

WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY
W RZESZOWIE

Znak pisma: PK.523.9.3.2021.PCY

Rzeszów, 2021-05-17

INFORMACJA POKONTROLNA NR: KPR-RPPK-09.01.00-18-0002/19-01

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 (t. j. Dz. U. 2020, poz. 818),
- 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 – 2020 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. 2020, poz. 818),
- d. § 18 Ogólnych Warunków Umowy o dofinansowanie projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 stanowiących Załącznik nr 1 do Umowy o dofinansowanie projektu „Aktywny Senior II”, Nr RPPK 08.03.00-18-0096/19 z dnia 20.05.2020 r. realizowanego w ramach Osi priorytetowej VIII Działania 08.03. Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020.

2. Nazwa jednostki kontrolującej:
Wojewódzki Urząd Pracy w Rzeszowie

3. Osoby kontrolujące:
Piotr Cyrulik – kierownik zespołu kontrolującego
Mariusz Cieśla – członek zespołu kontrolującego

4. Termin kontroli:
19, 21, 22, 23 maja 2021r.

5. Rodzaj kontroli:

Tryb kontroli: kontrola na miejscu / ~~kontrola doraźna~~ / kontrola trwałości

Typ projektu: ~~pozakonkursowy~~ / konkursowy

Kontrola przeprowadzona: w trakcie realizacji projektu / ~~po zakończeniu realizacji~~

6. Nazwa jednostki kontrolowanej:

Gmina Miasto Rzeszów

Adres jednostki kontrolowanej: Rynek 1, 35 – 064 Rzeszów

Adres siedziby jednostki kontrolowanej: Rynek 1, 35 – 064 Rzeszów

Adres miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne: Plac Ofiar Getta 7, 35 – 064 Rzeszów

7. Dane projektu:

Nazwa projektu: „Od przedszkolaka do pierwszaka. Rozwój edukacji przedszkolnej na terenie Gminy Miasto Rzeszów– edycja 2”

Nr projektu RPPK. 09.01.00-18-0002/19 Nr Działania / Poddziałania:

Działania 9.1 Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020

8. 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 udzielania zamówień publicznych,
- poprawność stosowania zasady konkurencyjności,
- kwalifikowalność personelu projektu,
- poprawność udzielania pomocy publicznej / pomocy de minimis – nie dotyczy,
- prawidłowość realizacji działań informacyjno – promocyjnych,
- archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu,
- prawidłowość realizacji projektu w partnerstwie – nie dotyczy.

9. Informacja nt. sposobu wyboru dokumentów do kontroli:

Podczas czynności kontrolnych sprawdzeniu poddana została prawidłowość i zgodność realizacji projektu z Umową o dofinansowanie

projektu RPPK.09.01.00-18-0002/19 z dnia 21 maja 2020 roku.
Poddana została reprezentowana próba zgodna z zatwierdzonym
Rocznym Planem Kontroli:

Wg stanu na dzień kontroli na miejscu kwota wydatków zatwierdzonych
na podstawie Wniosku o płatność nr nr RPPK.09.01.00-18-0002/19-004-
01 za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. wynosi 211 356,94 PLN,
w tym koszty pośrednie 35 226,16 PLN.

10. Podczas kontroli członkom zespołu kontrolującego informacji udzielali:

Imię i Nazwisko – P. Iwona Jastrzębska

11. Ustalenia kontroli:

Projekt „Od przedszkolaka do pierwszaka. Rozwój edukacji
przedszkolnej na terenie Gminy Miasto Rzeszów
– edycja 2” realizowany jest zgodnie z zapisami Szczegółowego Opisu
Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego
Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 oraz zgodnie z
zapisami Regulaminu konkursu nr RPPK.09.01.00-IP.01-18-029/19
ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa
Podkarpackiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa IX Jakość edukacji
i kompetencji w regionie, Działanie 9.1 Rozwój edukacji przedszkolnej.
Projekt jest zgodny z zapisami dokumentu pn. „Kryteria wyboru
projektów dla poszczególnych osi priorytetowych, działań i poddziałań -
zakres EFS” (Załącznik 3 b do „Szczegółowego Opisu Osi
Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa
Podkarpackiego na lata 2014-2020”).

Projekt „Od przedszkolaka do pierwszaka. Rozwój edukacji
przedszkolnej na terenie Gminy Miasto Rzeszów – edycja 2”
realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego
Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 współfinansowanego
ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, Oś Priorytetowa IX,
Działanie 9.1. Projekt jest realizowany przez Gmina Miasto Rzeszów,
z siedzibą przy ul. Rynek 1, 35-064 Rzeszów. Okres realizacji projektu:
od 01.09.2019 do 30.06.2021r.

