



Warszawa, dnia 08.05.2017 r.

Informacja pokontrolna nr RPMA.10.01.02-14-5097/16-02

CZĘŚĆ A – INFORMACJE FORMALNE

1. Podstawa prawna kontroli:

- 1.1. art. 9 ust. 2 pkt 7 w zw. art. 10 ust. 1 oraz 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 2016 r. poz. 217 z późn. zm.);
- 1.2. § 5 ust. 14 Porozumienia Nr 1-RF/RF-II-BF/P/15/PZ z dnia 2 lipca 2015 r. w Sprawie Realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020 zawartego pomiędzy Zarządem Województwa Mazowieckiego a Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych,
- 1.3. Rozdział 5 Podrozdział 5.2-Kontrola w miejscu realizacji projektu lub w siedzibie beneficjenta - Wytycznych Ministra Infrastruktury i Rozwoju w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014 – 2020;
- 1.4. Wytyczne Instytucji Zarządzającej w zakresie zasad przeprowadzania kontroli w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020,
- 1.5. § 21 umowy nr RPMA.10.01.02-14-5097/16-00 o dofinansowanie projektu pt. „MoboLab – roboty i tablety w Twojej szkole”, zawartej w dniu 30 listopada 2016 r.
- 1.6. Upoważnienie Dyrektora Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych do przeprowadzenia kontroli nr 134 z dnia 18.04.2017 r.

2. **Nazwa i adres jednostki kontrolującej:** Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych, ul. Jagiellońska 74, 03-301 Warszawa.

3. Skład Zespołu Kontrolującego:

- Maria Porębowicz (główny specjalista) – Kierownik Zespołu kontrolującego,
- Konrad Sarnowski (starszy specjalista) – Członek Zespołu kontrolującego.

4. **Termin kontroli:** 19–21.04.2017 r.

5. **Rodzaj:** w miejscu realizacji projektu / w trakcie realizacji projektu / ~~na zakończenie realizacji projektu~~ / wizyta monitoringowa*.

6. **Tryb kontroli:** planowa/~~derżna~~*.

7. **Okres objęty kontrolą:** od 01.12.2016 r. do 31.12.2016 r. w zakresie rozliczonych i zatwierdzonych wydatków w ramach realizacji projektu, w zakresie kwalifikowalności uczestników projektu, ochrony danych osobowych, działań informacyjno - promocyjnych, prawidłowości udzielenia zamówień publicznych, wniesienie wkładu własnego, postępu rzeczowego w projekcie.



8. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej/beneficjenta: Fundacja Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego,
ul. Mikołaja Kopernika 17, 00-359 Warszawa.

9. Miejsce kontroli: j.w.

10. Jednostkę kontrolowaną reprezentowali:

Pan Jacek Królikowski – Prezes Zarządu.

11. Informacji będących przedmiotem ustaleń kontroli udzielali i dokumenty przedstawiali:

- Pani Agnieszka Koszowska – Koordynator projektu
- Pani Iwona Kolosek – specjalista ds. projektów.
- Alicja Piątkowska – specjalista ds. finansów.

12. Nazwa i numer kontrolowanego projektu/umowy, Oś Priorytetowa/Działanie/Poddziałanie:

- Projekt pt. „MoboLab – roboty i tablety w Twojej szkole” nr RPMA.10.01.02-14-5097/16.
- Oś Priorytetowa X. Edukacja dla rozwoju regionu.
- Działanie 10.1. Edukacja ogólna i przedszkolna.
- Poddziałanie 10.1.2 Edukacja ogólna w ramach ZIT.

13. Wartość projektu (wartość dofinansowania oraz wkładu własnego):

- Całkowita wartość projektu: 813 938,75 zł.
- Dofinansowanie: 651 498,75 zł.
- Wkład własny w kwocie: 162 440,00 zł.

14. Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 1 797,58 zł

15. Zakres kontroli:

Zakres kontroli obejmował weryfikację zgodności realizacji projektu z zapisami wniosku o dofinansowanie oraz z zasadami realizacji działania, wymaganiami programu operacyjnego oraz przepisami prawa zarówno unijnego jak i krajowego. Weryfikacji poddano dokumentację zgromadzoną przez Beneficjenta do dnia kontroli, dotyczącą rzeczowej i finansowej realizacji projektu, zgodnie zakresem kontroli określonym w Wytycznych Instytucji Zarządzającej w zakresie zasad przeprowadzania kontroli w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014 – 2020 z dnia 13 października 2015 r., stanowiącymi Załącznik do uchwały Nr 1334/85/15 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 13 października 2015 r.

- Wniosek o dofinansowanie o numerze RPMA.10.01.02-14-5097/16, dotyczący okresu realizacji projektu od 01.12.2016 r. do 31.07.2018 r., zatwierdzony 20.09.2016 r.
- Umowa o dofinansowanie projektu numer RPMA.10.01.02-14-5097/16-00, podpisana 30.11.2016 r.
- Wniosek o płatność nr RPMA.10.01.02-14-5097/16-002-03 za okres od 01.12.2016 r. do 31.12.2016 r. na kwotę kwalifikowalną 1 797,58, zatwierdzony przez MJWPU 10.03.2017 r.

