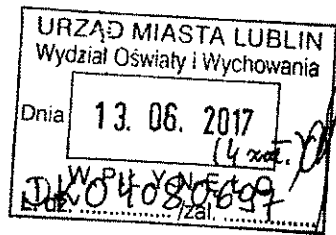




EF5-II.1710.19.1.2017.JMA

Lublin, dnia 13 czerwca 2017 r.



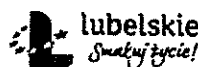
**Pani
Iwona Nowakowska
Zastępca Dyrektora
Wydziału Oświaty i Wychowania
Gmina Lublin
Plac Króla Władysława Łokietka 1
20-109 Lublin**

Szanowna Pani Dyrektor,

w związku z przeprowadzeniem w dniu 17-19 maja 2017 r. kontroli w trakcie realizacji projektu pt. „Maluchy z Felina. Utworzenie oddziałów Przedszkola nr 84 w Lublinie dla dzieci 3-4 letnich”, na podstawie umowy nr 49/RPLU.12.01.00-06-0035/16 o dofinansowanie projektu realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020, w ramach Oś priorytetowa 12 „Edukacja, kwalifikacje i kompetencje”, Działania 12.1 „Edukacja przedszkolna”, w załączeniu przekazuję dwa egzemplarze *Informacji pokontrolnej i Listy sprawdzającej*.

Informuję, że po zapoznaniu się z treścią *Informacji pokontrolnej* Kierownikowi podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo zgłoszenia ewentualnych umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w *Informacji pokontrolnej*. Zastrzeżenia te mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane, pozostawia się bez rozpatrzenia. Zastrzeżenia co do ustaleń zawartych w *Informacji pokontrolnej* należy przekazać na piśmie na adres Instytucji Zarządzającej RPO WL – Urząd Marszałkowski Województwa Lubelskiego w Lublinie, Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego, ul. Czechowska 19, 20-072 Lublin, pokój nr 1 (Punkt informacyjny i nabór wniosków), w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania dokumentu, wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej *Informacji pokontrolnej*.

W przypadku przekroczenia przez podmiot kontrolowany terminu na zgłoszenie uwag do *Informacji pokontrolnej* jednostka kontrolująca może odmówić rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.



W przypadku braku uwag do Informacji pokontrolnej ze strony Kierownika podmiotu kontrolowanego należy przekazać do jednostki kontrolującej podpisaną Informację pokontrolną wraz z podpisaną Listą sprawdzającą w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowych dokumentów.

Z poważaniem

z up. MARSZAŁKA WOJEWÓDZTWA

Andrzej Kloc

Dyrektor Departamentu Wdrażania
Europejskiego Funduszu Społecznego



Egzemplarz nr 1

Informacja pokontrolna

Informacja pokontrolna 1710.19.1.2017.1.I

Numer z SL 2014

1.	Podstawa prawna kontroli	<ul style="list-style-type: none">➤ § 21 umowy o dofinansowanie projektu nr 49/RPLU.12.01.00-06-0035/16 z dnia 13 grudnia 2016 r.,➤ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiające 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 uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006,➤ Rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznające niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu oraz Rozporządzenie Komisji (UE) nr 1427/2013 z dnia 18 grudnia 2013 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis,➤ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1304/2013 z 17 grudnia 2013 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Społecznego i uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1081/2006, Wytoczne programowe dotyczące systemu wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020 w zakresie Europejskiego Funduszu Społecznego z dnia 23 października 2015 r.,➤ Rozporządzenie delegowane Komisji (UE) nr 480/2014 z 3 marca 2014 r. uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 ustanawiające 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
----	--------------------------	---

		<p>Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego,</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-20 (Dz. U. z 2016 r. poz. 217, w tym art. 5 w zakresie właściwych wytycznych horyzontalnych, ➤ Wytyczne programowe dotyczące systemu wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020 w zakresie Europejskiego Funduszu Społecznego z dnia 29 lutego 2016 r. z późn. zm.
2.	Opis projektu (Nazwa, Nr Osi Priorytetowej, Nazwa, Nr Działania)	Oś priorytetowa 12 „Edukacja, kwalifikacje i kompetencje”, Działania 12.1 „Edukacja przedszkolna”, Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa lubelskiego na lata 2014-2020.
3.	Tytuł projektu	„Maluchy z Felina. Utworzenie oddziałów Przedszkola nr 84 w Lublinie dla dzieci 3-4 letnich”
4.	Numer projektu	RPLU.12.01.00-06-0035/16
5.	Numer umowy/decyzji	49/RPLU.12.01.00-06-0035/16
6.	Wartość projektu	1 026 453,60 PLN
7.	Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	400 266,62 PLN
8.	Okres realizacji projektu	01.07.2016 r. - 31.08.2017 r.
a)	Planowany termin rzeczowego zakończenia realizacji projektu	31.08.2017 r.
b)	Planowany termin finansowego zakończenia realizacji projektu	31.08.2017 r.
9.	Nazwa jednostki kontrolującej	Urząd Marszałkowski Województwa Lubelskiego w Lublinie, Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego Instytucja Zarządzająca RPO WL 2014-2020
10.	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	Jolanta Makhlouf – główny specjalista – kierownik Zespołu kontrolującego, Anna Zięba – inspektor – członek Zespołu kontrolującego, Bartosz Ostasz – inspektor – członek Zespołu kontrolującego.
11.	Termin kontroli	17-19.05. 2017 r.
12.	Okres objęty kontrolą	Od 1 lipca 2016 r. do dnia kontroli.