Celem projektu jest zwiększenie o 125 liczby miejsc wychowania
przedszkolnego w 5 oddziałach, w 4 placówkach oświatowych (PO)
w Rzeszowie oraz poprawę warunków i jakości nauczania poprzez
dodatkowe zajęcia dla 470 dzieci do 30.06.2021. Realizacja proj.
przyczyni się do osiągnięcia celu szczegółowego dla działania 9.1 RPO
WP zwiększona dostępność edukacji przedszkolnej poprzez utworzenie
od IX 2019 r. 125 nowych miejsc dla dzieci w wieku przedszkolnym
Dodatkowe zajęcia dla dzieci pozwolą na rozwój małej i dużej motoryki,

poprawę i zwiększenie aktywności ruchowej oraz rozwój funkcji poznawczych. Natomiast zakup wyposażenia i wysokiej jakości pomocy dydaktycznych, zabawek edukacyjnych, czy gier wspomagających rozwój dziecka w wieku przedszkolnym będzie skutkowało, podniesieniem jakości, zwiększeniem różnorodności i atrakcyjności nauczania w przedszkolach. Natomiast zakup specjalistycznych programów logopedycznych pozwoli na profilaktykę logopedyczną, diagnozę i terapię, szczególnie u dzieci ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi, jak np. z zaburzeniami rozwoju mowy i wymowy.

Zgodnie z przedstawionym oświadczeniem z dnia 19.04.2021r. do dnia kontroli nie zrekrutowano uczestników projektu.

Dokumentację merytoryczną zweryfikowano w oparciu o wybrane do kontroli dokumenty finansowe w ramach WNP.09.01.00-18-0002/19-05-1 tj:

Poz. 5 Lista płac SP/56/VIII/2020 z dnia 03-08-2020 r. wystawiona przez Szkołę Podstawową nr 29 im Tadeusza Kościuszki, kwota dokumentu brutto 16 515, 74 zł, wydatki kwalifikowalne 16 515, 74 zł- wynagrodzenie dla następujących nauczycieli P Borońska Barbara, P. Cyran Ewelina, P. Mączka Regina, P. Szpiech Barbara – wydatek został opłacony w następujących dniach 03.08.2020 r i 18.09.2020 r. Dokument została opisany w sposób prawidłowy.

Poz. 7 LP 23/2020 z dnia 01-06-2020 r. wystawiona przez Zespół Szkolno – Przedszkolny nr 2 w Rzeszowie, kwota dokumentu brutto 11 244,45 zł, wydatki kwalifikowalne 11 244,45 zł- wynagrodzenie dla następujących nauczycieli P Kozdraś – Szczęsny Dorota, P. Wąsacz Małgorzata wydatek został opłacony w następujących dniach 01.06.2020 r i 20.07.2020 r. Dokument została opisany w sposób prawidłowy.

Poz. 30 Lista płac 07/P/08/20 z dnia 25-08-2020 r. wystawiona przez Zespół Szkolno – Przedszkolny nr 8 w Rzeszowie, kwota dokumentu brutto 166,73, wydatki kwalifikowalne 166,73zł- wynagrodzenie za urlop dla P Jarockiej Eweliny wydatek został opłacony w następujących dniach 25.08.2020 r i 21.09.2020 r. Dokument została opisany w sposób prawidłowy

Beneficjent podczas kontroli przedłożył Oświadczenie zgodnie z którym na dzień kontroli wskaźniki produktu wynoszą 0. Beneficjent wyjaśnia iż „w związku z panującą pandemią – COVID 19 i wprowadzonymi obostrzeniami dotyczącymi między innymi zamknięcia placówek wychowania przedszkolnego (podstawa prawna: Rozporządzenie

Ministra Edukacji i Nauki z dnia 8 kwietnia 2021 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie czasowego ograniczenia funkcjonowania jednostek systemu oświaty w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID – 19) informujemy, iż rekrutacja osób rozpocznie po zniesieniu wprowadzonych obostrzeń. Podczas czynności kontrolnych Beneficjent przedłożył Oświadczenie w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji stanowiące załącznik do akt sprawy.

