



PREZYDENT MIASTA RYBNIKA
44-200 RYBNIK ul. BOLESŁAWA CHROBREGO 2
tel. (0 32) 43 92 107 fax (0 32) 42 24 124
rybnik@um.rybnik.pl

ISO 9001:2008

Rybnik, dnia 24 lipca 2013 r.

Or.1710.11.2013 (2013/065068)

URZĄD MIASTA RYBNIKA
KANCELARIA (3)
WPIĘTNO
2013-07-24
nr koresp.
liczba załączników

Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego
ul. J. Ligonia 46
40-057 Katowice



W nawiązaniu do informacji pokontrolnej nr 87/K/2013 oraz załącznika nr 1 do ww. informacji dotyczącej przeprowadzonej w dniach od 05.06.2013 r. do 07.06.2013 r. kontroli w ramach projektu „Przedszkolak – to brzmi dumnie” nr POKL.09.01.01-24-065/12-00 przesyłam wyjaśnienia i zastrzeżenia dotyczące wskazanych przez zespół kontrolujący uchybień/nieprawidłowości.

W odniesieniu do **pkt 2.1** listy sprawdzającej:

ppkt.1 W odpowiedzi na wezwanie do przedstawienia brakującego dokumentu Beneficjent przesyła w załączeniu wydruk z korespondencji DDM stanowiący odpowiedź Pana i jednocześnie potwierdzenie złożenia oferty cenowej w dniu 4 stycznia 2013 r.

ppkt. 2 W odniesieniu do stwierdzonego uchybienia dotyczącego trybu rekrutacji Pani w Przedszkolu nr 12, informuję, że wymieniona nauczycielka została zatrudniona w przedszkolu od 1 września 2012 r. na podstawie weryfikacji złożonych CV potencjalnych kandydatów i przeprowadzonych rozmów z wybranymi osobami przez Panią dyrektora Przedszkola nr 12 Kiedy tworzono nowy oddział przedszkolny, nie była jeszcze podpisana umowa o dofinansowanie projektu „Przedszkolak to brzmi dumnie”. W momencie podpisania umowy o dofinansowanie 13 listopada 2012 r. oddział, w którym zatrudniona była Pani został zakwalifikowany do refundacji ze środków projektowych od września 2012 r. W związku z powyższym przeprowadzenie ponownej rekrutacji personelu nie było zasadne.

W odniesieniu do **pkt 2.4.3** listy sprawdzającej do informacji pokontrolnej w zakresie rozliczania wynagrodzenia koordynatora ds. finansowych w formie nagrody kwartalnej jako niekwalifikowanych wydatków w projekcie, Beneficjent informuje, że nagroda została wypłacona zgodnie z zatwierdzonym przez IP wnioskiem o dofinansowanie o sumie kontrolnej 7B93-0B76-64FA-C649 poprzedzonym zatwierdzonym formularzem zgłoszenia zmian w projekcie, w którym szczegółowo opisano formę wynagradzania koordynatora ds. finansowych. Całość wymienionej dokumentacji została zaakceptowana pismem nr FS.OP.433.0240.2011/ANS z dnia 04.02.2013 r. podpisanym przez Zastępcę Dyrektora Wydziału EFS Pana Tomasza Macioł, co dawało Beneficjentowi pewność w zakresie prawidłowości podejmowanych działań. Wskazywana przez zespół kontrolujący zmiana formy wynagradzania w odniesieniu do minionych okresów nie jest możliwa, natomiast sugerowanie zamiany nagrody na dodatek specjalny nie jest zrozumiałe dla Beneficjenta, wobec spełnienia wszystkich warunków wymienionych w Wytocznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach POKL tj.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



1/4

Wydatkami kwalifikowalnymi w przypadku wynagrodzenia personelu mogą być również nagrody, z wyłączeniem nagrody jubileuszowej, lub premie, o ile są spełnione następujące warunki:

- a) nagrody lub premie zostały przewidziane w regulaminie pracy lub regulaminie wynagradzania danej instytucji lub też innych właściwych przepisach prawa pracy;*
- b) nagrody lub premie zostały wprowadzone w danej instytucji nie później niż 6 miesięcy przed złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu;*
- c) nagrody lub premie potencjalnie obejmują wszystkich pracowników danej instytucji;*
- d) nagrody lub premie przyznawane są w związku z zaangażowaniem do realizacji zadań związanych z PO KL na podstawie stosunku pracy.*

Koordynator ds. finansowych jest pracownikiem zatrudnionym na podstawie stosunku pracy, zaangażowanym do realizacji wyodrębnionych zadań w ramach projektu „Przedszkolak – to brzmi dumnie”.