13.	Rodzaj kontroli (kontrola systemowa projektu) i tryb kontroli (planowa lub doraźna)	kontrola planowa projektu
14.	Nazwa podmiotu kontrolowanego	Gmina Lublin
15.	Adres podmiotu kontrolowanego	Plac Króla Łokietka 1, 20-109 Lublin.
16.	Adres miejsca przeprowadzenia czynności kontrolnych	ul. Narutowicza 37/39, 20-016 Lublin.
17.	Osoby udzielające informacji ze strony Podmiotu kontrolowanego	p. Renata Dobrzyńska – inspektor;
18.	Zakres kontroli (obszary które zostały objęte kontrolą)	<ol style="list-style-type: none"> 1. zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań z zakresem merytorycznym projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu, czy stan faktyczny realizacji projektu odpowiada informacjom ujętym we wnioskach o płatność, 2. prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans i niedyskryminacji i równości szans płci, 3. kwalifikowalność uczestników projektu 4. prawidłowość przetwarzania danych osobowych, 5. prawidłowość rozliczeń finansowych: weryfikacja czy współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjentów w związku z realizowanymi projektami zostały rzeczywiście poniesione i są zgodne z wymaganiami programu operacyjnego oraz zasadami unijnymi i krajowymi, 6. poprawność udzielania zamówień publicznych, 7. poprawność stosowania zasady konkurencyjności oraz rozeznania rynku, 8. kwalifikowalność personelu projektu, 9. poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy <i>de minimis</i>, 10. prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych, 11. archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu, 12. sposób wyboru partnerów projektu, 13. podejrzenie oszustw finansowych, korupcji, 14. prawidłowość realizacji projektów, w ramach których koszty bezpośrednio są rozliczane ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych, 15. poprawność realizacji projektu z zakresu wdrażania instrumentów inżynierii finansowej, 16. utrzymanie trwałości operacji i/lub rezultatu,

17. realizacja zaleceń pokontrolnych.		
19.	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby kontrolowanych dokumentów	<p>Kontroli poddano:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Dokumenty finansowe - zrealizowano na próbie: 12 dokumentów finansowych z 39 tj. 30% dokumentów finansowych wykazanych w 1 zatwierdzonym wniosku o płatność: - RPLU.12.01.00-06-0035/16-001-02 za okres od 01.07.2016 r. do 31.12.2016 r. na kwotę brutto 400 266,62 PLN; kwota kwalifikowalna 333 555,52 PLN. Wartość doboru próby dokumentów finansowych wynosi 257 811,87 PLN w tym kwota kwalifikowalna 114 645,07 PLN, co stanowi 34,37 % wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli. Kontrola dokumentacji finansowej przeprowadzona została z wykorzystaniem technik statystycznych doboru próby (dobór losowy prosty). 2. Dokumentacja uczestników projektu, w tym dot. rekrutacji – zweryfikowano dokumenty 27 spośród 272 uczestników tj. 10% dokumentacji uczestników. 3. Dokumenty personelu projektu (zakresy czynności, opisy stanowisk, regulaminy wynagradzania, inne) personelu projektu) – kontroli poddano dokumentację 30% personelu zaangażowanego do projektu (6 osób). 4. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności oraz poprawność udokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności. Kontroli poddano 5 z 11 tj. 45,45 % postępowań rozeznania rynku o najwyższej szacunkowej wartości zamówienia.
20.	Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego	Zwięzła i przejrzysta ocena w odniesieniu do poszczególnych obszarów tematycznych.
20.1	Zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań z zakresem merytorycznym projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu, czy stan faktyczny realizacji projektu odpowiada informacjom ujętym we wnioskach o płatność. Prawidłowość realizacji polityk	<p>Beneficjent realizuje zadania zgodnie z harmonogramem realizacji projektu oraz postępowaniem rzeczowym wykazany w zatwierdzonym wniosku o płatność poddany kontroli.</p> <p>W ramach Projektu realizowane są następujące zadania: utworzenie 100 nowych miejsc oraz organizacja zajęć dodatkowych dla dzieci uczęszczających do Przedszkola nr 84 w Lublinie.</p> <p>W weryfikowanym okresie od 01.09.2016 r. do 31.12.2016 r. Beneficjent zrealizował następujące zajęcia w podziale na grupy:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zajęcia wychowania przedszkolnego w 4 grupach dla 100 uczestników, 1 680 godz.; - zajęcia logopedyczne w 4 grupach dla 60 uczestników, 60 godz.; - zajęcia z rytmiki w 12 grupach dla 269 uczestników, 161,5 godz.; - zajęcia z tańca w 12 grupach dla 269 uczestników, 148 godz.; - zajęcia z kinezylogii edukacyjnej w 12 grupach dla 269 uczestników, 145 godz.; - zajęcia z gimnastyki korekcyjnej w 12 grupach dla 269 uczestników, 189 godz. <p>Na podstawie doboru próby (dobór losowy prosty) wytypowano 10% (6 z 56) zajęć, które poddano kontroli:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. zajęcia wychowania przedszkolnego dla grupy IX;