Zgodnie z przedłożonym w dniu kontroli oświadczeniem, w ramach projektu „Od przedszkola do pierwszaka. Rozwój edukacji przedszkolnej na terenie Gminy Miasto Rzeszów”, Nr RPPK.09.01.00-18-0002/19 realizowanego na podstawie Umowy o dofinansowanie RPPK.09.01.00-18-0002/19 z dnia 21.05.2020r. przekazano do wszystkich jednostek oświatowych realizujących projekt wytyczne 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. Ponadto Dyrektorzy zostali zobowiązani do zapoznania się z nimi i stosowania ich podczas realizacji projektu.

Beneficjent podczas kontroli przedłożył Oświadczenie zgodnie z którym na dzień kontroli wskaźniki produktu wynoszą 0. Beneficjent wyjaśnia, iż „w związku z panującą pandemią – COVID 19 i wprowadzonymi obostrzeniami dotyczącymi między innymi zamknięcia placówek wychowania przedszkolnego (podstawa prawna: Rozporządzenie Ministra Edukacji i Nauki z dnia 8 kwietnia 2021 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie czasowego ograniczenia funkcjonowania jednostek systemu oświaty w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID – 19) informujemy, iż rekrutacja osób rozpocznie po zniesieniu wprowadzonych obostrzeń. W dokumentacji projektu znajdują się Upoważnienia do przetwarzania powierzonych do przetwarzania danych osobowych Dotyczy: projektu pn: „Od przedszkola do pierwszaka. Rozwój edukacji przedszkolnej na terenie Gminy Miasto Rzeszów – edycja 2”, Nr RPPK.09.01.00-18-0002/19 złożonego w ramach konkursu nr RPPK.09.01.00-IP.01-18-029/19

1) Paweł Potyrański – upoważnienie nr IOD.0052.14.12.2020– nadane dn. 02.06.2020

2) Ryszard Bieniek – upoważnienie nr. IOD.0052.14.13.2020– nadane dn. 02.06.2020

3) Iwona Jastrzębska – upoważnienie nr IOD.0052.14.14.2020– nadane dn. 02.06.2020

4) Agnieszka Zduń-Ferenc – upoważnienie nr IOD.0052.14.15.2020– nadane dn. 02.06.2020

5) Sławomir Uchman – upoważnienie nr IOD.0052.14.16.2020–
nadane dn. 22.06.2020

6) Agnieszka Pocijowska – upoważnienie nr IOD.0052.14.17.2020–
nadane dn. 22.06.2020

U Uwagi: W aktach znajdują się:

1. Zarządzenie z dnia 26 stycznia 2017 r. w sprawie Polityka bezpieczeństwa informacji oraz instrukcja zarządzenia systemem informatycznym w urzędzie miasta Rzeszowa, dokument opisuje min. :

- Instrukcja zarządzania systemem informatycznym
- Postępowanie ze zbiorem danych osobowych;
- Gromadzenie danych osobowych;
- Środki techniczne i organizacyjne;

1) Polityka bezpieczeństwa informacji oraz instrukcja zarządzenia systemem informatycznym w urzędzie miasta Rzeszowa zawiera załączniki:

- Załącznik 1 – Wykaz administratorów bezpieczeństwa informacji.
- Załącznik 2 – Wzór upoważnienia do przetwarzania danych osobowych.
- Załącznik 3 – Wzór cofnięcia upoważnienia przetwarzania danych osobowych.
- Załącznik 4 – Wzór oświadczenia o zachowaniu tajemnicy przetwarzanych danych.
- Załącznik 5 – Wykaz osób upoważnionych do przebywania w pomieszczeniu serwerowni
- Załącznik 6 – Wniosek osoby, której dane dotyczą o podanie informacji
- Załącznik 7 – Wykaz zbiorów danych osobowych wraz ze wskazaniem programów zastosowanych do przetwarzania tych danych.
- Załącznik 8 – Wykaz zbiorów danych osobowych zgłoszonych do rejestracji GIODO.
- Załącznik 9 – Wykaz budynków, pomieszczeń lub części pomieszczeń, tworzących obszar w którym przetwarzane są dane osobowe.
- Załącznik 10 – Archiwizowanie danych
- Załącznik 11 – Przekazywanie danych osobowych
- Załącznik 12 – Incydenty – dziennik rejestracji
- Załącznik 13 – Incydenty – wzór raportu
- Załącznik 14 – Raport przeprowadzenia audytu Polityki bezpieczeństwa informacji
- Załącznik 15 – Formularz historii zmian w Polityce bezpieczeństwa informacji
- Załącznik 16 - Ewidencja osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych.
- Załącznik 17 – Opis zawartości informacyjnej zbiorów.

- Załącznik 18 – Zaświadczenie stwierdzające odbycie szkolenia w zakresie ochrony danych osobowych.

