



PK.523.9.90.2018

INFORMACJA POKONTROLNA NR: RPPK.09.01.00-18-0009/17-002

1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

- a. art. 23 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U z 2017, poz. 1460 z późn. zm.),
- b. Uchwała nr 33/629/15 Zarządu Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie z dnia 3 marca 2015 r. w sprawie Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 w związku z decyzją wykonawczą Komisji Europejskiej nr C(2015) 910 z dnia 12 lutego 2015 r. przyjmującą Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020,
- c. Porozumienie w sprawie realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014 – 2010 z dnia 18 czerwca 2015 r., zawarte pomiędzy Zarządem Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie, a Wojewódzkim Urzędem Pracy w Rzeszowie na podstawie art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (t.j. Dz.U.2016, poz.217 z późn. zm.),
- d. § 7 Umowy o dofinansowanie projektu „**Od przedszkolaka do pierwszaka. Rozwój edukacji przedszkolnej na terenie Gminy Miasto Rzeszów**” nr RPPK.09.01.00-18-0009/17 z dnia 29 grudnia 2017 r., realizowanego w ramach Osi priorytetowej 9, Działania 9.1 Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020.

2. **Nazwa jednostki kontrolującej:** Wojewódzki Urząd Pracy w Rzeszowie

3. Osoby kontrolujące:

Zygmunt Dubiel – kierownik zespołu kontrolującego

Małgorzata Żylińska-Myśliwiec – członek zespołu kontrolującego

4. Termin kontroli:

24, 25, 26, 27 lipca 2018 r.

5. Rodzaj kontroli:

Tryb kontroli: kontrola planowa

Typ projektu: konkursowy

Kontrola przeprowadzona: w trakcie realizacji projektu

6. **Nazwa jednostki kontrolowanej:** Gmina Miasto Rzeszów

7. **Adres jednostki kontrolowanej:** ul. Rynek 1, 35-064 Rzeszów

Adres miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne: ul. Ofiar Getta 7 35-064 Rzeszów

8. Dane projektu:

Nazwa projektu: „**Od przedszkolaka do pierwszaka. Rozwój edukacji przedszkolnej na terenie Gminy Miasto Rzeszów**”

Nr projektu:RPPK.09.01.00-18-0009/17

Nr Działania: 09.01.00

9. Zakres kontroli – zgodny z zakresem zawartym w Rocznym Planie Kontroli:

Zakres kontroli projektu obejmuje weryfikację zgodności realizacji projektu z jego założeniami określonymi w Umowie o dofinansowanie projektu, a w szczególności:

- zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu,
- prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych w tym równości szans i niedyskryminacji i równości szans płci,
- kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych,
- prawidłowość rozliczeń finansowych,
- poprawność stosowania zasady konkurencyjności,
- kwalifikowalność personelu projektu,
- poprawność udzielania pomocy publicznej / pomocy *de minimis*,
- prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych,
- archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu,
- prawidłowość realizacji projektu w partnerstwie.

10. Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli:

Podczas czynności kontrolnych sprawdzeniu została poddana reprezentatywna próba zgodna z zatwierdzonym Rocznym Planem Kontroli:

- w ramach kontroli dokumentacji finansowej **6,74 % (6 z 89)** pozycji ujętych we Wniosku o płatność nr. RPPK.09.01.00-18-0009/17-003 za okres od 01.08.2017 r. do 31.12.2017 r. Łączna kwota zweryfikowanych wydatków wynosi **86.575,40 PLN**, co stanowi **19,88 %** wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli. Dobór próby dokumentacji finansowej do kontroli na miejscu za pomocą metod niestatystycznych dokonany został dwuetapowo tj. poprzez dobór celowy (poz. 12, 52, 70) oraz poprzez zastosowanie funkcji losowej programu EXCEL tj. LOS() – próba losowa (poz. 45, 69, 83).
- **0,00 %** Uczestników projektu w zakresie kwalifikowalności (rekrutacja Uczestników zaplanowana została na wrzesień 2018 r.),
- dokumentacja merytoryczna projektu dotycząca poszczególnych dokumentów finansowych wybranych do kontroli w ramach kontroli dokumentacji finansowej.

11. Ustalenia kontroli:

Podczas kontroli członkom zespołu kontrolującego informacji udzielali uczestnicy projektu:

Pani Iwona Jastrzębska – Pracownik Wydziału Pozyskiwania Funduszy,

Pan Adam Kunior – Z-ca dyrektora Wydziału Edukacji,

Celem głównym projektu jest zwiększenie o 211 liczby miejsc wychowania przedszkolnego w 6 placówkach oświatowych na terenie Rzeszowa oraz poprawę i doskonalenie kompetencji 71 nauczycieli wychowania przedszkolnego. Ponadto projekt zakłada zmodernizowanie i unowocześnienie warunków edukacyjno – dydaktycznych w przedszkolach poprzez zakup wyposażenia, sprzętów oraz pomocy dydaktycznych służących lepszemu rozwojowi dzieci w wieku 3 -6 lat.

Całkowity budżet projektu wynosi 3.046.550,04 PLN, w tym koszty pośrednie w wysokości 15,00% wartości kosztów bezpośrednich tj. 397.376,09 PLN. Beneficjent zapewnia finansowy wkład własny w wysokości 10,00 % wartości wydatków kwalifikowalnych projektu, tj. 304.655,01 PLN.

Realizacja projektu obejmuje:

Zadanie 1: Zatrudnienie kadry pedagogicznej w 6 Placówkach Oświatowych,

Zadanie 2: Podniesienie kompetencji i umiejętności kadry pedagogicznej w 6 Placówkach Oświatowych,

Zadanie 3: Zakup wyposażenia, pomocy dydaktycznych i specjalistycznych oraz wyposażenia placów zabaw w 6 Placówkach Oświatowych.

Projekt jest realizowany w okresie od 01.08.2017 r. do 31.12.2018 r.

Projekt pt. „**Od przedszkolaka do pierwszaka. Rozwój edukacji przedszkolnej na terenie Gminy Miasto Rzeszów**”, Nr RPPK.09.01.00-18-0009/17 realizowany jest:

prawidłowo w zakresie:

- zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu,
- prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych w tym równości szans i niedyskryminacji i równości szans płci,
- kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych,
- prawidłowość rozliczeń finansowych,
- kwalifikowalność personelu projektu,
- prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych,
- archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu,

z nieistotnymi zastrzeżeniami w zakresie: brak

z istotnymi zastrzeżeniami w zakresie: brak.

12. **Stwierdzone uchybienia/ nieprawidłowości / stwierdzone podejrzenia oszustw finansowych lub działania o charakterze korupcyjnym:** brak

13. **Ocena według kryteriów:**

W wyniku kontroli poszczególnych obszarów (zgodność rzeczowa realizacji projektu, stopień wykonania rezultatów/ produktów/ zadań), oraz sposób jego monitorowania, zarządzanie projektem i personel projektu, kwalifikowalność uczestników /w tym jakość i kompletność danych uczestników, rozliczenia finansowe zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi /w tym zamówienia publiczne, działania informacyjno – promocyjne, ścieżka audytu) **projekt oceniono w kategorii:**

Kategoria nr 1 – system funkcjonuje / projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia,

~~**Kategoria nr 2 – system funkcjonuje** / projekt jest realizowany co do zasady w sposób poprawny, ale występują uchybienia i potrzebne są usprawnienia,~~

~~**Kategoria nr 3 – system działa** / projekt jest realizowany tylko częściowo poprawnie, występują istotne uchybienia (w tym skutkujące wydatkami niekwalifikowalnymi), potrzebne są znaczne usprawnienia / wdrożenie planu naprawczego oraz w przypadku kontroli systemowej – istnieje możliwość nałożenia sankcji wynikających z porozumienia,~~

~~**Kategoria nr 4 – system w zasadzie nie funkcjonuje** / projekt jest realizowany nieprawidłowo, co powoduje konieczność nałożenia sankcji wynikających z porozumienia i / lub nałożenia korekty rzeczowej (kontrola systemowa) / rozwiązania umowy o dofinansowanie projektu (kontrola projektu).~~

14. **Pouczenie o możliwości wniesienia zastrzeżeń do treści Informacji pokontrolnej:**

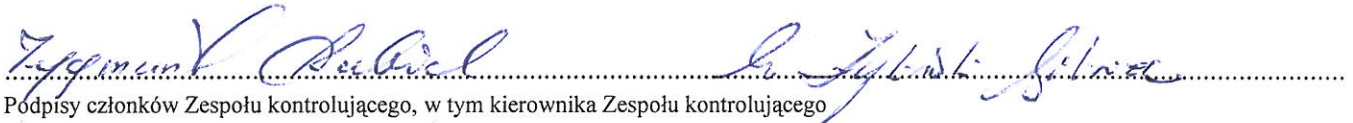
Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia uzasadnionych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej i przekazanie ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie **14 dni** kalendarzowych od dnia jej doręczenia / otrzymania lub w przedłużonym zgodnie z art. 25 ust. 3 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2017, poz. 1460 z późn zm.). W przypadku przekroczenia ww. terminu kierownik jednostki kontrolującej **odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.**

15. Zalecenia pokontrolne:

Brak konieczności wystosowania zaleceń pokontrolnych.

16. Data sporządzenia informacji pokontrolnej: 2 sierpnia 2018 r.

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


.....
Podpisy członków Zespołu kontrolującego, w tym kierownika Zespołu kontrolującego


DYREKTOR
Wojewódzkiego Urzędu Pracy


.....
Tomasz Czop

.....
Podpis Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Rzeszowie