	<p>horyzontalnych, w tym równości szans i niedyskryminacji i równości szans płci</p>	<p>2. zajęcia logopedyczne dla grupy IX; 3. zajęcia z rytmiki dla grupy I; 4. zajęcia z tańca dla grupy I; 5. zajęcia z kinezylogii edukacyjnej dla grupy XII; 6. zajęcia z gimnastyki korekcyjnej dla grupy VI; Realizacja wyżej opisanych zajęć została udokumentowana przy pomocy dzienników zajęć, zawierających realizowane programy, indywidualne programy pracy z uczniem, ramowy rozkład dnia, tygodniowy rozkład dnia, dzienne zapisy pracy wychowawczo-dydaktycznej i wykazy uczestników zajęć oraz listy obecności. Projekt zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie jest dostępny w równym stopniu dla kobiet i mężczyzn. Podczas realizacji zadań projektu uwzględniany jest aspekt równości szans i płci, zgodnie z Wytocznymi 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. <i>*Zestawienie zrealizowanych zajęć w ramach projektu stanowi załącznik nr 2 do Informacji pokontrolnej.</i></p>
<p>20. 2</p>	<p>Kwalifikowalność uczestników projektu</p>	<p>Projekt nr RPLU.12.01.00-06-0035/16 pt. „Maluchy z Felina. Utworzenie oddziałów Przedszkola nr 84 w Lublinie dla dzieci 3-4 letnich” został skierowany do 272 dzieci w wieku przedszkolnym, zamieszkałych na terenie gminy Lublin, przede wszystkim z dzielnicy Felin, w tym: a) 100 dzieci w wieku 3-4 lat, dla których utworzone zostały nowe miejsca wychowania przedszkolnego w 4 oddziałach przedszkolnych; b) 272 dzieci w wieku 2, 5-6 lat, dla których zorganizowane zostały dodatkowe zajęcia z zakresu logopedii, gimnastyki korekcyjno-kompensacyjnej, rytmiki, tańca i kinezylogii edukacyjnej.</p> <p>Do dnia kontroli Beneficjent zrekrutował 269, czyli 98,90% planowanej liczby uczestników. Kontroli poddano dokumentację 10%, tj. 27 z 269 osób rekrutowanych do projektu. Podczas kontroli Zespół kontrolujący stwierdził, iż liczba osób uczestniczących w projekcie i dotycząca poszczególnych rodzajów wsparcia jest zgodna z założeniami projektu zawartymi we wniosku o dofinansowanie. Na podstawie analizy dokumentacji 10% uczestników stwierdzono, iż Beneficjent posiada niezbędne dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników do projektu. Dokumentacja 27 z 269 uczestników zweryfikowana na podstawie 10% doboru próby, została złożona przed udzieleniem pierwszej formy wsparcia osobom fizycznym. W wyniku czynności kontrolnych stwierdzono, że rekrutacja uczestników do projektu odbyła się zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu. Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent posiada wszystkie wymagane dane o osobach fizycznych, niezbędne do monitorowania wskaźników kluczowych, które zamieszcza w systemie informatycznym SL2014.</p>

		*Zestawienie uczestników projektu wraz z doбором próby stanowi załącznik nr 3 do Informacji pokontrolnej.
20. 3	Prawidłowość przetwarzania danych osobowych	<p>Na podstawie przedstawionych w trakcie kontroli dokumentów stwierdzono, że sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu jest zgodny z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych oraz jest zgodny z zapisami zawartymi w Rozporządzeniu Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 29 kwietnia 2004 r. w sprawie dokumentacji przetwarzania danych osobowych oraz warunków technicznych i organizacyjnych, jakim powinny odpowiadać urządzenia i systemy informatyczne służące do przetwarzania danych osobowych.</p> <p>Beneficjent zbiera i przechowuje w swojej siedzibie oświadczenia dotyczące zgody na przetwarzanie danych osobowych uczestników projektu zgodnie z obowiązującymi <i>Wytocznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności w okresie programowania 2014-2020</i>. Pracownicy Beneficjenta, którzy mają dostęp do danych osobowych, posiadają imienne upoważnienia do przetwarzania ich danych osobowych. Beneficjent prowadzi ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych, która zawiera imiona i nazwiska, identyfikator osób upoważnionych oraz daty nadania i ustania uprawnień, stanowisko oraz zakres upoważnień do przetwarzania danych osobowych. Beneficjent powierzył przetwarzanie danych osobowych podmiotom (Wykonawcom) bezpośrednio zaangażowanym w realizację działań projektowych jedynie w zakresie niezbędnym do ich wykonania.</p> <p>Beneficjent stosuje:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Zarządzenie nr 20/12/2013 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 13 grudnia 2013 r. w sprawie wprowadzenia Polityki bezpieczeństwa danych osobowych i Instrukcji zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych w Urzędzie Miasta Lublin. Celem określenia reguł i zasad obowiązujących przy przetwarzaniu danych osobowych w Urzędzie Miasta Lublin, wprowadzono następujące załączniki: - Politykę bezpieczeństwa danych osobowych, stanowiącą załącznik nr 1 do Zarządzenia; - Instrukcję zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych stanowiących załącznik nr 2 do Zarządzenia; <p>Dokumenty te spełniają wymogi określone w rozporządzeniu Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji w sprawie dokumentacji przetwarzania danych osobowych oraz warunków technicznych i organizacyjnych, jakim powinny odpowiadać urządzenia i systemy informatyczne służące do przetwarzania danych osobowych.</p> <p>Zgodnie z oświadczeniem z dnia 12 kwietnia 2017 r., Beneficjent nie uczestniczył w sprawach dotyczących ochrony danych osobowych uczestników projektów prowadzonych w szczególności przed</p>