Wg stanu na dzień kontroli na miejscu kwota wydatków zatwierdzonych na podstawie Wniosku o płatność nr RPPK.09.01.00-18-0002/18-004-01 za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. wynosi 211 356,94 PLN. Łączna kwota wydatków zatwierdzonych na dzień kontroli (WNP od 1 do 4) wynosi 993 310,97 PLN.

Pozycje wybrane do próby: poz. 5, 7, 30.

Podczas czynności kontrolnych sprawdzeniu została poddana reprezentatywna próba: 15,15 % pozycji wniosku o płatność Nr RPPK.09.01.00-18-0002/18-004-01 (3 poz. spośród 33), na kwotę łączną 26 926,92 PLN, co stanowi 12,74 % wydatków zatwierdzonych w ww. wniosku o płatność. Dobór próby dokumentacji finansowej do kontroli na miejscu za pomocą metod niestatystycznych dokonany został dwuetapowo tj. poprzez dobór celowy (poz. 5) oraz poprzez zastosowanie funkcji losowej programu EXCEL tj. LOS () – próba losowa (poz. 7 i 30).

Zweryfikowana dokumentacja finansowa:

Poz. 5 Lista płac SP/56/VIII/2020 z dnia 03-08-2020 r. wystawiona przez Szkołę Podstawową nr 29 im Tadeusza Kościuszki, kwota dokumentu brutto 16 515, 74 zł, wydatki kwalifikowalne 16 515, 74 zł- wynagrodzenie dla następujących nauczycieli P Borońska Barbara, P. Cyran Ewelina, P. Mączka Regina, P. Szpiech Barbara – wydatek został opłacony w następujących dniach 03.08.2020 r i 18.09.2020 r.

Dokument została opisany w sposób prawidłowy.

Poz. 7 LP 23/2020 z dnia 01-06-2020 r. wystawiona przez Zespół Szkolno – Przedszkolny nr 2 w Rzeszowie, kwota dokumentu brutto 11 244,45 zł, wydatki kwalifikowalne 11 244,45 zł- wynagrodzenie dla następujących nauczycieli P Kozdraś – Szczęsny Dorota, P. Wąsacz Małgorzata wydatek został opłacony w następujących dniach 01.06.2020 r i 20.07.2020 r. Dokument została opisany w sposób prawidłowy.

Poz. 30 Lista płac 07/P/08/20 z dnia 25-08-2020 r. wystawiona przez Zespół Szkolno – Przedszkolny nr 8 w Rzeszowie, kwota dokumentu brutto 166,73, wydatki kwalifikowalne 166,73zł- wynagrodzenie za urlop dla P Jarockiej Eweliny wydatek został opłacony w następujących dniach 25.08.2020 r i 21.09.2020 r. Dokument została opisany w sposób prawidłowy.

Budżet projektu zakłada koszty pośrednie w formie stawki ryczałtowej w wysokości 20% kosztów bezpośrednich tj. 312 500,00 PLN. Do dnia 30.09.2020 r., w dotychczas rozliczonych wnioskach o płatność Beneficjent ujął poniesione koszty bezpośrednie, które upoważniają

go do rozliczenia kosztów pośrednich w kwocie łącznej 150 028,40 PLN.

Koszty pośrednie zostały przekazane na rachunki Lidera i Partnerów w następującej wysokości:

Zgodnie z przedstawionymi przez Beneficjenta wydrukami księgowymi do dnia 30.09.2020 r. z konta projektu pobrano tytułem kosztów pośrednich kwotę 150 028,40 PLN.

Zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie projektu nr RPPK.09.01.00-18-0002/19-00 z dnia 2020-05-21 r. (§ 4 OWRP) Beneficjent zobowiązuje się do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej albo stosowania odpowiedniego kodu księgowego, w sposób przejrzysty dla wszystkich transakcji związanych z Projektem, w tym również dla wydatków tylko częściowo odnoszących się do współfinansowanych operacji oraz określonych rodzajów wydatków, które mogą być uznane za kwalifikowalne jedynie do limitów lub w proporcji do poniesionych kosztów, tak aby możliwa była identyfikacja poszczególnych operacji. Beneficjent nie jest zobowiązany do prowadzenia w ramach Projektu wyodrębnionej ewidencji księgowej dla wydatków objętych stawkami ryczałtowymi lub też stawkami jednostkowymi lub kwotami ryczałtowymi.