W odniesieniu do pkt 3.1 listy sprawdzającej do informacji pokontrolnej, odpowiadając na wezwanie do złożenia szczegółowych wyjaśnień, Beneficjent informuje, iż mając na uwadze rzeczywistą realizację roku szkolnego w przedszkolach zgodnie z ustawą o systemie oświaty tj. od 1 września 2012 r. do 31 sierpnia 2013 r. nie mógł dokonać przesunięcia terminu rozpoczęcia projektu. W związku z tym, że procedury negocjacyjne oraz formalno-prawne po stronie Instytucji Pośredniczącej przesunęły w czasie termin podpisania umowy o dofinansowanie do dnia 13.11.2012 r. Beneficjent nie miał prawa żądać od rodziców/opiekunów prawnych uczestników projektu podpisania deklaracji uczestnictwa z datą wcześniejszą niż data podpisania umowy. W związku z powyższym jedynym rozwiązaniem ww. sytuacji było umieszczenie w przekazywanych deklaracjach informacji o tym, że uczestnik projektu korzysta z form wsparcia w ramach projektu „Przedszkolak – to brzmi dumnie” od dnia 01.09.2012 r. Dodatkowo sygnalizowano na spotkaniach z rodzicami w poszczególnych przedszkolach, że oddziały dodatkowe/popołudniowe mogą być współfinansowane przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego (wobec braku podpisanej umowy Urząd Miasta Rybnika nie mógł w pełni potwierdzić tej informacji). Po oficjalnym rozpoczęciu projektu Beneficjent wygenerował również na potrzeby m.in. działań promocyjnych dokument informujący rodziców/prawnych opiekunów uczestników projektu o realizacji zajęć w oddziałach dodatkowych/popołudniowych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego. Opóźnienia podpisania deklaracji uczestnictwa w projekcie w stosunku do podpisania umowy o dofinansowanie związane były z:

- uruchomieniem naboru na pracownika projektu, - konieczności powołania zespołu projektowego,
- opracowaniem oraz wdrożeniem zasad i procedur realizacji projektu poprzez przygotowanie zarządzeń Prezydenta Miasta Rybnika,
- zorganizowaniem spotkań z dyrektorami przedszkoli realizujących projekt w celu przedstawienia założeń współpracy mającej na celu prawidłową realizację poszczególnych zadań.

Dodatkowo, różne terminy podpisania deklaracji przez poszczególnych rodziców/opiekunów prawnych wynikały z indywidualnych prób skontaktowania się przez dyrektorów z rodzicami w celu ich podpisania.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Beneficjent również zobowiązuje się do stosowania deklaracji uczestnictwa w projekcie zawierającej wszystkie wymagane elementy w myśl obowiązujących wytycznych oraz stwierdzonych uchybień.

W odniesieniu do **pkt 4.2** listy sprawdzającej do informacji pokontrolnej w zakresie opisu dokumentów w ramach POKL, Beneficjent informuje, że przekazanie zespołowi kontrolującemu list płac z Przedszkola nr 12 z brakującym opisem stanowi niedopatrzenie ze strony Beneficjenta, ponieważ każdy dokument księgowy zawiera opis zgodnie z instrukcją dla beneficjentów. Wobec powyższego, do niniejszego pisma zostaje załączony komplet list płac potwierdzony za zgodność z oryginałem, zgodnie ze wskazaniem ich numerów w załączniku nr 1 do informacji pokontrolnej. Ponieważ została wskazana przez zespół kontrolujący dwa razy lista płac PED.PbD I/2013 P12 z dnia 25.01.2013 r. na kwotę 2 936,15 zł (dotycząca wynagrodzenia za luty 2013 r.), podejrzewając omyłkę, w zamian załączono listę płac (dotyczącą stycznia 2013 r.) o sygnaturze PED.I/2013 P12 z dnia 20.12.2013 r. na kwotę 25 360,64 zł.

Odnośnie **pkt 4.7.2** listy sprawdzającej do informacji pokontrolnej w zakresie wynagradzania osób ujętych w ramach kosztów pośrednich w postaci wypłacanych nagród, Beneficjent informuje, że nagroda została wypłacona zgodnie z zatwierdzonym przez IP wnioskiem o dofinansowanie o sumie kontrolnej 7B93-0B76-64FA-C649 poprzedzonym zatwierdzonym formularzem zgłoszenia zmian w projekcie (analogiczna sytuacja opisana w odniesieniu do pkt 2.4.3). W kwestii zmiany formy wynagradzania osób rozliczanych w ramach kosztów pośrednich decyzja zostanie podjęta po otrzymaniu zaleceń pokontrolnych oraz uzyskaniu wskazówek pisemnych opiekuna projektu.