		<p>Generalnym Inspektorem Ochrony Danych Osobowych, urzędami państwowymi, policją i sądami.</p> <p><i>*Oświadczenie Beneficjenta dotyczące braku uczestnictwa w sprawach dotyczących ochrony danych osobowych uczestników projektów stanowi załącznik nr 4 do Informacji pokontrolnej.</i></p>
20.4	<p>Prawidłowość rozliczeń finansowych: weryfikacja czy współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjentów w związku z realizowanymi projektami zostały rzeczywiście poniesione i są zgodne z wymaganiami programu operacyjnego oraz zasadami unijnymi i krajowymi</p>	<p>Do dnia kontroli IZ RPO WL zatwierdziła 1 wniosek o płatność, zawierający dokumenty finansowe. Beneficjent posiada dowody zapłaty i inne dokumenty potwierdzające fakt zakupu zamówionych towarów i usług: oryginały faktur, wyciągów bankowych, poleceń księgowania, protokołów odbioru, list płac.</p> <p>Dokumenty poddane kontroli spełniają wymogi dowodów księgowych, zgodnie z art. 21 i art. 22 <i>Ustawy o rachunkowości</i> z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.)</p> <p>Wszystkie dokumenty zostały prawidłowo opisane zgodnie z Wytycznymi programowymi dotyczącymi systemu wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020 w zakresie Europejskiego Funduszu Społecznego. Kontrola dokumentów finansowych zrealizowana została na próbie: 12 dokumentów finansowych z 39 tj.30% dokumentów finansowych wykazanych w 1 zatwierdzonym wniosku o płatność:</p> <p>- RPLU.12.01.00-06-0035/16-001-02 za okres od 01.07.2016 r. do 31.12.2016 r. na kwotę brutto 400 266,62 PLN; kwota kwalifikowalna 333 555,52 PLN.</p> <p>Na podstawie weryfikacji dokumentów finansowych i merytorycznych Zespół kontrolujący stwierdził, iż współfinansowane usługi zostały dostarczone i zrealizowane zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie Projektu.</p> <p><i>*Zestawienie dokumentów finansowych wraz z doborem próby dokumentacji do kontroli stanowi załącznik nr 5 do Informacji pokontrolnej.</i></p> <p>Beneficjent jest zarejestrowany jako podatnik czynny VAT. Gmina Lublin, złożyła oświadczenie, iż realizując projekt nie może odzyskać w żaden sposób poniesionego kosztu podatku od towaru i usług, którego wysokość została zawarta budżecie projektu.</p> <p>Jednocześnie Gmina Lublin zobowiązuje się do zwrotu zrefundowanej w ramach Projektu części poniesionego VAT, jeżeli zaistnieją przesłanki umożliwiające odzyskanie tego podatku przez Gminę Lublin.</p> <p>Koszty bezpośrednie – skontrolowano wydatki w wysokości: 114 645,07 PLN – patrz Zał. Zestawienie dokumentów finansowych poddanych kontroli na podstawie próby dokumentów wykazanych w złożonych i rozliczonych przez IZ.</p> <p>Koszty pośrednie – Wniosek o dofinansowanie zakłada rozliczanie kosztów pośrednich ryczałtem, na poziomie 20% kosztów bezpośrednich.</p>

	<p>Zakup środków trwałych – Projekt przewiduje poniesienia wydatków na sprzęt w kwocie 135 564,89 PLN– patrz Zał. Nr 5 - <i>Wykaz zakupionego sprzętu/wyposażenia.</i></p> <p>Wniosek o dofinansowanie przewiduje zakup sprzętu, wyposażenia sal do prowadzenia zajęć oraz pomocy dydaktycznych.</p> <p>Zakupione w ramach projektu: sprzęt, wyposażenie sal do zajęć są faktycznie użytkowane podczas zajęć przez dzieci i nauczycieli, zgodnie z przeznaczeniem i celem, w tym: urządzenia (radioodtwarzacz, odkurzacz, zestaw komputerowy) wyposażenie sal do prowadzenia zajęć np. gimnastycznych, logopedycznych.</p> <p>Zakupiony sprzęt, wyposażenie oraz pomoce dydaktyczne zostały wpisane do Księgi Inwentarzowej prowadzonej dla Przedszkola nr 84 w Lublinie.</p> <p>Amortyzacja – nie dotyczy.</p> <p>Wkład własny – Wkład własny wynosi 15 % wartości projektu i pochodzi ze środków własnych Wnioskodawcy – wkład finansowy (część wynagrodzenia 7 zatrudnionych w projekcie nauczycieli).</p> <p>W ramach realizowanego projektu założono wkład własny prywatny w kwocie 180 968,04 PLN. Na dzień 31.12.2016 r., Beneficjent wniósł wkład własny w kwocie 66 727,16 PLN.</p> <p>Beneficjent posiada wyodrębnione do projektu rachunek bankowy o numerze:</p> <p>- 19 1240 1503 1111 0010 7122 1310 utworzony w Banku Polska Kasa Opieki S.A.). Beneficjent otrzymał zaliczkę w dniu 05.05.2017 r. w łącznej wysokości 276 365,94 PLN oraz refundację wydatków w dniu 05.05.2017 r. w wysokości 333 539,46 PLN. Płatności w ramach projektu były dokonywane z powyżej wskazanych, wyodrębnionych rachunków bankowych.</p> <p><i>*Spis otrzymanych transz stanowi załącznik nr 6 do Informacji pokontrolnej.</i></p> <p>Nie stwierdzono podwójnego finansowania wydatków w obszarze zatrudnienia personelu Projektu i kosztów cross-finansingu w ramach RPO WL oraz w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020 lub Programu Operacyjnego „Rybnictwo i Morze”, tj. na weryfikowanych oryginałach dokumentów finansowo - księgowych nie występuje adnotacja instytucji wdrażającej PROW 2014-20/PO RYBY 2014-20 treści: „Przedstawiono do refundacji w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Obszarów Wiejskich 2014-2020/Programu Operacyjnego „Rybnictwo i Morze”.</p> <p><i>*Oświadczenie Beneficjenta dot. realizacji projektów w ramach w ramach RPO WL oraz w ramach PROW na lata 2014-2020 oraz PO RYBY stanowi załącznik nr 7 do Informacji pokontrolnej.</i></p> <p><i>*Oświadczenie dotyczące wkładu własnego stanowi załącznik nr 8 do Informacji pokontrolnej.</i></p>
--	--

