontrolnej) oraz na podstawie analizy dokumentów projektowych (merytorycznych - opisanych w pkt. 2.5 Listy sprawdzającej do kontroli oraz finansowych - opisanych w pkt. 5.1 Listy sprawdzającej do kontroli), w ramach kontrolowanego projektu nie ponoszono wydatków związanych ze środkami trwałymi. |
| 5.14 | Czy podmiot rozliczając środki trwałe zakupione ze środków dotacji nie wykazuje amortyzacji w kosztach podatkowych jednostki w kwocie odpowiadającej wielkości dofinansowania? | | x | | Jw. |

| | | | | | | |
|--------|--|--|---|---|---|--|
| 5.15 | Czy odpisy amortyzacyjne przedstawiane do rozliczenia w ramach projektu we wniosku o płatność są prawidłowo sporządzone? | | | | x | Jw. |
| 5.16 | Czy w przypadku leasingu sprzętu zostały uwzględnione w budżecie projektu jedynie wydatki kwalifikowalne związane z umową leasingu? | | | | x | W kontrolowanym projekcie nie przewidziano wydatków związanych z umową leasingową. |
| 5.17 | Czy środki przekazane na realizację projektu przyczyniły się do wygenerowania dochodu którego nie przewidziano na etapie konstruowania budżetu projektu? | | | | x | Zgodnie z oświadczeniem złożonym przez Beneficjenta w dniu 28.10.2020r. (Załącznik nr 2 do Informacji Pokontrolnej) środki przeznaczone na realizację projektu RPPD.03.01.03-20-0004/17 „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” nie przyczyniły się do wygenerowania zysku. |
| 5.18 | Czy dochód został wykazany nie później niż we WNP końcową? | | | | x | Jw. |
| 5.19 | Czy podatek VAT w ramach projektu jest kwalifikowalny? Jeśli tak, to: | | x | | | W dniu 28.10.2020r. Beneficjent złożył oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT, stanowiące Załącznik nr 2 do Informacji Pokontrolnej. |
| 5.19.1 | Czy beneficjent/partner posiada dokumentację potwierdzającą jego status jako podatnika VAT umożliwiający prawne odzyskanie podatku VAT? | | x | | | Gminie Czarna Białostocka nie przysługuje na mocy art. 29 ust. 1 ustawy o VAT prawo odzyskania części lub całości podatku VAT związanego z zakupem towarów i usług służących realizacji projektu. Gmina nie ma możliwości obniżenia należnego podatku VAT o VAT naliczony: - art. 15 ust 6 ustawy z dnia 11 marca 2011 o podatku od towarów i usług - art 86.1 w zakresie w jakim towary i usługi są wykorzystywane do wykonywania czynności opodatkowanych podatników o którym mowa w art. 15 przysługuje prawo do obniżenia kwoty należnego podatku o kwotę podatku naliczonego z zastrzeżeniem art 114, art. 119 ust.4, art 120 ust.17 i 19 oraz art. 124 - w przypadku niniejszego projektu związanego z zakupem pomocy dydaktycznych i sprzętu, które będą wykorzystywane bezpłatnie na potrzeby jednostki oświatowej oraz realizacji dodatkowych zajęć nie ma mowy o sprzedaży opodatkowanej, dlatego nie ma możliwości odliczenia VAT, stąd też jest on kosztem kwalifikowalnym. |
| 5.19.2 | Czy zakupione przez beneficjenta/ partnera towary i usługi wykorzystywane są do wykonywania czynności opodatkowanych? | | | x | | Zgodnie z oświadczeniem złożonym przez Beneficjenta w dniu 28.10.2020r. (Załącznik nr 2 do Informacji Pokontrolnej) zakupione w ramach projektu towary i usługi nie są wykorzystywane do wykonywania czynności opodatkowanych. |
| 5.20 | Czy w ramach projektu zakupiony sprzęt jest faktycznie wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem? | | x | | | Zgodnie z oświadczeniem złożonym przez Beneficjenta w dniu 28.10.2020r. (Załącznik nr 2 do Informacji Pokontrolnej) oraz na podstawie analizy dokumentów projektowych merytorycznych opisanych w pkt. 2.5 Listy sprawdzającej do kontroli, zakupiony sprzęt był wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem. Beneficjent w przedmiotowym oświadczeniu jako sprzęt wskazał pomoce dydaktyczne, meble i zabawki. |
| 5.21 | Czy stwierdzono podwójne finansowanie wydatków w rozumieniu Wytycznych? | | | x | | Czynności kontrolne nie wykazały podwójnego finansowania wydatków w rozumieniu Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społeczności na lata 2014-2020 w szczególności w zakresie personelu projektu i sprzętu. |
| 5.22 | Czy stwierdzono podejrzenie podwójnego finansowania wydatków w ramach EFS, EFRR i Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020/Programu Operacyjnego RYBY 2014-2020? (dotyczy beneficjentów realizujących projekty równoległe w ramach PROW/PO RYBY/EFRR i EFS) | | | x | | Zespół Kontrolujący, na podstawie zweryfikowanych dokumentów księgowych (na próbie opisanej w pkt. 5.1 Listy sprawdzającej do kontroli) nie stwierdził podejrzenia podwójnego finansowania wydatków w ramach EFS. |
| 6. | Stawki jednostkowe | | | | | |
| 6.1 | Czy w przypadku kosztów bezpośrednich rozliczanych stawkami jednostkowymi beneficjent posiada dokumentację potwierdzającą wykonanie zadań i osiągnięcie produktów/ rezultatów uzgodnionych w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie oraz umowie o dofinansowanie projektu? | | | | x | Nie dotyczy. |

| | | | | |
|-------|---|---|---|--|
| 6.2 | Czy Beneficjent posiada oryginały dokumentów jako potwierdzenie wykonania zadań rozliczanych w oparciu o stawki jednostkowe? | | x | Nie dotyczy. |
| 6.3 | Czy wskaźniki produktu, do osiągnięcia których miały przyczynić się zadania rozliczane na podstawie stawek jednostkowych, zostały osiągnięte? | | x | Nie dotyczy. |
| 6.4 | Czy z dokumentów jednoznacznie wynika że Beneficjent rozliczał we WNP poszczególne zadania objęte stawkami jednostkowymi po całkowitym zakończeniu ich realizacji? | | x | Nie dotyczy. |
| 6.5 | Czy beneficjent zastosował stawki jednostkowe w ramach kosztów pośrednich? | | x | Nie dotyczy. |
| 7. | Sposób dokonywania zakupów w ramach Projektu: | | | |
| 7.A | Stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych i przepisów wspólnotowych - jeśli dotyczy wypełnić odrębną listę sprawdzającą dot. PZP Beneficjent projektu nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 pt. „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” ze względu na swój status prawny, w przypadku dokonywania zakupów o wartości powyżej 30 tys. euro netto jest zobligowany do stosowania Ustawy PZP. | | | |
| 7.B | Zespół Kontrolujący na podstawie wglądu do dokumentacji projektowej, w odniesieniu do merytoryczno-finansowej treści wniosku o dofinansowanie projektu nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 o sumie kontrolnej e88b-c86e-9cf0-7c6d-c555 oraz na podstawie Zestawienia zakupu towarów i usług dokonyanych w ramach projektu nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 pt. „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” z dnia 27.10.2020r. (Załącznik nr 5 do Informacji Pokontrolnej) stwierdził, że w projekcie przedmiotowe wydatki nie wystąpiły i nie udzielono zamówień w trybie Ustawy PZP. | | | |
| 7.B.1 | Zasada konkurencyjności (dotyczy zamówień na kwotę przekraczającą 50 tys. zł netto) Beneficjent projektu nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 pt. „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” w przypadku dokonywania zakupów o wartości powyżej 50 tys. zł. netto a poniżej 30 tys. euro netto, zobligowany jest do stosowania zasady konkurencyjności. | | | |
| a) | Czy wydatki w ramach projektu ponoszone są zgodnie z zasadą konkurencyjności (dotyczy zamówień na kwotę przekraczającą 50 tys. zł netto), a w szczególności: Zespół Kontrolujący na podstawie wglądu do dokumentacji projektowej, w odniesieniu do merytoryczno-finansowej treści wniosku o dofinansowanie projektu nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 o sumie kontrolnej e88b-c86e-9cf0-7c6d-c555 oraz na podstawie Zestawienia zakupu towarów i usług dokonyanych w ramach projektu nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 pt. „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” z dnia 27.10.2020r. (Załącznik nr 5 do Informacji Pokontrolnej) zweryfikował jedyne wykazane postępowanie (tj. 100,00%) w ww. Zestawieniu. Kontrolni poddano zamówienie na zakup mebli i wyposażenia, wykazane pod poz. 1 w ww. Zestawieniu, w zakresie zasady konkurencyjności. Przedmiotowe Zestawienie zostało zweryfikowane z założeniami wniosku o dofinansowanie. | | | Beneficjent określił wartość zamówienia dokonując zsumowania właściwych pozycji budżetowych z wniosku o dofinansowanie (aktualnego na dzień szacowania i wszczęcia postępowania) projektu o sumie kontrolnej cc6f-6fd8-9869-a074-a10f przy uwzględnieniu kryteriów: tożsamości przedmiotowej i czasowej zamówienia oraz możliwości jego wykonania przez jednego wykonawcę. |
| b) | Czy beneficjent/partner prawidłowo upublicznił zapytanie ofertowe? | x | | Zapytanie ofertowe zamieszczone zostało w dniu 16.06.2020r. pod numerem nr 1249962 na stronie internetowej Bazy konkurencyjności: https://bazakonkurencyjnosci.funduszeunijne.gov.pl/ . |
| c) | Czy dokonywano zmian zapisów zapytania ofertowego? Jeśli tak, czy zmian dokonano z zachowaniem postanowień Wytycznych? | | x | Nie. |
| d) | Czy termin składania ofert wyznaczono w sposób zgodny z Wytycznymi? | x | | Zapytanie ofertowe zostało upublicznione w dniu 16.06.2020r. a termin składania ofert wyznaczono na dzień 30.06.2020r. na godz. 23:59. W związku z powyższym termin składania ofert nie był krótszy niż 7 dni od dnia upublicznienia ogłoszenia. |

| | | | | |
|----|---|---|--|--|
| e) | Czy oferty wpłynęły w terminie wyznaczonym przez zamawiającego? | x | <p>Do dnia 30.06.2020r. wpłynęły następujące oferty:</p> <p>a) wyposażenie sal pobytu dzieci w meble: TRONUS POLSKA SP. Z O.O. Ul. Ordona 2a 01-237 Warszawa cena 142 815,30zł</p> <p>Moje Bambino Sp. z o.o. Sp.k. Ul. Graniczna 46 93-428 Łódź cena 57 623,25 zł</p> <p>DRZEWIARZ-BIS SP. Z O.O. Ul. Wyszyńskiego 46a 87-600 Lipno cena 58 942,14 zł</p> <p>Przedsiębiorstwo Zaopatrzenia Szkół „CEZAS” sp. z o.o. Aleja Solidarności 15 15-751 Białystok cena 59 451,57 zł</p> <p>FIRMA HANDLOWO USŁUGOWA BIBER Joanna Bober- Nycz Ul. Sławowa 270/4 41-103 Sierzanowice Śląskie cena 20 654,16</p> <p>„SK-MEDICO” Sebastian Ilczuk 22-455 Międzyz 115 b cena 71 497,50</p> <p>Nowa Szkoła Sp. z o.o. Ul. POW 25 90-248 Łódź cena 54 920,01 zł</p> <p>b) wyposażenie w pomoce dydaktyczne i zabawki: TRONUS POLSKA SP. Z O.O. Ul. Ordona 2a 01-237 Warszawa cena 60 955,11</p> <p>Moje Bambino Sp. z o.o. Sp.k. Ul. Graniczna 46 93-428 Łódź cena 47 134,83</p> <p>GRUPA INVEST Sp. z o.o. Giedlarowa 99a 37-300 Łęzajsk cena 33 972,87 zł</p> <p>Przedsiębiorstwo Zaopatrzenia Szkół „CEZAS” sp. z o.o. Aleja Solidarności 15 15-751 Białystok cena 46 603,47 zł</p> <p>Sirefa Kreatywności Justyna Fus Ul. Raki 247 37-110 Żółynia cena 41 544,15 zł</p> <p>„SK- MEDICO” Sebastian Ilczuk 22-455 Międzyz 115 b cena 53 112,63 zł</p> <p>Nowa Szkoła Sp. z o.o. Ul. POW 25 90-248 Łódź cena 50 590,00 zł</p> | |
| f) | Czy zapytanie ofertowe zawiera wymagane informacje? | x | <p>Zapytanie ofertowe z dnia 16.06.2020r. zawiera m.in.:</p> <p>a) opis przedmiotu zamówienia wraz z podaniem kodów CPV: - 39162100-6 - pomoce dydaktyczne, - 39160000-1 – meble szkolne;</p> <p>b) kryteria oceny ofert oraz informację o wagach, tj. cena oferty brutto – 100%;</p> <p>c) termin składania ofert – do 30.06.2020r.</p> <p>d) informację nt. zakazu powiązań osobowych lub kapitałowych;</p> <p>e) termin realizacji umowy;</p> <p>f) określenie warunków istotnych zmian umowy;</p> <p>g) informację o możliwości składania ofert częściowych.</p> <p>W związku z powyższym Zapytanie ofertowe z dnia 16.06.2020r. zawierało wymagane informacje określone w Wytycznych.</p> | |
| g) | Czy zamawiający oraz osoby wykonujące w imieniu zamawiającego czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem procedury złożyli odpowiednie oświadczenia o braku lub istnieniu powiązań osobowych lub kapitałowych z podmiotem, któremu udzielane jest zamówienie? | x | Oświadczenie o braku powiązań osobowych lub kapitałowych zostało podpisane w dniu 09.07.2020r. przez osobę wykonującą w imieniu zamawiającego czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem procedury. | |
| h) | Czy beneficjent posiada kompletny protokół potwierdzający | x | W dniu 09.07.2020r. z przeprowadzonego postępowania Zamawiający sporządził protokół w formie pisemnej. | |

| | | | | |
|-------|--|---|---|--|
| | prawidłowość wyboru wykonawcy zgodnie z zasadą konkurencyjności? | | | W protokole wskazano m.in.: - informację o sposobie upublicznienia zapytania ofertowego tj. zamieszczenie na stronie internetowej Bazy Konkurencyjności; - wykaz ofert, które wpłynęły w odpowiedzi na zapytanie wraz z datami; - informacje o wagach punktowych lub procentowych przypisanych do poszczególnych kryteriów oceny; - wybrane oferty wraz z uzasadnieniem; - informację o wykluczonej ofercie (F.H.U. BIBER - niespełnienie warunków zapytania - w ofercie transport, rozładunek, wnieście oraz montaż zostawiono po stronie zamawiającego); - wykaz załączników. Protokoł został podpisany przez osoby dokonujące czynności w ramach procedury wyłonienia wykonawcy. |
| i) | Czy zamówienie zostało udzielone przedsiębiorcy nie powiązanemu z beneficjentem osobowo lub kapitałowo? | | x | Zgodnie z zapisami Wytycznych (podrozdział 6.5.2. pkt 2 lit. a) w przypadku beneficjentów, którzy są zamawiającymi w rozumieniu PZP, nie stosuje się obostrzenia związanego z udzieleniem zamówienia przedsiębiorcy powiązanemu osobowo lub kapitałowo. |
| j) | Czy najkorzystniejsza oferta złożona została przez wykonawcę spełniającego warunki udziału w postępowaniu? | x | | Zgodnie z udostępnioną dokumentacją, Zamawiający dokonał wyboru ofert, które były najkorzystniejsze przy uwzględnieniu założonych kryteriów oceny (cena oferty brutto – 100%). Wyłoniono następujących Wykonawców: a) wyposażenie sal pobytu dzieci w meble: Nowa Szkoła Sp. z o.o., ul. POW 25, 90-248 Łódź, oferta wpłynęła dnia 29.06.2020r., cena 54 920,01 zł b) wyposażenie w pomoce dydaktyczne i zabawki: GRUPA INWEST Sp. z o.o., Giełdarska 99a, 37-300 Leżajsk, oferta wpłynęła dnia 29.06.2020r., cena 33 972,87 zł. Wyłonieni Wykonawcy spełnili warunki postępowania określone w Zapytaniu ofertowym umieszczonym w Bazie konkurencyjności pod numerem 1249962. |
| k) | Czy w prawidłowy sposób upubliczniono informację o wyniku postępowania? | x | | Informacja o wyniku postępowania została zamieszczona na stronie internetowej Bazy Konkurencyjności: https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/ |
| l) | Czy zawarto umowę w formie pisemnej? | x | | Umowa na dostawę mebli do wyposażenia sal przedszkola zawarta została w dniu 17.07.2020r. pomiędzy Gminą Czarna Białostocka (Zleceńodawca) a Nowa Szkoła Sp. z o.o. (Wykonawca). Wysokość wynagrodzenia w umowie jest zgodna z wybraną ofertą, tj. 54 920,01 zł . Umowa na dostawę wyposażenia sal w pomoce dydaktyczne i zabawki zawarta została w dniu 17.07.2020r. pomiędzy Gminą Czarna Białostocka (Zleceńodawca) a GRUPA INWEST Sp. z o.o. (Wykonawca). Wysokość wynagrodzenia w umowie jest zgodna z wybraną ofertą, tj. 33 972,87 zł . |
| m) | Czy dokonano zmian w umowie? Jeśli tak, czy dokonano ich zgodnie z Wytycznymi? | x | | Zgodnie z udostępnioną dokumentacją do umowy zawartej w dniu 17.07.2020r. na dostawę mebli do wyposażenia sal przedszkola wprowadzono w dniu 10.08.2020r. zmianę w formie aneksu. Aneks dotyczył zwiększenia zamówienia o dodatkowe meble na kwotę 15 107,11 zł . Dokonana zmiana wypełniała warunki określone w Wytycznych. Zgodnie z udostępnioną dokumentacją, w tym: - w ramach dostawy mebli do wyposażenia sal przedszkola - faktury nr (S)FS-10/20/P8 i (S)FS-11/20/P8 oraz dwa protokoły zdawczo-odbiorcze z dnia 30.08.2020r., - w ramach dostawy wyposażenia sal w pomoce dydaktyczne i zabawki - faktura nr FS 5/09/2020/Dm i protokoł zdawczo-odbiorczy z dnia 17.08.2020r., Zespół kontrolujący stwierdził, że nie dokonano innych zmian w zawartych umowach. |
| n) | W przypadku negatywnej oceny zamówienia: Czy w konsekwencji wykrytych nieprawidłowości wymagane jest nałożenie korekty finansowej (Taryfikator) lub uznanie całego wydatku za niekwalifikowalny? | | x | Nie dotyczy. |
| 7.B.2 | Czy Beneficjent prawidłowo uzasadnił zasadność odstąpienia od zasady konkurencyjności? Czy spełnione zostały | | x | Nie dotyczy. |

| | | | | | |
|-------|--|---|--|--|--|
| 7.C | przesłanki, o których mowa w Wytycznych? | | | | <p>Poprawność udokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności?</p> <p>Beneficjent projektu nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 pt. „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym”, w przypadku dokonywania zakupów o wartości powyżej 20 tys. zł. netto oraz poniżej 50 tys. zł. netto zobligowany jest do stosowania rozeznania rynku.</p> <p>Zespół kontrolujący na podstawie wglądu do dokumentacji projektowej, w odniesieniu do merytoryczno-finansowej treści wniosku o dofinansowanie projektu nr RPPD.03.01.03-20-0004/17 pt. „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” z dnia 27.10.2020r. (Załącznik nr 5 do Informacji Pokontrolnej) zweryfikował 1 z 2 wykazanych postępowań (tj. 50,00%) w ww. Zestawieniu.</p> <p>Kontrola poddano zamówienie na zakup pakietów dla nauczycieli i rodziców z programu Zabawy FundaMentalne, wykazane pod poz. 1 w ww. Zestawieniu, w zakresie rozeznania rynku.</p> <p>Przedmiotowe Zestawienie zostało zweryfikowane z założeniami wniosku o dofinansowanie.</p> |
| 7.C.1 | <p>Czy w przypadku realizacji zamówień na kwotę do 50 tys. PLN netto beneficjent przy dokonywaniu zakupu usług lub towaru o wartości powyżej 20 tys. PLN właściwie udokumentowano przeprowadzenie rozeznania rynku??</p> | x | | | <p>Zespół Kontrolujący na podstawie wglądu do dokumentacji stwierdził, że w ramach procedury rozeznania rynku na zakup pakietów dla nauczycieli i rodziców z programu Zabawy FundaMentalne (zadanie 3) dokonano zsumowania właściwych pozycji ze Szczegółowego budżetu projektu przy uwzględnieniu kryteriów: tożsamości przedmiotowej i czasowej zamówienia oraz możliwości jego wykonania przez jednego wykonawcę.</p> <p>Zgodnie z udostępnioną dokumentacją łączna szacunkowa wartość zamówienia nie przekroczyła kwoty 50 tys. zł netto ale Beneficjent przeprowadził postępowanie w trybie zasady konkurencyjności, co zostało dopuszczone w Wytycznych.</p> <p>Beneficjent określił wartość zamówienia dokonując zsumowania właściwych pozycji budżetowych z wniosku o dofinansowanie (aktualnego na dzień szacowania i wszczęcia postępowania) projektu o sumie kontrolnej cc6f-6fd8-9869-a074-a10f przy uwzględnieniu kryteriów: tożsamości przedmiotowej i czasowej zamówienia oraz możliwości jego wykonania przez jednego wykonawcę.</p> <p>Zapytanie ofertowe zamieszczone zostało w dniu 17.07.2020r. pod numerem nr 1254662 na stronie internetowej Bazy Konkurencyjności: https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/. W przedmiotowym zapytaniu nie dokonywano zmian.</p> <p>W związku z tym, że zapytanie ofertowe zostało upublicznione w dniu 17.07.2020r. a termin składania ofert wyznaczono na dzień 31.07.2020r. na godz. 23:59, termin składania ofert nie był krótszy niż 7 dni od dnia upublicznienia ogłoszenia.</p> <p>Do dnia 31.07.2020r. wpłynęła jedna oferta:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Fundacja Instytut Edukacja Pro Futuro, ul. Kaliskiego 29a, 05-850 Warszawa, data oferty 27.07.2020r., cena 49,990 zł. <p>Zapytanie ofertowe z dnia 17.07.2020r. zawiera m.in.:</p> <ol style="list-style-type: none"> opis przedmiotu zamówienia wraz z podaniem kodów CPV: 39162000-5 - pomoce naukowe; kryteria oceny ofert oraz informację o wagach, tj. cena oferty brutto – 100%; termin składania ofert – do 30.06.2020r. informację nt. zakazu powiązań osobowych lub kapitałowych; termin realizacji umowy; określenie warunków istotnych zmian umowy; informację o możliwości składania ofert częściowych. <p>W związku z powyższym Zapytanie ofertowe z dnia 17.07.2020r. zawierało wymagane informacje określone w Wytycznych.</p> <p>Oświadczenie o braku powiązań osobowych lub kapitałowych zostało podpisane w dniu 03.08.2020r. przez osobę wykonującą w imieniu zamawiającego czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem procedury.</p> <p>W dniu 03.08.2020r. z przeprowadzonego postępowania Zamawiający sporządził protokół w formie pisemnej.</p> <p>W protokole wskazano m.in.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - informację o sposobie upublicznienia zapytania ofertowego tj. zamieszczenie na stronie internetowej Bazy Konkurencyjności; - wykaz ofert, które wpłynęły w odpowiedzi na zapytanie wraz z datami; - informację o wagach punktowych lub procentowych przypisanych do poszczególnych kryteriów oceny; - wybraną ofertę wraz z uzasadnieniem; |

MF

Ł.J.

Wojciech

| | | | | | |
|--------------|---|---|---|--|---|
| | | | | | - wykaz załączników. Protokoł został podpisany przez osoby dokonujące czynności w ramach procedury wyłonienia wykonawcy. Zgodnie z udostępnioną dokumentacją, Zamawiający dokonał wyboru Jedynej złożonej oferty, przy uwzględnieniu założonych kryteriów oceny (cena oferty brutto – 100%). Wybrany Wykonawca spełnił warunki postępowania określone w Zapytaniu ofertowym umieszczonym w Bазie konkurencyjności pod numerem 1254662. Informacja o wyniku postępowania została zamieszczona na stronie internetowej Bazy Konkurencyjności https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/ . Umowa na zakup pakietów dla nauczycieli i rodziców z programu Zabawy FundaMentalne zawarta została w dniu 03.08.2020r. pomiędzy Gminą Czarna Białostocka (Zleceniodawca) a Fundacją Instytut Edukacja Pro Futuro (Wykonawca). Wysokość wynagrodzenia w umowie jest zgodna z wybraną ofertą, tj. 49 990,00 zł . Zgodnie z udostępnioną dokumentacją (w tym z protokołem odbioru towaru z dnia 20.08.2020r.) Zespół Kontrolujący stwierdził, że nie dokonywano zmian w umowie zawartej w dniu 03.08.2020r. |
| 7.C.2 | Czy beneficjent przedstawił potwierdzenie poniesienia wydatku (w oparciu o fakturę, rachunek lub inny dokument księgowy o równoważnej wartości dowodowej)? | x | | | Potwierdzenie poniesienia wydatku udokumentowano fakturą nr 02/08/2020, którą Zespół Kontrolujący zweryfikował w ramach próby opisanej w pkt. 5.1. Listy sprawdzającej. |
| 7.C.3 | Czy beneficjent posiada dokument regulujący tryb postępowania jednostki w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności? | x | | | Zespół Kontrolujący nie stwierdził w powyższym postępowaniu uchybień i nieprawidłowości. W trakcie czynności kontrolnych beneficjent przedstawił Zespołowi Kontrolującemu dokument regulujący tryb postępowania jednostki w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności wprowadzony Zarządzenia nr 76/2018 Dyrektora Przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej z dnia 28.12.2018r. |
| a) | Czy beneficjent zastosował się do zapisów zawartych w dokumencie określającym tryb postępowania jednostki w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności? | x | | | Jw. |
| b) | Czy zakupu towarów lub usług dokonano w sposób celowy, oszczędny i efektywny, tj. wartość zamówienia nie odbiega od cen rynkowych? | x | | | Czynności kontrolne wykazały, że wydatki zostały poniesione celowo, rzetelnie, racjonalnie i oszczędnie, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji i równe traktowanie wykonawców, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu nr RPPD.03.01.02-20-0004/17 o sumie kontrolnej e88b-c86e-9c0f0-7c6d-c555, z przestrzeganiem prawa unijnego, krajowego oraz obowiązujących Wytycznych. |
| 8. | Pomoc publiczna | | | | |
| 8.1 | Czy beneficjent posiada formularz informacyjny przedstawiany przez beneficjenta pomocy przy ubieganiu się o pomoc publiczną? | | x | | Nie dotyczy. |
| 8.2 | Czy beneficjent sprawozdaje do UOKiK z udzielonej pomocy publicznej w ramach realizowanego projektu? | | x | | Nie dotyczy. |
| A | Pomoc publiczna na subsydiowanie zatrudnienia | | | | |
| 8.3 | Czy w ramach projektu subsydiowanego zatrudnienia powstały nowe miejsca pracy, które stanowią wzrost netto liczby pracowników w odniesieniu do średniego zatrudnienia z ostatnich 12 miesięcy w przeliczeniu na osobę zatrudnioną w pełnym wymiarze czasu? | | x | | Nie dotyczy. |
| 8.4 | Czy w ramach projektu subsydiowanego zatrudnienia beneficjent (beneficjent pomocy) założył wkład własny w wysokości co najmniej 50% wydatków objętych pomocą publiczną w przypadku pracowników znajdujących się w szczególnie niekorzystnej sytuacji i w bardzo niekorzystnej | | x | | Nie dotyczy. |

| | sytuacji i 25% w przypadku pracowników niepełnosprawnych? | | | | |
|----------|--|---|--|--|--------------|
| 8.5 | Czy pomoc została wykorzystana na dofinansowanie kosztów pracy pracowników w kwocie odpowiadającej płacom brutto pracowników wypłaconym w okresie subsydiowanego zatrudnienia, powiększonym o opłacane przez pracowników składki na ubezpieczenie społeczne? | x | | | Nie dotyczy. |
| 8.6 | Jeżeli beneficjent (beneficjent pomocy) otrzymał pomoc publiczną na subsydiowanie zatrudnienia z innych źródeł, w doniesieniu do tych samych kosztów kwalifikujących się do objęcia pomocą, czy całkowita intensywność pomocy przekracza dozwolony poziom intensywności? | x | | | Nie dotyczy. |
| 8.7 | Czy beneficjent (beneficjent pomocy), który uzyskał pomoc w ramach projektu subsydiowanego zatrudnienia należy do sektora wyłączonego ze wsparcia na zatrudnienie realizuje inne projekty o podobnym zakresie w ramach RPOWP? | x | | | Nie dotyczy. |
| 8.8 | Czy na dzień przeprowadzenia kontroli utrzymana została trwałość operacji, tj. nieprzerwane zatrudnienie pracowników w wymaganym okresie, wskazanym w przepisach o pomocy publicznej? | x | | | Nie dotyczy. |
| B | Pomoc publiczna na szkolenia | | | | |
| 8.9 | Czy podmiot korzystający z pomocy publicznej na szkolenia spełnia definicję mikro, małego lub średniego przedsiębiorstwa? | x | | | Nie dotyczy. |
| 8.10 | Czy w przypadku pomocy udzielanej na szkolenia specjalistyczne pomoc publiczna przekroczyła dozwolone pułapy intensywności? | x | | | Nie dotyczy. |
| 8.11 | Czy w przypadku pomocy udzielanej na szkolenia ogólne pomoc publiczna przekroczyła dozwolone pułapy intensywności? | x | | | Nie dotyczy. |
| 8.12 | Czy beneficjent (beneficjent pomocy) w ramach projektu obejmującego pomoc na szkolenia należy do sektora wyłączonego ze wsparcia na szkolenia? | x | | | Nie dotyczy. |
| C | Pomoc publiczna na usługi doradcze | | | | |
| 8.13 | Czy podmiot korzystający z pomocy publicznej na usługi doradcze spełnia definicję mikro, małego lub średniego przedsiębiorstwa? | x | | | Nie dotyczy. |
| 8.14 | Czy pomoc publiczna na usługi doradcze przekroczyła dozwolony pułap intensywności, tj. 50% kosztów kwalifikowalnych zakupu usługi? | x | | | Nie dotyczy. |
| 8.15 | Czy beneficjent (beneficjent pomocy) w ramach projektu obejmującego pomoc na zakup usług doradczych należy do sektora wyłączonego ze wsparcia na doradztwo? | x | | | Nie dotyczy. |
| D | Pomoc de minimis | | | | |