Polityka rachunkowości w Urzędzie Miasta Rzeszowa została przyjęta Zarządzeniem Nr 48/2020 Prezydenta Miasta Rzeszowa z dnia 21 lipca 2020 roku w sprawie ustalenia Instrukcji prowadzenia rachunkowości w Urzędzie Miasta Rzeszowa jako jednostki budżetowej dla projektu pn.: „Od przedszkolaka do pierwszaka. Rozwój edukacji przedszkolnej na terenie Gminy Miasto Rzeszów – edycja 2.” Instrukcja określa: opis i kontrolę dokumentów księgowych i ich obieg, dekretacje dowodów księgowych, dodatkowa pozabilansowa ewidencja projektu, rodzaj i obieg dowodów księgowych, plan kont i ewidencja księgowa projektu, konta bilansowe, przechowywanie i archiwizację dowodów księgowych. Dla projektu prowadzona jest wyodrębniona ewidencja księgowa poprzez zastosowanie odrębnego kodu księgowego, wydzielenie rachunku bankowego w ramach istniejącego systemu ewidencji księgowej w informatycznym systemie „FKJB” firmy OTAGO.

Na podstawie zapisów w ww. dokumentach dotyczących polityki rachunkowości Beneficjenta realizującego kontrolowany projekt oraz analizy przedstawionej ewidencji księgowej dotyczącej okresu realizacji projektu wraz z wydrukami księgowymi obrotów i sald kont utworzonych na potrzeby projektu, kontrolujący stwierdzają, że Beneficjent spełnia obowiązek prowadzenia wyodrębnionej ewidencji wydatków projektu w ramach prowadzonych ksiąg rachunkowych, jaki nakładają przepisy art. 125 ust. 4 lit. b) 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 ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006, wprowadzające wymóg, aby beneficjenci oraz inne podmioty uczestniczące w realizacji projektów utrzymywały odrębny system księgowy albo odpowiedni kod księgowy dla wszystkich transakcji związanych z danym projektem, przy czym w przypadku beneficjenta prowadzącego pełną księgowość zapewnienie odrębnego systemu księgowego albo odpowiedniego kodu księgowego oznacza prowadzenie wyodrębnionej ewidencji księgowej, nie zaś odrębnych ksiąg rachunkowych.

Na potrzeby projektu wyodrębnione zostały następujące rachunki bankowe:

Nazwa właściciela rachunku bankowego: Gmina Miasto Rzeszów

Nr rachunku bankowego: 88 1020 4391 0000 6702 0200 1949,

Nazwa właściciela rachunku bankowego: Gmina Miasto Rzeszów,

Nr rachunku bankowego: 41 1020 4391 0000 6202 0192 9223,

Nazwa właściciela rachunku bankowego: Szkoła Podstawowa nr 29 im. Tadeusza Kościuszki,

Nr rachunku bankowego: 52 1020 4391 0000 6402 0176 5288,

Nazwa właściciela rachunku bankowego: Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 8 w Rzeszowie

Nr rachunku bankowego: 63 1020 4391 0000 6402 0176 5478,

Nazwa właściciela rachunku bankowego: Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 6 w Rzeszowie

Nr rachunku bankowego: 05 1020 4391 0000 6302 0201 0429,

Nazwa właściciela rachunku bankowego: Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2 w Rzeszowie

Nr rachunku bankowego: 04 1020 4391 0000 6902 0200 9959

Beneficjent zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie nr RPPK.09.01.00-18-0002/19-00 z dnia 2020-05-21 r. wnosi wkład własny w kwocie 187 500,00 PLN, co stanowi 10,00 % wydatków kwalifikowanych projektu.

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie wkład własny finansowy w ramach kosztów bezpośrednich w ramach zadania nr 2 – Zakup wyposażenia, pomocy dydaktycznych i specjalistycznych w 4 placówkach oświatowych pozycje 6 – 13 we wniosku o dofinansowanie. Wniesienie wkładu własnego zabezpieczone zostało Uchwałą Nr XXXI/619/2020 Rady Miasta Rzeszowa z dnia 28 kwietnia 2020r.

Do dnia kontroli w związku z brakiem rozliczenia wydatków w ramach których przewidziano wniesienie wkładu własnego brak jest wykazania w rozliczeniu wkładu własnego.

Podczas czynności kontrolnych weryfikacji poddane zostało postępowanie znak CZ-D.271.100.268.2020 – „Sprzedaż i dostarczenie laptopów, tabletów, urządzeń wielofunkcyjnych, programów multimedialnych oraz monitorów interaktywnych jako doposażenie do placówek oświatowych w ramach projektu pn. „Od przedszkolaka do pierwszaka. Rozwój edukacji przedszkolnej na terenie Gminy Miasto Rzeszów – edycja 2”.