20. 5	Poprawność udzielania zamówień publicznych	<p>W ramach realizowanego projektu Beneficjent nie przeprowadził postępowań w trybach określonych w ustawie Prawo zamówień publicznych, ponieważ wydatki zaplanowane w ramach projektu i budżetu Przedszkola nr 84 w Lublinie na rok szkolny 2016/17 nie przekraczały równowartości kwoty 30 tys. zł euro netto – zweryfikowano na podstawie oświadczenia Dyrektora Przedszkola nr 84 w Lublinie.</p> <p><i>*Oświadczenie dot. wartości szacunkowej zamówień publicznych realizowanych w Przedszkolu nr 84 w Lublinie stanowi załącznik nr 9 do Informacji pokontrolnej.</i></p>
20. 6	Poprawność stosowania zasady konkurencyjności oraz rozeznania rynku	<p>W ramach realizowanego projektu Beneficjent nie przeprowadził postępowań z zastosowaniem zasady konkurencyjności, ponieważ wydatki zaplanowane w ramach projektu i budżetu Przedszkola nr 84 w Lublinie na rok szkolny 2016/17 nie przekraczały kwoty 50 tys. PLN netto – zweryfikowano na podstawie oświadczenia Dyrektora Przedszkola nr 84 w Lublinie.</p> <p>W okresie objętym zatwierdzonym wnioskiem o płatność Beneficjent przeprowadził 11 postępowań w ramach procedury związanej z rozeznaniem rynku.</p> <p>Zespół kontrolujący zweryfikował 5 z 11 postępowań o najwyższej wartości zamówienia, co stanowi 45,45 % postępowań rozeznania rynku przeprowadzonych w ramach projektu, tj. następujące zamówienia na dostawę mebli do Przedszkola nr 84 w Lublinie o łącznej wartości szacunkowej 28 349,02 PLN:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. wykonanie, dostawa i montaż zestawu mebli przedszkolnych nr 1 przypominających wyglądem zamek, 2. wykonanie, dostawa i montaż zestawu mebli przedszkolnych nr 2 przypominających wyglądem zamek, 3. wykonanie, dostawa i montaż zestawu mebli przedszkolnych nr 3 w kolorach pastelowych, 4. wykonanie, dostawa i montaż zestawu mebli przedszkolnych nr 4 w kolorach pastelowych, 5. wykonanie, dostawa i montaż stolików i krzesełek przedszkolnych. <p>Beneficjent posiada dokument z dnia 1.07.2016 r., zatwierdzony przez p. Edytę Mazurek – Dyrektora Przedszkola nr 84 w Lublinie, w którym łączną wartość zamówień na dostawę mebli oszacowano na kwotę 28 349,02 PLN.</p> <p>Beneficjent stosuje własne procedury dot. przeprowadzania zamówień wyłączonych ze stosowania ustawy PZP, określone w Zarządzeniu nr 7/2015 Dyrektora Przedszkola nr 84 w Lublinie z dnia 15 grudnia 2015 roku w sprawie wprowadzenia „Regulaminu udzielania zamówień publicznych wyłączonych ze stosowania ustawy zamówień publicznych w Przedszkolu nr 84 w Lublinie”, co jest zgodne z zapisami Wytocznych programowych dotyczących systemu wdrażania RPO WL na lata 2014-2020 w zakresie EFS.</p>