Odnośnie **pkt 7.36 ppkt.1** listy sprawdzającej do informacji pokontrolnej w zakresie braku planu prac dotyczącego przetargu nieograniczonego, Beneficjent informuje, że zgodnie z treścią załącznika nr 1 „Zasady dotyczące prowadzenia postępowań o udzielenie zamówienia publicznego finansowanych ze środków EFS” – do sporządzenia szczegółowego planu prac są zobligowani beneficjenci realizujący najbardziej ryzykowne i złożone postępowania, do których należą centralne zakupy. Dwa przetargi, które zrealizował Administrator projektu na zadanie „ Zakup sprzętu informatycznego” oraz zadanie „Wydruk materiałów promocyjnych i konferencyjnych” w zamyśle Beneficjenta, nie były ani ryzykowne, ani złożone. W Mieście Rybnik podobne przetargi były i nadal są realizowane bezproblemowo zgodnie z wewnętrznymi procedurami obowiązującymi w Urzędzie Miasta.

Odnośnie **pkt 7.36 ppkt.2** listy sprawdzającej do informacji pokontrolnej, w zakresie właściwego szacowania wartości zamówienia, Beneficjent informuje, że dokonał również rzetelnej analizy rynku w celu oszacowania wartości zamówienia w oparciu o informacje ze stron internetowych potencjalnych podmiotów prowadzących handel produktami promocyjnymi.

Dodatkowo Beneficjent projektu, zarówno podczas konstrukcji budżetu we wniosku o dofinansowanie na etapie konkursowym oraz podczas realizacji projektu wziął również pod uwagę doświadczenia z realizacji podobnych przedmiotowo przetargów podczas dotychczasowej realizacji innych projektów tj. „Zawodowiec – przyszłościowiec. Strategia modernizacji kształcenia zawodowego w Rybniku” – POKL, Działanie 9.2; oraz „Dodajcie nam skrzydeł” – POKL, Poddziałanie 7.2.1; „Szkoła dobrych pomysłów” – POKL; Poddziałanie 9.1.2; „Nowoczesny uczeń w nowoczesnej szkole – Program aktywizacji edukacyjno-obywatelskiej uczniów rybnickich liceów” – POKL, Poddziałanie 9.1.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



W ramach ww. projektów prowadzono postępowanie przetargowe na: teczki ofertowe, notesy, listowniki, długopisy automatyczne, torby papierowe, plakaty, ulotka, druk publikacji itp. Biorąc pod uwagę powyższe informacje Beneficjent uznał, że posiada wystarczającą wiedzę do rzetelnego i wyczerpującego dokonania oszacowania wartości zamówienia.

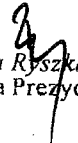
Odnosnie pkt 7.40.1 listy sprawdzającej do informacji pokontrolnej dotyczącego wezwania do złożenia wyjaśnień, w zakresie oszczędności w projekcie powstałych w wyniku PZP, Beneficjent informuje, że w projekcie nie powstały oszczędności przekraczające 10% środków alokowanych na dane zadanie .

Odnosnie pkt 9.2 listy sprawdzającej do informacji pokontrolnej w związku z brakiem oświadczenia zgodnego ze wzorem, Beneficjent informuje, że podjął działania mające na celu wprowadzenie obowiązującego zgodnie z załącznikiem nr 6 do umowy o dofinansowanie oświadczenia.

Odnosnie pkt 9.4 listy sprawdzającej do informacji pokontrolnej, wobec braku wymaganych elementów w rejestrze upoważnień do przetwarzania danych osobowych uczestników projektu, Beneficjent informuje, że zostały podjęte działania w celu uzupełnienia rejestru o identyfikator wykazanych osób.

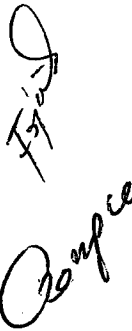
Z poważaniem

w z. PREZYDENTA MIASTA


Ewa Ryszka
Zastępca Prezydenta

Załączniki:

- wydruk z korespondencji DDM maila otrzymanego od Par
- nie podpisana przez Beneficjenta informacja pokontrolna,
- nie podpisana lista sprawdzająca,
- kserokopie list płać potwierdzone za zgodność z oryginałem:
 - lista płać IIPed.IX/12 P12 z dnia 10.09.2012 r. na kwotę 3 823,90 zł
 - lista płać Ped.X/12 P12 z dnia 24.09.2012 r. na kwotę 33 435,31 zł
 - lista płać PED.XI/2012 P12 z dnia 25.10.2012 r. na kwotę 24 063,29 zł
 - lista płać PED.XII/2012 P12 z dnia 26.11.2012 r. na kwotę 24 174,61 zł
 - lista płać PED.I/2013 P12 z dnia 20.12.2012 r. na kwotę 2 936,15 zł
 - lista płać PED.PbD I/2013 P12 z dnia 25.01.2013 r. na kwotę 25 360,64 zł


ZASTĘPCA PREZYDENTA

 Joanna Kryszczyńska

 **KAPITAŁ LUDZKI**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY