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

1. Dokumentacja dotycząca kwalifikowalności uczestników – podczas kontroli projektu zweryfikowano dokumentację rekrutacyjną 8 uczestników - nauczycieli, co stanowi 10,95% zrekrutowanych do dnia kontroli 73 nauczycieli. Kontroli poddano co dziesiątą osobę z listy uczestników projektu, zaczynając od nr 2.
2. **Metodologia doboru próby dokumentacji finansowej i merytorycznej, potwierdzającej realizację projektu:**
 - A. dokumentacja dotycząca postępu finansowego realizacji projektu – weryfikacji poddano dokumentację księgową 100% wartości dokumentów księgowych, potwierdzających poniesienie wydatków w ramach projektu, które zostały wykazane we wniosku o płatność RPMA.10.01.02-14-5097/16-002-03 za okres od 01.12.2016 r. do 31.12.2016 r.
 - B. dokumentacja dotycząca postępu rzeczowego realizacji projektu – wybrano dokumenty podlegające obowiązkowej weryfikacji podczas kontroli na miejscu, dotyczące merytorycznej realizacji projektu, postępowania o udzielenie zamówień publicznych, zatrudnienia personelu projektu, ochrony danych osobowych, działań informacyjno – promocyjnych.

CZĘŚĆ B – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

1. Ustalenia kontroli – opis zastanego stanu faktycznego w podziale na obszary badań kontrolnych:

1.1. Zgodność projektu z RPO WM 2014-2020 – czy projekt (sposób realizacji projektu) wpisuje się w cele Działania

Przedmiotowy projekt wpisuje się w założenia Szczegółowego Opisu Osi Priorytetów RPO WM na lata 2014 – 2020, Oś Priorytetowa RPMA.10.01.02. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projekt zakłada zwiększenie kompetencji informatycznych z zakresu programowania i wykorzystywania technologii mobilnych w uczeniu się, a także kreatywności, innowacyjności i umiejętności współpracy w zespole z wykorzystaniem TIK 2129 uczniów i uczennic z 6 szkół podstawowych i 4 gimnazjów Wołomina i Zielonki.

1.2. Zgodność realizacji projektu z aktualnym harmonogramem oraz aktualnym wnioskiem o dofinansowanie

Planowany okres realizacji projektu, wynikający z Wniosku o dofinansowanie to 01.12.2016 r. – 31.07.2018 r. Nie stwierdzono wystąpienia opóźnień w realizacji projektu, skutkujących ryzykiem niezrealizowania wskaźników rezultatu i wskaźników produktu, określonych we wniosku o dofinansowanie.

1.3. Partnerstwo

W dniu 14.10.2016 r. została zawarta Umowa partnerska na rzecz realizacji projektu pomiędzy:

- Fundacją Rozwoju Społeczeństwa Informatycznego z siedzibą w Warszawie przy ul. Kopernika 17 – Partnerem Wiodącym, a
- Gminą i Miastem Wołomin z siedzibą w Wołominie przy ul. Ogrodowej 4 – Partnerem 1, a
- Miastem Zielonka z siedzibą w Zielonce przy ul. Lipowej 5 - Partnerem nr 2.

Umowa określa zasady funkcjonowania partnerstwa oraz zasady współpracy partnerów przy realizacji projektu. Partnerzy ponoszą odpowiedzialność za prawidłową realizację umowy w zakresie przypisanych zadań (kopia umowy jest załącznikiem do akt kontroli).

1.4. Prawidłowość rozliczeń finansowych

Kontrola ścieżki finansowo-księgowej dotyczyła następujących wydatków rozliczanych w projekcie:

Nr zadania /WNP	Nazwa zadania	poz. z WNP	Numer dokumentu	Kwota kwalifikowalna dotycząca kontrolowanej pozycji w PLN	przedmiot umowy / zamówienia	Dokument potwierdzający wykonanie przedmiotu umowy/ zamówienia
1.	Stworzenie bazy scenariuszy zajęć i materiałów edukacyjnych w zakresie nauki programowania, z wykorzystaniem robotów edukacyjnych, robotyki oraz wykorzystania tabletów podczas lekcji	1	12/2016	1 438,06	Wynagrodzenie brutto pracownika etatowego za grudzień 2016 – specjalistka ds. rozwoju kompetencji cyfrowych	Lista płac, karta czasu pracy za grudzień 2016

Zadanie 1: Stworzenie bazy scenariuszy zajęć i materiałów edukacyjnych w zakresie nauki programowania, z wykorzystaniem robotów edukacyjnych, robotyki oraz wykorzystania tabletów podczas lekcji

Zespół kontrolujący poddał kontroli dokumentację, dotyczącą wynagrodzenia specjalistki ds. rozwoju kompetencji cyfrowych. Zweryfikowano:

- Umowę o pracę, zawartą 11 grudnia 2015 r. z panią Iwoną Kolosek na okres od 10.01.2016 r. do 28.02.2017 r. w pełnym wymiarze czasu, na stanowisko specjalisty ds. projektów, za wynagrodzeniem 6 000,00 zł brutto.
- Oddelegowanie do projektu z dnia 1 grudnia 2016 r. pani Iwony Kolosek na stanowisko specjalistki ds. rozwoju kompetencji cyfrowych w okresie od 01.12.2016 r. do 28.02.2017 r. w wymiarze 0,2 etatu: *Polecenie wykonywania obowiązków pracowniczych wynikających z umowy o pracę z dnia 11 grudnia 2015 r. w projekcie „MotoLab – roboty i tablety w Twojej szkole”, z podaniem następującego zakresu obowiązków:*
 - ✓ przeprowadzenie badania przyrostu kompetencji nauczycieli,
 - ✓ nadzór merytoryczny nad pracą autorów scenariuszy (w zakresie przygotowania i aktualizacji scenariuszy) oraz nad pracą trenerów (w zakresie prowadzenia szkoleń dla nauczycieli),
 - ✓ nadzór merytoryczny nad pracą autorów scenariuszy w zakresie udzielania przez nich bieżącego wsparcia nauczycielom realizującym lekcje i zajęcia dotyczące scenariuszy,
 - ✓ wsparcie dla nauczycieli w zakresie badania przyrostu kompetencji uczniów.
- Umowę o pracę, zawartą 1 marca 2017 r. z panią Iwoną Kolosek na czas nieokreślony w pełnym wymiarze czasu, na stanowisko specjalisty ds. projektów, za wynagrodzeniem 5 780,00 zł brutto.
- Oddelegowanie do projektu z dnia 1 marca 2017 r. pani Iwony Kolosek na stanowisko specjalistki ds. rozwoju kompetencji cyfrowych w okresie od 01.03.2017 r. do 31.07.2018 r. w wymiarze 0,2 etatu: *Polecenie wykonywania obowiązków pracowniczych wynikających z umowy o pracę z dnia 1 marca 2017 r. w projekcie „MotoLab – roboty i tablety w Twojej szkole”, z podaniem zakresu obowiązków jak w oddelegowaniu z dnia 01.12.2016r.*

- kartę czasu pracy za grudzień 2016 r. pani Iwony Kolosek,
- listę płac za grudzień 2016 r.,
- potwierdzenie dokonanie przelewu wynagrodzenia pani Kolosek z 28.12.2016 r.,
- wyciąg nr 3 potwierdzający dokonanie 06.02.2017 r. refundacji kwoty 1 797,58 zł: wynagrodzenia pani Kolosek (1 438,06 zł) oraz kosztów pośrednich z wniosku o płatność za grudzień (359,52 zł).

Zespół kontrolujący stwierdził niezgodność wymiaru czasu pracy ww. pracownika, podanym we wniosku o dofinansowanie (0,33, etatu) a rzeczywistym wymiarem czasu pracy pani Iwony Kolosek, wynikającym z oddelegowania i karty czasu pracy (0,2 etatu). Beneficjent przedstawił korespondencję z MJWPU z której wynika, że zawiadomił IP o pomyłce we wniosku o dofinansowanie, a 30.03.2017 r. wystąpił z prośbą o zgodę na dokonanie zmian we wniosku o dofinansowanie. Jedną z 3 wnioskowanych zmian jest zmiana wielkości części etatu specjalistki ds. rozwoju kompetencji cyfrowych z 1/3 etatu na 0,2 etatu.

Zadanie 2: Przeprowadzenie szkoleń dla nauczycieli

Do dnia kontroli Beneficjent nie poniósł wydatków w ramach zadania.

Zadanie 3: Zakup robotów wspomagających naukę programowania oraz tabletów

Do dnia kontroli Beneficjent nie poniósł wydatków w zakresie zadania.

Zadanie 4: Testowanie w szkołach scenariuszy w zakresie nauki programowania w zakresie nauki programowania, z wykorzystaniem robotów edukacyjnych, robotyki oraz wykorzystania tabletów podczas lekcji

Do dnia kontroli Beneficjent nie poniósł wydatków w zakresie zadania.

Zadanie 5: Lekcje i zajęcia dla uczniów w zakresie nauki programowania, z wykorzystaniem robotów edukacyjnych i/lub wykorzystujące tablety

Do dnia kontroli Beneficjent nie poniósł wydatków w zakresie zadania.

Koszty pośrednie

Beneficjent rozlicza koszty pośrednie ryczałtowo, w wysokości 25% kosztów bezpośrednich, zgodnie z *Wytycznymi programowymi w zakresie kwalifikowania wydatków objętych dofinansowaniem w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014 - 2020.*

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń w zakresie objętym kontrolą.

Wkład własny

Zgodnie z umową partnerską, wkład własny projektu wynosi 162 440,00 zł i wnoszony jest przez Partnerów projektu:

- w postaci udostępniania sal i pracowni komputerowych celem przeprowadzenia warsztatów dla nauczycieli i lekcji/zajęć dla uczniów przez:
 - ✓ Gminę i Miasto Wołomin – w wysokości 33 660,00 zł,
 - ✓ Miasto Zielonka – w wysokości 35 580,00 zł,
- w postaci wynagrodzenia nauczycieli wykorzystujących tablety podczas prowadzonych przez nich lekcji:
 - ✓ Gmina i Miasto Wołomin – w wysokości 39 800,00 zł,

- ✓ Miasto Zielonka – w wysokości 53 400,00 zł.

Beneficjent okazał:

- Zarządzenie nr 289/2016 Burmistrza Wołomina z dnia 5 września 2016 r. w sprawie ustalenia wysokości opłaty za udostępnienie pomieszczeń i sal w obiektach oświatowych stanowiących własność Gminy Wołomin,
 - Załącznik do Zarządzenia nr 20/2015/2016 Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 3 w Zielonce z 22 sierpnia 2016 r.: *Regulamin najmu i użyczenia Sali gimnastycznej oraz innych pomieszczeń w szkole podstawowej nr 3 w Zielonce,*
 - Załącznik do Zarządzenia nr 2/2016/2017 Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 1 w Zielonce z 28 września 2016 r.: *Regulamin najmu i użyczenia Sali gimnastycznej oraz innych pomieszczeń w szkole podstawowej nr 1 w Zielonce,*
- wyznaczające stawki za godzinę wynajmu sal lekcyjnych.

W zatwierdzonym wniosku o płatność za okresom 01.12.2016 r. do 31.12.2016 r. nie został wniesiony wkład własny. Beneficjent przedstawił dokumenty, potwierdzające wniesienie wkładu własnego w postaci sal wykładowych we wniosku o płatność za okres od 01.01.2017 r. do 31.03.2017 r., złożonym w IP w dniu 14.04.2017 r., niezatwierdzonym do dnia kontroli.

Na podstawie weryfikowanych dokumentów finansowych projektu Zespół kontrolujący stwierdził, że:

- Beneficjent posiada oryginały dokumentów księgowych oraz wyciągi bankowe, potwierdzające zakup zamówionych towarów i usług.
- Oryginalne dokumenty księgowe są zgodne z dokumentami wskazanymi w kontrolowanym wniosku o płatność.
- Dokumenty księgowe zawierają prawidłowy opis, wymagany przez *Wytyczne programowe w zakresie kwalifikowania wydatków objętych dofinansowaniem w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014 - 2020.*
- Podatek VAT jest kwalifikowany w projekcie. Zgodnie ze złożonymi oświadczeniami o kwalifikowalności VAT, Beneficjent nie ma możliwości odzyskania podatku VAT.
- W ramach projektu Beneficjent nie rozlicza duplikatów faktur.
- Beneficjent prowadzi na potrzeby realizacji projektu wyodrębnioną ewidencję księgową, na podstawie której można dokonać identyfikacji poszczególnych operacji księgowych i gospodarczych prowadzonych w ramach projektu.
- Osoby dysponujące środkami dofinansowania projektu (tj. osoby upoważnione do podejmowania wiążących decyzji finansowych w imieniu Beneficjenta) nie są i nie były prawomocnie skazane za przestępstwo przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwo skarbowe. Zespół kontrolujący zweryfikował powyższe dane na podstawie złożonych oświadczeń (dokumenty znajdują się w aktach kontroli).

1.5. Kwalifikowalność uczestników projektu

Projekt skierowany jest do 2129 uczniów 10 szkół z Wołomina i Zielonki oraz do 129 nauczycieli, którzy zadeklarują chęć uczenia się programowania wykorzystania podczas lekcji tabletów i robotów edukacyjnych w nauczaniu i rozwoju kreatywności, innowacyjności i umiejętności pracy zespołowej wśród uczniów i uczennic.

Grupa docelowa jest zgodna z zapisami *Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014 – 2020*.

Rekrutacja uczestników projektu - uczniów na tym etapie realizacji projektu nie została rozpoczęta.

Rekrutacja uczestników projektu – nauczycieli z 10 szkół (6 szkół podstawowych i 4 gimnazja) działających na terenie Gminy Wołomin i Miasta Zielonka.

Przed złożeniem wniosku o dofinansowanie zostały przeprowadzone diagnozy potrzeb ww. szkół w zakresie nauki programowania i wykorzystania technologii mobilnych w edukacji. Dane z diagnoz (w tym liczba nauczycieli zadeklarowanych przez poszczególne szkoły do udziału w szkoleniach, w podziale na cztery obszary tematyczne) zostały wpisane do wniosku o dofinansowanie i stały się podstawą do obliczenia wskaźników: liczby nauczycieli którzy uzyskali kwalifikacje lub nabyli kompetencje po opuszczeniu programu i liczby nauczycieli objętych wsparciem w programie.

Do dnia kontroli zrekrutowano 73 nauczycieli. Do oceny kwalifikowalności uczestnictwa w projekcie wybrano próbę 8 nauczycieli, co stanowi 10,95% zakwalifikowanych do uczestnictwa w projekcie nauczycieli.

Dokumentacja rekrutacyjna uczestników zawiera:

- dane uczestników projektu,
- deklarację udziału w projekcie,
- deklarację dotyczącą wyboru szkolenia (z 4 obszarów),
- deklaracja chęci realizacji zajęć pozalekcyjnych w ramach projektu w roku szkolnym 2017/2018,
- oświadczenie o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych.

Nauczyciel mógł dokonać wyboru szkolenia z 4 obszarów tematycznych, przy czym mógł wybrać je wszystkie, tj.:

- Obszar I „Zakoduj robota”..
- Obszar II „Stwórz własnego robota”.
- Obszar III „Interaktywna lekcja”.
- Obszar IV „Studio kreatywności”

Po analizie dokumentacji rekrutacyjnej Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do sposobu przeprowadzenia rekrutacji i kwalifikowalności uczestników projektu.

1.6. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu, w tym prawidłowość zatrudnienia personelu projektu

Beneficjent rozlicza koszty personelu zarządzającego projektu ryczałtem w ramach kosztów pośrednich. W kosztach bezpośrednich rozliczany jest personel merytoryczny na podstawie rzeczywiście ponoszonych wydatków – dotyczy to pani Iwony Kolosek, której zatrudnienie i dokumentację z tym związaną zweryfikowano i opisano w pkt 1.4 Zadanie 1 niniejszej Informacji pokontrolnej. Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń w zakresie objętym kontrolą.

1.7. Środki trwałe

Do dnia kontroli Beneficjent przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego zgodnie z *Zasadą konkurencyjności* na zakup i dostawę 140 programowalnych robotów edukacyjnych do nauki programowania, 60 zestawów do programowania układów elektronicznych i 112 tabletów z przeznaczeniem do prowadzenia lekcji i zajęć pozalekcyjnych, co zostało opisane w pkt. 1.9 niniejszej Informacji pokontrolnej. Zakupione środki trwałe nie zostały jeszcze dostarczone do szkół i podczas kontroli nie było możliwości dokonania oględzin ww. sprzętu.

1.8. Poprawność udzielania zamówień publicznych na podstawie ustawy Pzp

Partner nr 1 (Gmina i Miasto Wołomin) oraz Partner nr 2 (Miasto Zielonka), zobowiązani do udzielania zamówień publicznych zgodnie z ustawą Pzp, nie ponoszą wydatków, których realizacja wymagałaby zastosowania trybów ustawy Pzp.

1.9. Poprawność udzielania zamówień publicznych zgodnie z *Zasadą konkurencyjności*

Po analizie budżetu wniosku o dofinansowanie Zespół kontrolujący stwierdził, że *Zasada konkurencyjności* powinna być zastosowana przy następujących zamówieniach publicznych:

- 1) Zakup i dostawa programowalnych robotów edukacyjnych, zestawów do programowania układów elektronicznych i tabletów z przeznaczeniem do prowadzenia lekcji i zajęć pozalekcyjnych z zakresu podstaw programowania, robotyki i wykorzystaniem tabletów w szkołach podstawowych i gimnazjach w Wołominie i Zielonce.
- 2) Opracowanie materiałów edukacyjnych (scenariuszy lekcji i zajęć pozalekcyjnych) dotyczących nauki programowania za pomocą robotów edukacyjnych i układów programowalnych oraz wykorzystania tabletów podczas lekcji i zajęć pozalekcyjnych w szkole podstawowej i gimnazjum, a także przeprowadzenie szkoleń dla nauczycielek i nauczycieli z 10 szkół w Wołominie i Zielonce, przygotowujących do prowadzenia lekcji i zajęć pozalekcyjnych w oparciu o opracowane scenariusze oraz zapewnienie wsparcia merytorycznego nauczycielek i nauczycieli w zakresie realizacji przez nich lekcji i zajęć pozalekcyjnych.

Fundacja Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego przeprowadziła ww. postępowania.

Ad. 1 Beneficjent przedstawił następującą dokumentację:

- Notatkę dotyczącą szacowania wartości zamówienia na dostawę robotów edukacyjnych, układów programowalnych i tabletów.
- Zapytanie ofertowe nr FRSI/MoboLab/3/2017, zamieszczone na stronie internetowej wskazanej w komunikacie ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego - ogłoszenie nr 1024974 z dnia 13.03.2017 r. oraz na stronie Beneficjenta. Zamówienie zostało podzielone na 3 części i dopuszczono doskładania ofert częściowych.
- 5 ofert, które wpłynęły w wyniku zamieszczonego ogłoszenia.
- Protokół wyboru najkorzystniejszej oferty z dnia 27.03.2017 r.
- Umowę nr 65/MoboLab/2017 zawartą 27.03.2017 r. z panią Joanną Fischer, prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą „Syriana” Joanna Fischer z siedzibą w Gdańsku przy ul. Porębskiego28/17 na dostawę:
 - ✓ 140 programowalnych robotów edukacyjnych do nauki programowania wraz z gwarancją,