		<p>Postępowania poddane kontroli przeprowadzone zostały zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu oraz obowiązujących u Beneficjenta procedur.</p> <p>Beneficjent upublicznił zapytanie ofertowe w ramach weryfikowanych postępowań na stronie internetowej Zamawiającego, tj. Przedszkola nr 84 w Lublinie www.p84.lublin.eu w dniu 8 lipca 2016 r.</p> <p>W dn. 8.07.2016 r. zapytanie ofertowe przekazano co najmniej 3 potencjalnym wykonawcom, odrębnie dla każdego z 5 zamówień.</p> <p>Z postępowań poddanych kontroli Beneficjent sporządził Protokoły z dnia 19.07.2016 r. z wyboru oferentów, zgodnie z <i>Wytycznymi programowymi dotyczącymi systemu wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020 w zakresie Europejskiego Funduszu Społecznego</i>, które dokumentują przebieg procesu rozeznania rynku, w tym wybór oferty.</p> <p>W ramach kontrolowanych postępowań zostały podpisane umowy:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1- Umowa nr 6/2016 z dnia 19.07.2016 r. zawarta z firmą [REDAKTOWANO] z siedzibą w Lublinie, na dostawę i montaż mebli przedszkolnych w ramach I i II części zamówienia – na kwotę 3 321,81 PLN brutto; 2- Umowa nr 7/2016 z dnia 20.07.2016 r. zawarta z Przedsiębiorstwem Zaopatrzenia Szkół „CEZAS” z siedzibą w Lublinie, na dostawę i montaż mebli przedszkolnych w ramach III i IV części zamówienia – na kwotę 4 948,00 PLN brutto; 3- Umowa nr 11/2016 z dnia 20.07.2016 r. zawarta z firmą Moje Bambino Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, na dostawę i montaż stolików i krzesełek przedszkolnych w ramach V części zamówienia – na kwotę 8 681,00 PLN brutto. <p>Beneficjent posiada pięć Protokołów odbioru dostaw sporządzonych dla każdego z 5 postępowań w dniu 12.08.2016 r., na których Dyrektor Przedszkola nr 84 w Lublinie p. Edyta Mazurek potwierdził realizację przedmiotu zamówienia zgodnie z zapisami zawartych umów.</p> <p><i>*Wykaz przeprowadzonych postępowań z zastosowaniem procedury rozeznania rynku stanowi załącznik nr 10 do Informacji pokontrolnej.</i></p>
20. 7	Kwalifikowalność personelu projektu	<p>Zgodnie z RPK na rok 2017 kontroli podlega co najmniej 10% dokumentacji dot. personelu projektu.</p> <p>Kontroli poddano dokumentację 30% personelu zaangażowanego do projektu nr RPLU.12.01.00-06-0035/16 (6 osób).</p> <p>Zweryfikowano dokumentację następujących osób:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. [REDAKTOWANO] – nauczyciel, zatrudniona na podstawie umowy o pracę z dnia 01.09.1995 r. w Przedszkolu nr 9 w Lublinie, od 15.07.2016 r. przeniesiona do Przedszkola nr 84 w Lublinie w wymiarze 1 etatu. Od 01.09.2016 r. zaangażowana do projektu w ramach 1 etatu;

2. ██████████ – nauczyciel, nauczyciel zajęć dodatkowych – logopeda - zatrudniona na podstawie Zarządzenia Prezydenta Miasta Lublina nr 608/2009 z dnia 26.08.2009 r. w Przedszkolu nr 84 w Lublinie w wymiarze 1 etatu. Od 01.09.2016 r. zaangażowana do projektu w ramach 1 etatu oraz godzin ponadwymiarowych zgodnie z aneksem do arkusza organizacyjnego.

3. ██████████ nauczyciel, nauczyciel zajęć dodatkowych - gimnastyki korekcyjnej - zatrudniona na podstawie aktu mianowania z dnia 01.09.2016 r. w Przedszkolu nr 84 w Lublinie w wymiarze 1 etatu. Od 01.09.2016 r. zaangażowana do projektu w ramach 1 etatu oraz godzin ponadwymiarowych zgodnie z aneksem do arkusza organizacyjnego;

4. ██████████ – nauczyciel zajęć dodatkowych – gimnastyki korekcyjnej, zatrudniona na podstawie aktu mianowania z dnia 01.09.2009 r. w Przedszkolu nr 84 w Lublinie w wymiarze 1 etatu. Od 01.09.2016 r. zaangażowana do projektu w ramach 1 etatu;

5. ██████████ – nauczyciel zajęć dodatkowych – gimnastyki korekcyjnej, zatrudniona na podstawie umowy o pracę z dnia 01.09.2015 r. w Przedszkolu nr 84 w Lublinie w wymiarze 1 etatu. Od 01.09.2016 r. zaangażowana do projektu w ramach 1 etatu;

6. ██████████ pomoc administracyjna, zatrudniona na podstawie umowy o pracę z dnia 01.09.2016 r. w Przedszkolu nr 84 w Lublinie w wymiarze 1 etatu. Od 01.09.2016 r. zaangażowana do projektu w ramach 1 etatu;

Zespół kontrolujący stwierdził, że personel został zaangażowany zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu.

*Zestawienie personelu projektu stanowi załącznik nr 11 do Informacji pokontrolnej.

Dokumentacja przedłożona przez Beneficjenta uzasadnia wybór personelu projektu. Zespół kontrolujący stwierdził, że liczba personelu projektu jest adekwatna do realizowanych zadań, a zakres zadań osób zaangażowanych do projektu umożliwia prawidłowe i efektywne wykonywanie powierzonych zadań.

Wszystkie osoby zaangażowane do projektu prowadzą i przedstawiają Beneficjentowi miesięczne Ewidencje godzin i zadań osoby zaangażowanej do przy realizacji wszystkich projektów finansowanych z funduszy strukturalnych i FS oraz działań finansowanych z innych źródeł, w tym środków własnych Beneficjenta i innych podmiotów. Ewidencja jest rejestrowana w systemie SL 2014 – systemie informatycznym.

Łączne zaangażowanie zawodowe osób stanowiących personel projektu w realizację wszystkich projektów unijnych oraz działań finansowanych ze środków Beneficjenta i innych źródeł nie przekracza dopuszczalnego miesięcznego limitu 276 godzin, określonego w Wytocznych. Personel projektu nie wykonuje zadań w ramach innych projektów współfinansowanych w ramach innych funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności na podstawie odrębnych umów.

		<p>Beneficjent przedstawił dokumentację potwierdzającą prawidłowość zatrudnienia personelu projektu poddanego kontroli na podstawie próby, w tym: umowy o pracę, dokumenty określające dodatkowe warunki zatrudnienia, oświadczenia o powierzeniu zakresu obowiązków pracownikom i szczegółowego zakresu czynności służbowych.</p> <p>Na podstawie analizy dokumentów personelu projektu Zespół kontrolny przyjął oświadczenia o powierzeniu zakresu obowiązków pracownikom obejmują wszystkie zadania wykonywane przez daną osobę w ramach projektów realizowanych przez Gminę Lublin.</p> <p>Beneficjent oświadczył, że wysokość wynagrodzenia zatrudnionego personelu projektu tj. nauczycieli i pracownika administracji odpowiada stawkom stosowanym w Przedszkolu nr 84 w Lublinie poza projektami współfinansowanymi z funduszy strukturalnych i FS na analogicznych stanowiskach lub na stanowiskach wymagających analogicznych kwalifikacji – zgodnie z Kartą Nauczyciela.</p> <p>*Oświadczenie Beneficjenta dot. wysokości stawek wynagrodzeń stanowi załącznik nr 12 do informacji pokontrolnej.</p> <p>Wydatki związane z wynagrodzeniem personelu są ponoszone zgodnie z przepisami Kartą Nauczyciela, jak również z obowiązującymi Wytocznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 i Wytocznymi programowymi dotyczącymi systemu wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020 w zakresie Europejskiego Funduszu Społecznego.</p> <p>Nie stwierdzono rozliczania niekwalifikowanych składników wynagrodzenia.</p> <p>Zgodnie z oświadczeniami podpisywanymi wraz z umową o dofinansowanie projektu osoby dysponujące środkami dofinansowania nie zostały prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów ani za przestępstwa skarbowe.</p>
20.8	Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy <i>de minimis</i>	Nie dotyczy. Projekt nie jest objęty pomocą publiczną.
20.9	Prawidłowość realizacji działań informacyjno - promocyjnych	<p>Działania promocyjne są ponoszone ze środków własnych przez Beneficjenta.</p> <p>Na wszystkich materiałach promocyjnych Projektu oraz na podstronie projektu utworzonej na stronie internetowej przedszkola (http://p84.lublin.eu/strona-glowna/projekt-maluchy-z-felina/) oraz Urzędu Miasta Lublin (http://lublin.eu/mieszkanicy/edukacja/projekty-oswiatowe/projekty-w-trakcie-realizacji/maluchy-z-felina,1,3557,1.html) znajduje się informacja o źródłach jego finansowania zgodnie</p>

		<p>z Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020 z dnia 30 kwietnia 2015 r. z późn. zm.</p> <p><i>Spis działań promocyjnych stanowi załącznik nr 13 do Informacji pokontrolnej.</i></p>
20.10	Archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu	<p>Beneficjent przechowuje dokumenty dotyczące realizacji projektu w sposób zapewniający potwierdzenie wykorzystania funduszy do planowanych celów, zgodności z mającymi zastosowanie przepisami oraz z kryteriami i warunkami finansowania, określonymi dla RPO WL 2014 – 2020.</p> <p>Dokumentacja dotycząca realizowanego projektu jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu w szafach zamykanych na klucz.</p> <p>W ramach projektu ścieżka audytu określona została w następujących dokumentach:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Zarządzenie nr 7/2015 Dyrektora Przedszkola nr 84 w Lublinie z dnia 15 grudnia 2015 roku w sprawie wprowadzenia „Regulaminu udzielania zamówień publicznych wyłączonych ze stosowania ustawy zamówień publicznych w Przedszkolu nr 84 w Lublinie”; - Zarządzenie nr 50/12/2013 z dnia 23 grudnia 2013 r. w sprawie instrukcji obiegu i kontroli dowodów księgowych w referacie ds. finansowo-księgowych przedszkoli w Wydziale Oświaty i Wychowania prowadzącym obsługę finansowo-księgową przedszkoli prowadzonych przez miasto Lublin oraz dowodów księgowych dotyczących projektów współfinansowanych ze środków europejskich, realizowanych przez miasto Lublin a rozliczanych przez referat ds. finansowo-księgowych przedszkoli w Wydziale Oświaty i Wychowania; - Zarządzenie nr 20/12/2013 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 13 grudnia 2013 r. w sprawie wprowadzenia Polityki bezpieczeństwa danych osobowych i Instrukcji zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych w Urzędzie Miasta Lublin. Celem określenia reguł i zasad obowiązujących przy przetwarzaniu danych osobowych w Urzędzie Miasta Lublin; - Zarządzenie nr 49/12/2013 z dnia 13 grudnia 2013 r. w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości oraz ustalenia zakładowego planu kont dla jednostek budżetowych – przedszkoli, prowadzonych przez miasto Lublin; - Politykę bezpieczeństwa danych osobowych, stanowiącą załącznik nr 1 do Zarządzenia; - Instrukcję zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych stanowiącą załącznik nr 2 do Zarządzenia; <p>Zespół kontrolujący stwierdził, że Beneficjent udokumentował poszczególne obszary realizowanego projektu w sposób pozwalający na prześledzenie przebiegu danego procesu i jego ocenę.</p>