Postępowanie przeprowadzono w trybie przetargu nieograniczonego:

Zamawiający w Specyfikacji istotnych Warunków Zamówienia ustalił kryteria oceny dla:

- Cena – 60%
- Termin dostawy – 40%

W dokumentacji z przeprowadzonego postępowania znajdują się:

1. Zatwierdzenie Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia (SIWZ) z dnia 17.12.2020 r. wraz z załącznikami.
2. Potwierdzenie zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu w dniu 17.12.2020 r w Biuletynie Zamówień Publicznych.
3. Przesłanie do potencjalnych oferentów informacji o wszczęciu postępowania.
4. Zarządzenie nr 338/2020 Prezydenta Miasta Rzeszowa z 14 grudnia 2020 r. w sprawie powołania Komisji Przetargowej do postępowania o udzielenie zamówienia publicznego pn „Sprzedaż i dostarczenie laptopów, tabletów, urządzeń wielofunkcyjnych, programów multimedialnych oraz monitorów interaktywnych jako doposażenie do placówek oświatowych w ramach projektu pn. „Od przedszkolaka do pierwszaka. Rozwój edukacji przedszkolnej na terenie Gminy Miasto Rzeszów – edycja 2”
5. Oświadczenia składane na podstawie art. 17 ust. 2 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 rPZP przez kierownika zamawiającego P. Marka Bajdaka, pracownika zamawiającego – P. Iwona Kosińska – Kos, członków komisji przetargowej: P. Aleksandra Kuczałek, P. Adam Kunior, P Dariusz Zajdel, P. Michał Choma, P. Kinga Żukowska – Michno, P. Patrycja Bednarska
6. Oferty złożone w wyznaczonym terminie:
Część pierwsza:
 - Oferta nr 1 złożona przez firmę ALLTECH spółka jawna Zdzisław Pająk, Artur Pająk ul. Spółdzielcza 33, 09 – 407 Płock z ceną 27 208,83 terminem dostawy do 5 dni kalendarzowych.

Część druga:

- Oferta nr 1 złożona przez firmę ALLTECH spółka jawna Zdzisław Pająk, Artur Pająk ul. Spółdzielcza 33, 09 – 407 Płock z ceną 21 392,16 terminem dostawy do 5 dni kalendarzowych.

Część trzecia:

- Oferta nr 1 złożona przez firmę Skakanka Sp. z o.o. ul. Wincentego Witosa 16 20 -315 Lublin z ceną 45 860,00 terminem dostawy do 7 dni kalendarzowych.

Część czwarta:

- Oferta nr 1 złożona przez firmę ALLTECH spółka jawna Zdzisław Pająk, Artur Pająk ul. Spółdzielcza 33, 09 – 407 Płock z ceną 38 945,00 terminem dostawy do 5 dni kalendarzowych.
- Oferta nr 2 złożona przez KNET SERVICES Sp. z o.o, Plac Jan Kilińskiego 2 35 – 005 Rzeszów, z ceną oferty: 44 500,00 zł z terminem dostawy do 5 dni kalendarzowych.
-
- Oferta nr 3 złożona przez XeroComp Paweł Gąsior Krościenko 96, 38 – 700 Ustrzyki Dolne, z ceną oferty: 32 500,00 zł z terminem dostawy do 20 dni kalendarzowych. ,
- Oferta nr 4 złożona przez Educarium Sp z o.o., ul. Grunwaldzka 207, 84 – 451 Bydgosz, z ceną oferty: 40 000,00 zł, z terminem dostawy do 5 dni kalendarzowych.

7. Oświadczenia o przynależności lub braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej złożone przez KNET SERVICE Sp. z o.o. oraz Skakanka Sp. z o.o., ALLTECH Sp. j

8. Pełnomocnictwo dla Pani Magdaleny Kamili Mosińskiej do załatwiania spraw z udziałem spółki Educarium.

9. Złożone wyjaśnienia i dowodów przeczących podejrzeniu rażąco niskiej ceny skierowane do XeroComp Paweł Gąsior, Skakanka Sp. z o.o., EDUCARIUM Sp. z o.o. ALLTECH spółka jawna.

10. Informacja o unieważnieniu postępowania w części 3 zamówienia.

11. Informacja o wykonawcy, którego oferta została odrzucona w części 4 zamówienia.

12. Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty w części 1 i 2 zamówienia.

13. Dokumenty związane z odrzuceniem oferty w części 4 zamówienia, protest firmy ALLTECH spółka jawna, informacja o uchyleniu czynności zamawiającego polegających na odrzuceniu oferty w postępowaniu, protest firmy KNET SERVIS Sp. z o.o., unieważnienie postępowania w części 4.

14. Umowa dostawy nr ZP.272.9.2021 zawarta w dniu 13.04.2021 r. pomiędzy: Gminą Miasto Rzeszów z siedzibą ul. Rynek 1, 35-064 Rzeszów, reprezentowaną przez Pana Marka Bajdaka – pełniącego

funkcję Prezydenta Miasta Rzeszowa a ALLTECH spółka jawna Zdzisław Pająk, Artur Pająk, ul Spółdzielcza 33, 09-407 Płock reprezentowanym przez Panią Iwonę Sobiecką – Dyrektor ds. handlowych (pełnomocnik). Całkowita wartość umowy 27 208,83 zł. Termin dostawy 5 dni.

15. Umowa dostawy nr ZP.272.10.2021 zawarta w dniu 13.04.2021 r. pomiędzy: Gminą Miasto Rzeszów z siedzibą ul. Rynek 1, 35-064 Rzeszów, reprezentowaną przez Pana Marka Bajdaka – pełniącego funkcję Prezydenta Miasta Rzeszowa a ALLTECH spółka jawna Zdzisław Pająk, Artur Pająk, ul Spółdzielcza 33, 09-407 Płock reprezentowanym przez Panią Iwonę Sobiecką – Dyrektor ds. handlowych (pełnomocnik). Całkowita wartość umowy 21 392,16 zł. Termin dostawy 5 dni.

16. Protokoły zdawczo odbiorcze z dnia 15.04.2021 r. potwierdzające otrzymania sprzętu.

Zespół kontrolujący zweryfikował kwalifikowalność Pani Eweliny Cyran, Pani Reginy Mączka, Pani Barbary Szpiech, Pani Barbary Borońskiej jako personelu projektu ponieważ do weryfikacji w części finansowej wylosowano listę płac nr SP/56/VIII/2020 z dnia 03.08.2020r.

W dokumentacji znajdują się umowy o pracę na pełny etat obejmująca okres od 01.09.2019 do 31.08.2020r, dyplomy potwierdzające kwalifikacje, oświadczenia o zapoznaniu się ze statutem szkoły, oświadczenia o zapoznaniu się z regulaminem pracy. Wszystkie Panie podpisały oświadczenie osoby stanowiącej personel projektu „Od przedszkola do pierwszaka. Rozwój edukacji przedszkolnej na terenie Gminy Miasto Rzeszów – edycja 2”. Jak wynika z akt osobowych wszystkie Panie spełniają wszystkie wymogi dotyczące stanowiska nauczyciel wychowania przedszkolnego.

Zgodnie z oświadczeniem z dnia 19.04.2021 r. „Zestawienie osób stanowiących personel kontrolowanego projektu z równoczesnym wskazaniem ich pełnego pozostałego zaangażowania zawodowego wynika, iż nie są pracownikami beneficjenta oraz nie są zatrudnione w instytucji uczestniczącej w realizacji RPO WP i nie są zatrudnione w innym projekcie, w którym realizują 0 godzin/miesięcznie.

Osoby dysponujące środkami dofinansowania tj. P. Marek Bajdak – Pełniący Funkcję Prezydenta Miasta Rzeszowa, P. Jacek Mróz – Skarbnik Miasta Rzeszowa, P. Beata Lasota – Główny Księgowy, P. Jerzy Wójcik – Dyrektor, PP. Anna Kidawa – Główna Księgowa, P. Maria Żmijowska – Dyrektor, P. Lucyna Drozd – Główna Księgowa zespołu szkolno przedszkolnego Nr 6 w Rzeszowie, P. Dorota Nowak-Maluchnik – Dyrektor Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 6 w Rzeszowie, P. Alicja Czaban – Główny Księgowy, P. Dorota Koziół Dyrektor ZSZP Nr 8 w Rzeszowie nie były prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu,

przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe, co potwierdzone zostało w Oświadczeniach z dnia 19.04.2021r., stanowiącym załącznik do akt kontroli. Dokumentem opisującym sposób archiwizacji u Beneficjenta dokumentów projektowych jest zarządzenie Nr 48/2020 Prezydenta Miasta Rzeszowa z dnia 21 lipca 2020 roku. Przechowywanie i archiwizacja dowodów księgowych dotyczących realizacji projektu będą przechowywane w oddzielnych teczkach lub segregatorach w podziale na jednorodne grupy zgodnie z jednolitym rzeczowym wykazem akt z oznakowaniem zgodnym z zasadami promocji Projektu w KR. Po zakończeniu realizacji projektu i rozliczeniu finansowym przez instytucję Zarządzającą, dowody księgowe Projektu oraz wszelka dokumentacja księgowa związana z Projektem i jego rozliczeniem zostanie przekazana do archiwum zakładowego.