| | | | | | |
|------|--|--|--|---|---|
| 8.16 | Czy pomoc de minimis udzielona beneficjentowi (beneficjentowi pomocy) została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem? | | | x | Nie dotyczy. |
| 8.17 | Czy beneficjent posiada formularz informacyjny przedstawiony przez beneficjenta pomocy przy ubieganiu się o pomoc publiczną / pomoc de minimis? | | | x | Nie dotyczy. |
| 8.18 | Czy beneficjent przekazał beneficjentowi pomocy zaświadczenie o udzieleniu pomocy de minimis? | | | x | Nie dotyczy. |
| 8.19 | Czy beneficjent posiada zaświadczenie/oświadczenie beneficjenta pomocy o nieotrzymaniu pomocy de minimis w ciągu trzech ostatnich lat kalendarzowych/ podatkowych, której ogólna kwota przekracza 200 tys. euro, a w przypadku przedsiębiorstwa działającego w sektorze transportu drogowego 100 tys. Euro? | | | x | Nie dotyczy. |
| 8.20 | Czy beneficjent posiada oświadczenie beneficjenta pomocy o braku decyzji KE o obowiązku zwrotu pomocy? | | | x | Nie dotyczy. |
| 8.21 | Czy beneficjent sprawozdaje do UOKiK z udzielania pomocy de minimis w ramach realizowanego projektu? | | | x | Nie dotyczy. |
| 9. | Dane osobowe. Czy beneficjent przetwarza i przechowuje powierzone mu dane osobowe uczestników projektu zgodnie z ustawą o ochronie danych osobowych oraz umową o dofinansowanie projektu, tzn.: | | | | |
| 9.1 | Czy dane osobowe są przetwarzane wyłącznie w celu realizacji projektu, w szczególności potwierdzenia kwalifikowalności wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom projektu, ewaluacji, monitoringu, kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych, w ramach RPOWP 2014-2020 w zakresie wskazanym w umowie o dofinansowanie? | | | x | Zgodnie z oświadczeniem osób odpowiedzialnych za realizację projektu (Załącznik nr 2 do informacji Pokontrolnej) dane osobowe przetwarzane przez Beneficjenta, których zakres i cel zbierania określiła Iz, są wykorzystywane wyłącznie w celu udzielenia wsparcia i realizacji projektów, prowadzenia sprawozdawczości, monitoringu i ewaluacji Europejskiego Funduszu Społecznego. Oświadczenia Uczestników projektu o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych sprawzone na próbie opisanej w punkcie 4.4 Liście sprawdzającej do kontroli, posiadają w swojej treści informacje, że dane te będą przetwarzane wyłącznie w celu udzielenia wsparcia, realizacji projektu, ewaluacji, kontroli, monitoringu i sprawozdawczości w ramach RPOWP na lata 2014-2020. |
| 9.2 | Czy beneficjent realizuje obowiązek informacyjny wobec uczestników projektu i innych osób, których dane są przetwarzane w związku z realizacją projektu? | | | x | W dokumentacji projektowej znajdują się oświadczenia złożone przez uczestników projektu (nauczycieli oraz rodziców/opiekunów prawnych uczniów) dotyczące przyjęcia do wiadomości informacji o których mowa w art. 14 RODO, zgodnie z Załącznikiem nr 5 do Porozumienia w sprawie przetwarzania danych osobowych, stanowiącego załącznik do Umowy o dofinansowanie UDA-RPPD.03.01.03-20-0004/17-01 z dnia 11.02.2019r. |
| 9.3 | Czy do przetwarzania danych osobowych dopuszczeni są wyłącznie pracownicy beneficjenta, którzy posiadają ważne imienne upoważnienia do ich przetwarzania? | | | x | Czynności kontrolne wykazały, że osoby zaangażowane przez Beneficjenta, które mają dostęp do danych osobowych uczestników projektu, posiadają imienne upoważnienia do ich przetwarzania. Beneficjent posiada: - Wykaz osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w ramach projektu (zawierający imię i nazwisko oraz adres e-mail) - 17 pozycji - Wykaz osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w podziale na zbiory, w ramach których przetwarzane są dane osobowe, - Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych. |
| 9.4 | Czy beneficjent posiada dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych? | | | x | Beneficjent przechowuje dokumentację zawierającą dane osobowe w sposób zgodny ze środkami technicznymi i organizacyjnymi niezbędnymi dla zapewnienia poufności i integralności przetwarzania danych, zgodnie z Polityką bezpieczeństwa przetwarzania danych osobowych z dnia 23.05.2018r. (Zarządzenie Dyrektora Przedsiębiorstwa „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej), w skład której wchodzi m. in. Instrukcja zarządzania Systemem Informatycznym. Ww. dokumenty spełniają wymogi określone w Rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady /UE/2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego |

| | | | | | | |
|------|---|---|---|---|--|--|
| | | | | | przepływu takich danych oraz uchylecia dyrektywy 95/46/WE. | |
| 9.5 | Czy beneficjent prowadzi rejestr czynności przetwarzania danych osobowych w Przedszkolu „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej)? | x | | | Beneficjent prowadzi Rejestr czynności przetwarzania (Załącznik nr 15 do Polityka bezpieczeństwa przetwarzania danych osobowych w Przedszkolu „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej). | |
| 9.6 | Czy beneficjent powierzył przetwarzanie danych osobowych innym podmiotom? | | x | | Beneficjent złożył oświadczenie w dniu 28.10.2020r. (Załącznik nr 2 do Informacji Pokontrolnej), że nie powierzył podmiotom zewnętrznym danych osobowych uczestników projektu. | |
| 9.7 | Czy powierzenie przetwarzania danych osobowych nastąpiło zgodnie z postanowieniami umowy o dofinansowanie, a w szczególności umowa została zawarta na piśmie, zachowano zgodność celu przetwarzania danych oraz wskazano zakres danych, jaki zostanie powierzony? | | | x | Jw. | |
| 10. | Działania informacyjno-promocyjne | | | | | |
| 10.1 | Czy prawidłowo oznaczono miejsce realizacji projektu? | x | | | W trakcie czynności kontrolnych (na podstawie udostępnionych mailowo zdjęć) stwierdzono, że miejsca realizacji projektu zostały prawidłowo oznakowane zgodnie z: - §27 ust. 2 pkt. Ogólnych warunków umów o dofinansowanie projektów ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, który stanowi załącznik nr 1 do Umowy nr UDA-RPPD.03.01.03-20-0004/17-00 o dofinansowanie projektu „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” oraz - „Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”. | |
| 10.2 | Czy prawidłowo oznaczono sprzęt zakupiony w ramach projektu? | x | | | W ramach projektu przewidziano zakup pomocy dydaktycznych, mebli i zabawek. Zespół Kontrolujący na podstawie udostępnionych mailowo zdjęć stwierdził, że zostały one prawidłowo oznakowane znakiem Unii Europejskiej i Funduszy Europejskich oraz logiem promocyjnym województwa. | |
| 10.3 | Czy prawidłowo stosuje się znaki graficzne RPOWP oraz UE? | x | | | W trakcie czynności kontrolnych stwierdzono, że udostępnione mailowo w formie skanów dokumenty posiadają logotypy RPOWP i flagę UE. Z przekazanej dokumentacji fotograficznej wynika również, że segregatory i teczki, w których przechowywana jest dokumentacja dotycząca realizowanego projektu, oznakowane są za pomocą logotypów Unii Europejskiej i RPOWP. Na podstawie udostępnionych przez Beneficjenta dokumentów i zdjęć Zespół Kontrolujący stwierdził, że w ramach promocji informacje o projekcie przekazywano poprzez następujące działania: - oznaczenie wszystkich dokumentów związanych z realizacją projektu znakiem Unii Europejskiej i znakiem Funduszy Europejskich oraz logiem promocyjnym województwa; - wydanie ulotki promocyjnej (sierpień 2020); - umieszczenie opisu projektu wraz z regulaminem projektu, dokumentami rekrutacyjnymi oraz dokumentacją fotograficzną na stronie internetowej www.kraina-marzen.przyjdz.com i https://przedszkole-krainamarzen.edupage.org/ ; - informacje o projekcie zamieszczono na stronie internetowej http://czarnabialostocka.pl/ ; - zorganizowanie spotkania informacyjnego w dniu 10.04.2019r. przekazano pismo do parafii z prośbą o ogłoszenie informacji o spotkaniu); - zorganizowanie spotkania informacyjnego w dniu 12.06.2019r. (zaproszenie na spotkanie zamieszczono w dniu 17.05.2019r. na profilu Facebook oraz stronie internetowej Gminy Czarna Białostocka); - zamieszczono artykuł informujący o realizacji projektu i wykorzystaniu w nim programu „Zabawy FundaMentalne” na profilu Facebook Zabawy FundaMentalne; - TVP Białystok w dniu 31.08.2020r. przygotowała relację o projekcie i modernizacji Przedszkola https://bialystok.tvp.pl/49645822/odnowione-przedszkole-w-czarnej-bialostockiej ; - zorganizowanie konkursu na kolorówkę, w której umieszczono m.in. informacje o projekcie (sierpień 2020). Wszystkie ww. działania wpisują się w obowiązki informacyjne zgodnie z §27 Ogólnych warunków umów o dofinansowanie projektów ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa | |
| 10.4 | Czy beneficjent prawidłowo informuje o realizacji projektu współfinansowanego ze środków UE w ramach RPOWP? | x | | | | |

| | | | | |
|------|---|---|---|--|
| | | | | Podlaskiego na lata 2014-2020, który stanowi załącznik nr 1 do Umowy nr UDA-RPPD.03.01.03-20-0004/17-00 o dofinansowanie projektu „Przygotowanie przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym”. |
| 11. | Kontrola w miejscu realizowanej usługi - jeżeli dotyczy wypełnić odrębną listę sprawdzającą do wizyty monitoringowej w związku z zaistniałą sytuacją epidemiologiczną wynikającą z konieczności zapobiegania rozprzestrzenianiu się koronawirusa COVID-19, wizyta monitoringowa nie została przeprowadzona. | | | |
| 12. | Inne | | | |
| 12.1 | Czy przed przystąpieniem do przeprowadzenia kontroli członkowie ZK zapoznali się z Rejestrem sygnałów ostrzegawczych i ta wiedza była przez nich wykorzystana podczas przeprowadzania kontroli? | x | | Przed przystąpieniem do przeprowadzenia kontroli oraz w trakcie jej trwania członkowie Zespołu Kontrolującego zapoznali się z Rejestrem sygnałów ostrzegawczych z dnia 25.08.2020r. i 17.11.2020r. Beneficjent nie figuruje w przedmiotowym rejestrze. Informacje zawarte w ww. Rejestrze nie miały zastosowania podczas przedmiotowej kontroli. |
| 12.2 | Czy projekt podlegał kontroli innych upoważnionych instytucji? (Jeśli tak, należy wskazać nazwę instytucji przeprowadzającej kontrolę, datę przeprowadzenia kontroli oraz wynik kontroli) | | x | Beneficjent w dniu 28.10.2020r. złożył oświadczenie (Załącznik nr 2 do Informacji Pokontrolnej), że projekt nie był objęty kontrolą przez inne upoważnione instytucje. Zespół kontrolujący dokonał wglądu do SL2014 pod kątem innych kontroli prowadzonych na przedmiotowym projekcie - na dzień 07.01.2021r. w SL2014 nie wprowadzono informacji odnoszących się do kontroli prowadzonych przez inne podmioty niż IZ RPOWP 2014-2020. |
| 13. | Uwagi dodatkowe | | | |

Data i podpisy Zespołu Kontrolującego:
07.01.2021r.

Data i podpis kierownika jednostki kontrolowanej:

13.01.2021

Agnieszka Żuk, członek Zespołu Kontrolującego

KONTROLER

Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego
w Departamencie Europejskiego Funduszu Społecznego

Agnieszka Żuk

Marcin Robieniek, członek Zespołu Kontrolującego

KONTROLER

Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego

w Departamencie

Europejskiego Funduszu Społecznego

Marcin Robieniek

Marcin Robieniek

Katarzyna Poskrobko, członek Zespołu Kontrolującego

Katarzyna Poskrobko

BIRMISTRZ
mgr Jacek Chruski