20.11	Sposób wyboru partnerów projektu	Nie dotyczy. W projekcie nie przewidziano partnerstwa.
20.12	Podjęcie oszustw finansowych, korupcji	Podczas weryfikacji dokumentacji projektowej nie stwierdzono występowania czynników świadczących o możliwości wystąpienia oszustwa finansowego lub korupcji w ramach procesów realizowanych przez Beneficjenta.
20.13	Prawidłowość realizacji projektów, w ramach których koszty bezpośrednie są rozliczane ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych	Nie dotyczy. W projekcie nie zaplanowano rozliczania kosztów bezpośrednich na podstawie ryczałtu bądź stawek jednostkowych.
20.14	Weryfikacja projektu z zakresu wdrażania instrumentów inżynierii finansowej	Nie dotyczy. Projekt nie jest objęty instrumentami inżynierii finansowej.
20.15	Utrzymanie trwałości operacji i/lub rezultatu	Nie dotyczy. W projekcie nie przewidziano utrzymania trwałości operacji i/lub rezultatu.
20.16	Realizacja zaleceń pokontrolnych	Nie dotyczy. Do dnia kontroli IZ RPO WL nie wydała zaleceń pokontrolnych dot. projektu.
20.17	Weryfikacja, czy zakres rzeczowy projektu określony w umowie o dofinansowanie został wykonany a cele projektu osiągnięte	Nie dotyczy. Kontrola w trakcie realizacji projektu.
21.	Stwierdzone nieprawidłowości /uchybienia	Nie stwierdzono.
22.	Ocena według kryteriów/podsumowanie wyników kontroli	<ol style="list-style-type: none"> 1. Ścieżka audytu - Zespół kontrolujący ustalił, że Beneficjent posiada dokumenty pozwalające na prześledzenie danego procesu i jego ocenę i w związku z tym zapewniające właściwą ścieżkę audytu, co zostało szczegółowo opisane w pkt. 20.10 Informacji pokontrolnej. 2. Zarządzanie projektem i personel projektu – Zarządzanie realizacją projektu przebiega prawidłowo, jak również wydatki poniesione na

		<p>wynagrodzenie personelu są zgodne z przepisami krajowymi i Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności w okresie programowania 2014-2020.</p> <ol style="list-style-type: none"> 3. Kwalifikowalność uczestników – Proces rekrutacji został przeprowadzony zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie. Dokumentacja rekrutacyjna zawiera wszystkie informacje pozwalające potwierdzić kwalifikowalność uczestników projektu. 4. Rozliczenia finansowe - Projekt realizowany jest prawidłowo, nie stwierdzono podwójnego finansowania wydatków w ramach RPO WL oraz w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020 lub Programu Operacyjnego „Rybacko i Morze”. 5. Zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne) - Projekt jest zgodny z polityką równych szans kobiet i mężczyzn, koncepcją zrównoważonego rozwoju, a także z prawodawstwem wspólnotowym i krajowym. Zespół kontrolujący stwierdził, że projekt jest zgodny z zapisami Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych RPO WL 2014-2020 oraz Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności w okresie programowania 2014-2020. 6. Działania informacyjno-promocyjne - Beneficjent zrealizował działania promocyjno-informacyjne zgodnie z Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020 z dnia 30 kwietnia 2015 r. <p>W wyniku czynności kontrolnych przeprowadzonych w dniach 17 - 19 maja 2017 r. r. Zespół kontrolujący stwierdził, że w ramach kontrolowanych obszarów wymienionych w pkt. 20 Informacji pokontrolnej Projekt jest realizowany zgodnie z umową i z wnioskiem do dofinansowanie.</p> <p>Wszystkie wydatki poddane kontroli zostały poniesione zgodnie z rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiającym 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 ustanawiającym 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 oraz Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności w okresie programowania 2014-2020.</p>
--	--	---

23.	System funkcjonuje wg kategorii:	Kategoria nr 1 - system funkcjonuje/projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia.
24.	Zalecenia pokontrolne/rekomendacje	Nie dotyczy.
25.	Data sporządzenia informacji pokontrolnej	06.06.2017 r.

Załącznik nr 1: Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu

Wykaz pozostałych załączników:

Załącznik nr 2: Zestawienie zrealizowanych zajęć w ramach projektu;

Załącznik nr 3: Zestawienie uczestników projektu wraz z doбором próby;

Załącznik nr 4: Oświadczenie Beneficjenta dotyczące braku uczestnictwa w sprawach dotyczących ochrony danych osobowych uczestników projektów;

Załącznik nr 5: Zestawienie dokumentów finansowych wraz z doбором próby dokumentacji do kontroli wraz z Wykazem zakupionego sprzętu/wyposażenia;

Załącznik nr 6: Spis otrzymanych transz

Załącznik nr 7: Oświadczenie Beneficjenta dot. realizacji projektów w ramach w ramach RPO WL oraz w ramach PROW na lata 2014-2020 oraz PO RYBY;

Załącznik nr 8: Oświadczenie dotyczące wkładu własnego;

Załącznik nr 9: Oświadczenie dot. wartości szacunkowej zamówień publicznych realizowanych w Przedszkolu nr 84 w Lublinie;

Załącznik nr 10: Wykaz przeprowadzonych postępowań z zastosowaniem procedury rozeznania rynku wraz z oświadczeniem;

Załącznik nr 11: Zestawienie personelu projektu;

Załącznik nr 12: Oświadczenie Beneficjenta dot. wysokości stawek wynagrodzeń;

Załącznik nr 13: Spis działań promocyjnych;

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

Pouczenie:

Kierownikowi podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo zgłoszenia umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej i przekazania ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania W przypadku przekroczenia przez podmiot kontrolowany terminu na zgłoszenie uwag do informacji pokontrolnej jednostka kontrolująca może odmówić rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

Termin na wniesienie zastrzeżeń może być przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń.

Zastrzeżenia mogą zostać w każdym czasie wycofane. W takim przypadku pozostawia się je bez rozpatrzenia.