Beneficjent przedstawił oświadczenie w dniu kontroli (dołączone do akt sprawy) z którego wynika iż, wszelkie dokumenty związane z realizacją ww. projektu przechowywane są w zamkniętych szafach, bez dostępu dla osób trzecich w:

- Wydziale Pozyskiwania Funduszy, Wydziale Edukacji, Wydziale Organizacyjno – Administracyjnym – Plac Ofiar Getta 7 w Rzeszowie;
- Wydziale Księgowo-Rachunkowym, Wydziale Budżetowym – ul. Okrzei 7 w Rzeszowie;
- Wydziale Zamówień Publicznych – ul. Joselewicza 4 w Rzeszowie;
- Szkole Podstawowej Nr 29 – u ul. Partyzantów 10 A w Rzeszowie;
- Przedszkolu Publicznym nr 8 w Zespole Szkolno-Przedszkolnym nr 2 – ul. Lwowska 17 w Rzeszowie;
- Przedszkolu Publicznym nr 21 w Zespole Szkolno-Przedszkolnym nr 6 – Aleja Krzyżanowskiego 24 w Rzeszowie;
- Przedszkolu Publicznym nr 44 w Zespole Szkolno-Przedszkolnym nr 8 – ul. Gen. J. Dąbrowskiego 66 A w Rzeszowie.

Zgodnie z oświadczeniem przedłożonym podczas kontroli w ramach projektu „Od przedszkola do pierwszaka. Rozwój edukacji przedszkolnej na terenie Gminy Miasto Rzeszów – edycja 2” nr RPPK.09.01.00-18-0002/19 realizowanego na podstawie Umowy o dofinansowanie nr RPPK.09.01.00-18-0002/19 z dnia 21.05.2020r, przekazano wszystkim placówkom plakaty promocyjne jak również poinformowano o źródłach finansowania projektu. Dodatkowo informacje o projekcie można znaleźć na stronie <https://bip.erzeszow.pl/332-wspolne-projekty-gminnych-jednostek-budzetowych-dofinansowane-ze-zrodel-zewnetrznych/4228-regionalny-program-operacyjny-województwa-podkarpackiego-na-lata-2014-2020/14824-od-przedszkolaka-do->

a) z nieistotnymi zastrzeżeniami w zakresie:

Nie dotyczy

b) z istotnymi zastrzeżeniami w zakresie:

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

13. Ocena projektu wg kategorii 1-4

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 ryczałtowej (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 (t. j. Dz. U. 2020, poz. 818). W przypadku przekroczenia ww. terminu kierownik jednostki kontrolującej odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

15. Zalecenia pokontrolne:

Nie dotyczy.

16. Data sporządzenia informacji pokontrolnej:

17 maja 2021r.

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

Piotr Cyrulik, Mariusz Cieśla – podpisano elektronicznie

Podpisy członków Zespołu kontrolującego, w tym kierownika Zespołu kontrolującego

DYREKTOR
Wojewódzkiego Urzędu Pracy
Tomasz Czop

Podpisano elektronicznie

Podpis Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Rzeszowie

Potwierdzam zgodność kopii wydruku z dokumentem elektronicznym:

Identyfikator dokumentu	150937.445490.342370
Nazwa dokumentu	Informacja Pokontrolna.pdf
Tytuł dokumentu	Informacja Pokontrolna
Sygnatura dokumentu	PK.523.9.3.2021
Data dokumentu	18.05.2021
Skrót dokumentu	F05372D1DF60F96F794460A71ADB2F131367238F
Wersja dokumentu	1.5
Data podpisu	17.05.2021 12:34:30
Podpisane przez	Piotr Cyrulik Starszy Inspektor Wojewódzki
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego
Data podpisu	17.05.2021 13:25:21
Podpisane przez	Mariusz Cieśla Inspektor Wojewódzki
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego
Data podpisu	18.05.2021 09:42:39
Podpisane przez	Tomasz Czop Dyrektor Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Rzeszowie
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego

EZD 3.100.1.1.30117

Data wydruku: 18.05.2021

Autor wydruku: Cyrulik Piotr (Starszy Inspektor Wojewódzki)