- ✓ 60 zestawów do programowania układów elektronicznych wraz z gwarancją, zgodnie z ofertą, przedstawioną przez wykonawcę, za wynagrodzeniem 81 731,20 zł brutto.
- Umowę nr 66/MoboLab/2017 zawartą 27.03.2017 r. z panią Ewą Troszyńska, prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą Trobot Ewa Troszyńska z siedzibą w Kutnie przy ul. Lelewela 4, na dostawę 112 tabletów wraz z gwarancją w terminie 12 dni kalendarzowych za wynagrodzeniem 48 720,00 zł netto (VAT odwrócony – brutto 59 925,60 zł) – zgodnie z ofertą, przedstawioną przez wykonawcę.

Ad. 2 Zweryfikowano postępowanie (zapytanie ofertowe nr FRISI/MoboLab/1/2017), którego przedmiotem było:

- 1) Opracowanie scenariuszy lekcji i zajęć pozalekcyjnych, dotyczących nauki programowania za pomocą robotów edukacyjnych i układów programowalnych oraz wykorzystania tabletów podczas lekcji i zajęć pozalekcyjnych w szkole podstawowej i gimnazjum.
- 2) Przeprowadzenie szkoleń dla nauczycieli i nauczycielek z 10 szkół w Wołominie i Zielonce, przygotowujących do prowadzenia lekcji i zajęć pozalekcyjnych w oparciu o opracowane scenariusze.
- 3) Zapewnienie wsparcia merytorycznego (telefonicznego i/lub online) dla nauczycieli/ek w zakresie realizacji przez nich lekcji i zajęć pozalekcyjnych przez okres 15 miesięcy od kwietnia 2017 r. do czerwca 2018 r.

Postępowanie zostało podzielone na cztery części, w odniesieniu do każdego obszaru tematycznego realizowanego w projekcie, tj.:

- a) część I – zakoduj robota,
- b) część II – stwórz własnego robota,
- c) część III – interaktywna lekcja,
- d) część IV – studio kreatywności.

W dokumentacji dotyczącej ww. postępowania znajdują się m.in.:

- ogłoszenie o zamówieniu zamieszczone w bazie konkurencyjności w dniu 26.01.2017 r. pod nr 1018798 oraz na stronie beneficjenta,
- szacowanie wartości zamówienia z dnia 20.01.2017 r.,
- oferty 3 wykonawców jakie wpłynęły w postępowaniu,
- protokół z postępowania z dnia 17.02.2017 r.,
- korespondencja mailowa z wykonawcami,
- formularze oceny ofert,
- umowa nr 46/Mobolab/2017 zawarta w dniu 16.03.2017 r. z Fundacją Culture Shock, ul. Górnośląska 16/42, 00-432 Warszawa oraz aneks nr 1 z dnia 27.03.2017 r.

W oparciu o zweryfikowane postępowania stwierdzono, że Beneficjent prawidłowo stosuje zapisy dotyczące zasady konkurencyjności w stosunku do zamówień publicznych, które był zobligowany udzielić w związku z koniecznością wydatkowania środków publicznych. Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń w zakresie objętym kontrolą.

1.10. Poprawność udzielania zamówień publicznych na podstawie przeprowadzonego rozeznania rynku

Beneficjent – Lider projektu przedstawił zestawienie 2 postępowań przeprowadzonych w trybie rozeznania rynku (załącznik do akt kontroli). Weryfikacji poddano jedno postępowanie pn. „Świadczenie usługi cateringowej dla uczestników szkoleń prowadzonych w ramach projektu”. Beneficjent okazał następującą dokumentację:

- Notatkę dotyczącą ustalenia wartości zamówienia z dnia 02.03.2017 r. (szacunkowa wartość zamówienia wyniosła 19 854,20 zł netto).
- Zapytanie ofertowe – przedmiotem zamówienia było zapewnić usługi cateringowej w szkołach w gminie Wołomin i w mieście Zielonka w ramach:
 - ✓ sześciu dwudniowych szkoleń,
 - ✓ dziesięciu jednodniowych szkoleń,
 - ✓ ośmiu 4 godzinnych szkoleń,dla 15 osób podczas każdego szkolenia.
- Wydruk potwierdzający wysłanie zapytania ofertowego do 4 wykonawców.
- Nadesłane oferty od 2 wykonawców.
- Wezwania do uzupełnień/wyjaśnień, nadesłane wyjaśnienia i uzupełnienia..
- Notatkę z postępowania z dnia 22.03.2017 r. w trybie z rozeznania rynku. W postępowaniu złożono 2 oferty: na kwotę 17 190,00 zł oraz na kwotę 17 550,00 zł. Zgodnie z kryterium wyboru oferty tj. ceną, najkorzystniejszą ofertę złożyła firma „U Barbórki”.
- Umowę nr 69/MoboLab/2017 zawartą 28.03.2017 r. z firmą „U Barbórki” Bartłomiej Sezeń z siedzibą przy ul. Nadmeńskiej 27A w Kobyłce na usługę cateringową (zgodnie z treścią zapytania ofertowego) za wynagrodzeniem 17 190,00 zł brutto.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń w zakresie objętym kontrolą.

