

## INFORMACJA POKONTROLNA NR 124/K/KN2/23

### I. Podstawa prawna kontroli:

- art. 9 ust. 2 pkt 7 oraz Rozdział 7 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tekst jednolity: Dz. U. 2020 poz. 818)
- Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020
- Umowa o dofinansowanie projektu nr UDA-RPSL.11.01.03-24-00C4/20-00 zawarta 12 stycznia 2021 r. z późn. zm. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020

### II. Nazwa jednostki kontrolującej:

Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego, Departament Europejskiego Funduszu Społecznego (dalej: Instytucja Zarządzająca)

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

1. Małgorzata Radoń – kierownik Zespołu kontrolującego
2. Magdalena Malinowska

### IV. Termin kontroli:

7 września 2023 r.

### V. Rodzaj kontroli:

Kontrola planowa – kontrola trwałości

### VI. Nazwa jednostki kontrolowanej:

Lider projektu: Gliwice – miasto na prawach powiatu  
Realizator: Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 4 w Gliwicach

### VII. Adres jednostki kontrolowanej:

Lider projektu: ul. Zwycięstwa 21, 44-100 Gliwice  
Realizator: ul. Obrońców Pokoju 4, 44-105 Gliwice

### VIII. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

ul. Paderewskiego 70, 44-105 Gliwice – Przedszkole Miejskie z Oddziałami Integracyjnymi nr 28 w Zespole Szkolno-Przedszkolnym nr 4

### IX. Dane kontrolowanego projektu:

- Numer kontrolowanego projektu: RPSL.11.01.03-24-00C4/20
- Nazwa kontrolowanego projektu: *Wymarzone przedszkole*
- Wartość projektu: 372 492,25 zł
- Okres realizacji projektu: 01.07.2021 r. – 30.09.2022 r.

### X. Zakres kontroli:

Weryfikacja prawidłowości zachowania **trwałości rezultatów**, zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie oraz **trwałości projektu**, zgodnie z art. 71 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiającego

przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylającego rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz. Urz. UE L 347 z 20.12.2013) – zwanego dalej rozporządzeniem ogólnym.

#### **XI. Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów:**

7 września 2023 r. Instytucja Zarządzająca RPO WSL przeprowadziła kontrolę trwałości projektu nr RPSL.11.01.03-24-00C4/20 pn. *Wymarzone przedszkole*.

Czynności kontrolne zostały przeprowadzone w miejscu realizacji projektu, tj. w Przedszkolu Miejskim z Oddziałami Integracyjnymi nr 28 w Zespole Szkolno-Przedszkolnym nr 4. Zespół kontrolujący zweryfikował dokumentację przedstawioną przez Beneficjenta dotyczącą zachowania trwałości rezultatów i trwałości projektu.

Zgodnie z Regulaminem konkursu nr RPSL.11.01.03-IZ.01-24-334/19 oraz zapisami wniosku o dofinansowanie projektu nr WND-RPSL.11.01.03-24-00C4/20-006, Beneficjent zobowiązany jest do zachowania:

- 1. trwałości projektu poprzez utrzymanie niezmiennego charakteru sfinansowanej w ramach cross-financingu infrastruktury**, tj. doposażenia placu zabaw oraz zakupu i montażu labiryntu na nogi (do 31.10.2027 r.);
- 2. trwałości rezultatu w zakresie zapewnienia:**
  - **utworzonych w ramach projektu 20 miejsc wychowania przedszkolnego** przez okres co najmniej 2 lat od daty zakończenia realizacji projektu (do 30.09.2024 r.);
  - **zajęć dodatkowych prowadzonych przez 2 nauczycieli, którzy zdobyli kompetencje w trakcie trwania realizacji projektu**, przez okres co najmniej 12 miesięcy po zakończeniu realizacji projektu (do 30.09.2023 r.).

**Ad 1:** Beneficjent w ramach projektu sfinansował zakup i montaż 2 sztuk labiryntu na nogi a także wykonanie placu zabaw, który obejmował montaż piaskownicy, huśtawki, siatki, zestawu sprawnościowego, drabinki, zjeżdżalni oraz bujaków. Podczas czynności kontrolnych Zespół kontrolujący potwierdził, że Beneficjent utrzymał niezmienny charakter sfinansowanej w ramach cross-financingu infrastruktury do dnia kontroli. Na potrzeby kontroli Beneficjent przedłożył:

- *Protokół odbioru pomocy* sporządzony dnia 30.09.2021 r. dot. zestawu urządzeń zabawowych typu tor przeszkód, który składa się z piaskownicy, huśtawki, siatki, zestawu sprawnościowego, drabinki i zjeżdżalni z montażem,
- *Protokół odbioru pomocy* z dnia 21.10.2021 dot. zakupu urządzeń zabawowych typu bujaki,
- *Protokół odbioru pomocy* z dnia 30.09.2021 r. dot. m.in. zakupu 2 szt. labiryntu na nogi.

Przedszkole znajduje się terenie należącym do Miasta Gliwice. Decyzją nr GN/15/2019 Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 19.11.2019 r. oddano w trwały zarząd na rzecz Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 4 w Gliwicach z siedzibą przy ul. Obrońców Pokoju 4, część nieruchomości zlokalizowanej przy ul. Paderewskiego, z przeznaczeniem na prowadzenie przedszkola Pani Beacie Włodarczyk - Dyrektor Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 4.

Powyższe wydatki, poniesione w ramach cross-financingu, stanowiły koszty kwalifikowalne projektu, w związku z czym, mając na uwadze datę zatwierdzenia wniosku o płatność końcową – 31.10.2022 r., Beneficjent winien zapewnić trwałość projektu **do 31.10.2027 r.**



Prawidłowość powyższego zostanie zweryfikowana na podstawie składanych do Instytucji Zarządzającej *Rocznych sprawozdań z zachowania trwałości*.

Zespół kontrolujący, na podstawie przeprowadzonej kontroli może potwierdzić, że Beneficjent nie zaprzestał działalności oraz nie nastąpiła zmiana własności elementów infrastruktury sfinansowanej ze środków RPO WSL 2014-2020, do dnia przeprowadzenia kontroli.

**Ad 2:** Zgodnie z zapisami Regulaminu konkursu oraz wniosku o dofinansowanie projektu Beneficjent zapewnia trwałość:

- **utworzonych w ramach projektu 20 miejsc wychowania przedszkolnego** do dnia kontroli, tj. do 07.09.2023 r. Beneficjent przedłożył w tym zakresie następujące dokumenty:
  - ✓ Podsumowanie arkusza organizacyjnego na rok szkolny 2020/2021 (sprzed realizacji projektu) potwierdzającego liczbę dzieci zapisanych/liczbę miejsc w przedszkolu (218),
  - ✓ Podsumowanie arkusza organizacyjnego na rok szkolny 2021/2022 potwierdzającego liczbę dzieci zapisanych/liczbę miejsc w przedszkolu (246),
  - ✓ Podsumowanie arkusza organizacyjnego na rok szkolny 2023/2024 potwierdzającego liczbę dzieci zapisanych/liczbę miejsc w przedszkolu (245).

Zespół kontrolujący stwierdził, że **Beneficjent, w okresie objętym kontrolą, zachował trwałość utworzonych w projekcie 20 miejsc wychowania przedszkolnego.**

- **zajęć dodatkowych prowadzonych przez nauczycieli, którzy zdobyli dodatkowe kompetencje w trakcie trwania realizacji projektu** poprzez uczestnictwo w studiach podyplomowych z terapii integracji sensorycznej. W związku z powyższym Beneficjent przedłożył:
  - ✓ Świadectwo ukończenia studiów podyplomowych przez Panią ██████████ w Wyższej Szkole Kształcenia Zawodowego w zakresie integracji sensorycznej z dnia 14.09.2022 r.,
  - ✓ Świadectwo ukończenia studiów podyplomowych przez Panią ██████████ w Wyższej Szkole Kształcenia Zawodowego w zakresie integracji sensorycznej z dnia 19.09.2022 r.,
  - ✓ Umowę o pracę zawartą z Panią ██████████ w dniu 01.09.2016 r. na czas nieokreślony, potwierdzającą zatrudnienie w Przedszkolu,
  - ✓ Umowę o pracę zawartą z Panią ██████████ w dniu 01.09.2022 r. na czas nieokreślony, potwierdzającą zatrudnienie w Przedszkolu,
  - ✓ Dzienniki zajęć na rok szkolny 2022/2023 dot. zajęć integracji sensorycznej,
  - ✓ Oświadczenie dot. kontynuacji prowadzonych przez Panią ██████████ oraz Panią ██████████ zajęć sensorycznych w roku szkolnym 2023/2024<sup>1</sup>.

Po weryfikacji przedłożonej dokumentacji Zespół kontrolujący stwierdził, że w okresie objętym kontrolą, tj. od 30.09.2022 r. do 07.09.2023 r. Beneficjent zachował trwałość rezultatu w zakresie prowadzenia zajęć dodatkowych z wykorzystaniem pozyskanych przez 2 nauczycieli umiejętności i kompetencji.

## XII. Wyniki kontroli:

W wyniku przeprowadzenia kontroli trwałości rezultatów oraz trwałości projektu, **Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień/ nieprawidłowości.**

---

<sup>1</sup> ID w LSI 2190708.

### XIII. Ocena według kryteriów:

Zespół kontrolujący w wyniku kontroli poszczególnych obszarów dokonał oceny realizacji działań w ramach trwałości projektu na poziomie: **Kategoria nr 1**,  
gdzie:

**Kategoria nr 1** – trwałość projektu utrzymywana jest prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia;

Kategoria nr 2 – trwałość projektu utrzymywana jest co do zasady w sposób poprawny, ale występują uchybienia i potrzebne są usprawnienia;

Kategoria nr 3 – trwałość projektu utrzymywana jest w sposób częściowo poprawny, występują istotne uchybienia (w tym skutkujące koniecznością zwrotu środków), potrzebne są usprawnienia lub wdrożenie planu naprawczego,

Kategoria nr 4 – trwałość projektu nie została utrzymana – występują liczne, kluczowe uchybienia/nieprawidłowości, potrzebne jest niezwłoczne wdrożenie planu naprawczego.

#### Pouczenie:

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

Podmiot kontrolowany ma prawo zgłoszenia umotywowanych zastrzeżeń do otrzymanych wyników kontroli.

W takim przypadku kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej przesyła do jednostki kontrolującej pisemne zastrzeżenia i ewentualną dokumentację w sprawie.

Powyższy termin może zostać przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń. W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną terminu na zgłoszenie uwag do Informacji pokontrolnej jednostka kontrolująca może odmówić ich rozpatrzenia. Zastrzeżenia mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane pozostawia się bez rozpatrzenia.

Jednostka kontrolująca, po rozpatrzeniu zastrzeżeń, sporządza ostateczną Informację pokontrolną, zawierającą skorygowane ustalenia kontroli lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń. Ostateczna Informacja pokontrolna jest przekazywana podmiotowi kontrolowanemu w terminie 14 dni od dnia zgłoszenia zastrzeżeń.

W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń instytucja kontrolująca ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie, co każdorazowo przerywa bieg powyższego terminu. Od ostatecznej informacji pokontrolnej nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.

Jednocześnie instytucja kontrolująca ma prawo poprawienia w Informacji pokontrolnej w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek podmiotu kontrolowanego, oczywistych omyłek. Informację o zakresie sprostowania przekazuje się bez zbędnej zwłoki podmiotowi kontrolowanemu.

Sporządził:
1. Małgorzata Radoń



2. Magdalena Malinowska	
Zaakceptował:	Zatwierdził:
Dane osoby dokonującej czynności oraz data są uwzględnione w historii obiegu dokumentu w SOD	Dane osoby dokonującej czynności oraz data są uwzględnione w historii obiegu dokumentu w SOD