1.11. Sposób pozyskiwania i przechowywania oraz przetwarzania danych o uczestnikach projektu.

Przedmiotem kontroli w przedmiotowym zakresie była weryfikacja prawidłowości przetwarzania danych osobowych uczestników projektu w świetle zapisów ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2015 r. poz. 2135).

Zespół kontrolujący zweryfikował dokumentację przedłożoną przez Beneficjenta w przedmiotowym zakresie, na podstawie której stwierdzono, że:

- Beneficjent zbiera i przechowuje w swojej siedzibie oświadczenia uczestników projektu o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych;
- Personel projektu, który ma dostęp do danych osobowych, posiada imienne upoważnienia do ich przetwarzania i prowadzony jest ich rejestr;
- Beneficjent posiada Politykę Bezpieczeństwa, zatwierdzoną 16.12.2016 r.;
- Beneficjent posiada Instrukcję Zarządzania Systemem Informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych, zatwierdzoną 16.12.2016 r.;

- Wraz z wnioskiem o płatność Beneficjent przekazuje dane uczestników projektu do systemu SL2014. W oparciu o weryfikowaną próbę dokumentów rekrutacyjnych, stwierdzono że dane przekazane wraz z wnioskiem o płatność do systemu SL2014 są zgodne z danymi gromadzonymi w wersji papierowej w siedzibie Beneficjenta;
- Beneficjent oświadczył, iż realizując projekt, nie uczestniczył w sprawach dotyczących ochrony danych osobowych uczestników projektu prowadzonych w szczególności przed GIODO, urzędami państwowymi, policją lub przed sądem - Oświadczenie z dnia 18.04.2017 r. (załącznik do akt kontroli).
- Beneficjent powierzył przetwarzanie danych osobowych innym podmiotom realizującym zadania w projekcie na podstawie odrębnych umów, tj. Fundacji Culture Shock – umowa z dnia 27.03.2017 r.

1.12. Prawdliwość realizacji działań w zakresie informacji i promocji

Na podstawie przeprowadzonej kontroli dotyczącej powyższego zakresu Zespół kontrolujący ustalił, że:

- 1) Dokumenty i materiały promocyjne związane z realizacją projektu zostały prawidłowo oznaczone znakiem Unii Europejskiej, znakiem Funduszy Europejskich oraz oficjalnym logo promocyjnym województwa.
- 2) Na stronie internetowej beneficjenta www.frsl.org.pl została utworzona zakładka dotycząca przedmiotowego projektu, na której umieszczono niezbędne informacje na temat projektu oraz stronie internetowej Miasta Zielonka oraz Gminy Wołomin. Biuro projektu oraz miejscach szkoleń (szkoły) zostały oznaczone tablicami informacyjnymi oraz plakatami (dokumentacja fotograficzna).

1.13. Osiągnięcie wskaźników rezultatu/ produktu.

Nie dotyczy - kontrola w trakcie realizacji rzeczowej projektu.

1.14. Prawdliwość oznaczenia dokumentacji, pomieszczeń, wyposażenia i sprzętu dotyczących realizowanego projektu

Na podstawie przeprowadzonej kontroli, dotyczącej powyższego zakresu, Zespół kontrolujący ustalił, co następuje:

- Na weryfikowanych dokumentach związanych z realizacją projektu Beneficjent prawidłowo stosował znak Funduszy Europejskich i znak Unii Europejskiej
- Biuro projektu oznaczono odpowiednimi logotypami i informacją o współfinansowaniu.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń.

1.15. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu oraz zapewnienie właściwej ścieżki audytu

Na dzień kontroli dokumentacja projektowa nie podlegała procedurze archiwizacyjnej. Dokumenty projektu przechowywane są w oznaczonych segregatorach w siedzibie FRSL przy ul. Kopernika 17 w Warszawie (kontrola w trakcie realizacji projektu) oraz szkołach, w których realizowany jest projekt.

Przedstawiona przez Beneficjenta podczas trwania czynności kontrolnych dokumentacja zapewnia możliwość przeprowadzenia właściwej ścieżki audytu. Poszczególne obszary realizowanego projektu zostały udokumentowane w sposób dający możliwość prześledzenia ścieżki danego procesu.

1.16. Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis

Nie dotyczy

1.17. Zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne)

Na podstawie dokumentacji zweryfikowanej podczas kontroli stwierdzono, że Beneficjent realizuje projekt zgodnie z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi.

2. Wnioski z przeprowadzonej kontroli:

Na podstawie przeprowadzonych czynności kontrolnych projektu Zespół kontrolujący stwierdził, że w ramach kontrolowanych obszarów projekt realizowany jest prawidłowo, zgodnie z procedurami określonymi przez Instytucję Zarządzającą, a zakres rzeczowy zadań, określonych we wniosku o dofinansowanie, wykonywany jest zgodnie z harmonogramem realizacji projektu.

A. Stwierdzone wydatki niekwalifikowalne: nie stwierdzono.

w tym nieprawidłowości w rozumieniu Wytycznych w zakresie sposobu korygowania i odzyskiwania nieprawidłowych wydatków oraz raportowania nieprawidłowości w ramach programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020: nie dotyczy.

B. Stwierdzone inne uchybienia: nie stwierdzono.

3. Spis dokumentów przekazanych jednostce kontrolującej:

- 1) Oświadczenie o sposobie reprezentacji.
- 2) Umowa partnerska.
- 3) Lista uczestników projektu (nauczycielek i nauczycieli).
- 4) Zestawienie – personel projektu wraz z wydrukiem personelu SL.
- 5) Zestawienie wszystkich postępowań o udzielenie zamówień publicznych.
- 6) Zestawienie postępowań o udzielenie zamówień publicznych zgodnie z zasadą konkurencyjności.
- 7) Zestawienie postępowań o udzielenie zamówień publicznych – rozeznanie rynku.
- 8) Rejestr zawartych umów.
- 9) Rejestr umów powierzenia przetwarzania danych osobowych.
- 10) Oświadczenie, dotyczące braku postępowań w zakresie ochrony danych osobowych.
- 11) Oświadczenie dotyczące niekaralności osób, dysponujących środkami dofinansowania.
- 12) Oświadczenie o kwalifikowalności VAT.
- 13) Oświadczenia Lidera/Partnera o braku duplikatów faktur.
- 14) Pismo do IP w sprawie zmian we wniosku o dofinansowanie wraz z korespondencją e-mail'ową.
- 15) Notatka dotycząca przeprowadzenia rekrutacji nauczycieli i nauczycielek do projektu.
- 16) Kserokopie dokumentów, dotyczących postępowania nr FRSI/MoboLab/1/2017.
- 17) Kserokopie dokumentów, dotyczących postępowania nr FRSI/MoboLab/1/2017.

4. Data sporządzenia informacji pokontrolnej: 08.05.2017 r.

Załączniki:

1. Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu projektu (sporządzona w jednym egzemplarzu w aktach kontroli).
2. 2 Listy sprawdzające do kontroli stosowania zasady konkurencyjności (sporządzone w jednym egzemplarzu w aktach kontroli).

Wymienione w treści Informacji pokontrolnej dowody kontroli dostępne są do wglądu w Wydziale Kontroli Projektów EFS Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych, ul. Jagiellońska 74, 03-301 Warszawa.

Akceptuję informację pokontrolną w częściach A i B nie wnosząc zastrzeżeń/~~z zastrzeżeniami~~* stanowiącymi załączniki:

.....
.....
.....

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

Pouczenie:

Na podstawie zapisów pkt 9.3 Wytocznych Instytucji Zarządzającej w zakresie zasad przeprowadzania kontroli w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014 – 2020 z dnia 13 października 2015 r., stanowiących Załącznik do uchwały Nr 1334/85/15 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 13 października 2015 r.:

1. **Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może zgłosić w terminie 14 dni od dnia doręczenia informacji pokontrolnej uzasadnione zastrzeżenia do ustaleń zawartych w części A i B przedmiotowej informacji.**
2. **Zastrzeżenia do informacji pokontrolnej wraz z zaakceptowanym w pozostałym zakresie jednym egzemplarzem informacji pokontrolnej kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba upoważniona przesyła do jednostki kontrolującej.**
3. **Jeżeli jednostka kontrolowana nie zgłasza zastrzeżeń do informacji pokontrolnej, kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona podpisuje przesłaną informację pokontrolną i przekazuje ją do jednostki kontrolującej w terminie do 14 dni od dnia doręczenia.**
4. **W przypadku przekroczenia terminu określonego w pkt. 1 kierownik jednostki kontrolującej odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.**

**Kierownik jednostki kontrolowanej
lub osoba przez niego upoważniona:**

Jacek Królikowski

15.05.2017

(data)

PREZES ZARZĄDU

(imię i nazwisko)

Fundacja

Rozwoju Społeczeństwa Informatycznego
00-359 Warszawa, ul. Kopernika 17
Regon 141382050, NIP: 5252424191

**Podpis członków zespołu
kontrolującego,
w tym kierownika zespołu
kontrolującego**

Główny Specjalista

08.05.2017 r.

(data)

(imię i nazwisko)

(stanowisko)

Starszy Specjalista

08.05.2017 r.

(data)

(imię i nazwisko)

(stanowisko)

Podpis eksperta (w przypadku uczestnictwa w kontroli)

(data)

(imię i nazwisko)

(stanowisko)

CZĘŚĆ C – ZALECENIA POKONTROLNE (nie dotyczy)