

KC-II.432.144.2021

Informacja pokontrolna nr RPSW.08.05.01-26-0021/20-001

1.	Podstawa prawna kontroli	<ul style="list-style-type: none"> - Kontrakt Terytorialny dla Województwa Świętokrzyskiego zatwierdzony Uchwałą nr 222 Rady Ministrów z dnia 4 listopada 2014 r. w sprawie zatwierdzenia Kontraktu Terytorialnego dla Województwa Świętokrzyskiego (M.P. poz. 1061). Uchwała Zarządu Województwa nr 3171/14 z 12 listopada 2014 r. zatwierdzająca wynegocjowany Kontrakt Terytorialny. Uchwała Zarządu Województwa nr 621/15 z 19 sierpnia 2015 r. zatwierdzająca Aneks Nr 1 do Kontraktu Terytorialnego dla Województwa Świętokrzyskiego oraz zakres i warunki dofinansowania RPOWŚ na lata 2014-2020. - Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020. - art. 23 ust. 1 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. <i>o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020</i> (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 818 ze zm.). - § 21 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.05.01-26-0021/20-00 pn. „KIELECKI KOPERNIK: PRAKTYKA, ROZWÓJ, KARIERA ZAWODOWA” zawartej w dniu 26.01.2021 r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, pomiędzy Województwem Świętokrzyskim z siedzibą w Kielcach reprezentowanym przez Zarząd Województwa, pełniącym funkcję Instytucji Zarządzającej RPOWŚ na lata 2014-2020, a Gminą Kielce. - Upoważnienie nr 161/2021 do przeprowadzenia kontroli z dnia 07.12.2021 r. wydane przez Zastępcę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO w Kielcach.
2.	Nazwa jednostki kontrolującej	<p>Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament Kontroli i Certyfikacji RPO ul. Wincentego Witosa 86 25 – 561 Kielce</p>
3.	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	<ol style="list-style-type: none"> 1. Michał Zagniński – Kierownik Zespołu kontrolującego 2. Justyna Łoboda – Członek Zespołu kontrolującego 3. Izabela Pastuszka – Członek Zespołu kontrolującego

[Handwritten signature]

4.	Termin kontroli	15-17.12.2021 r. – w Biurze projektu 11.12.2021 r. – wizyta monitoringowa w miejscu realizowanego wsparcia
5.	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	Kontrola planowa na miejscu obejmująca kontrolę w trakcie realizacji projektu konkursowego w Biurze projektu wraz z wizytą monitoringową w miejscu realizowanej formy wsparcia
6.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Kielce / Zespół Szkół Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika w Kielcach
7.	Adres jednostki kontrolowanej	Zespół Szkół Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika w Kielcach ul. Księdza Mikołaja Kopernika 8 25-336 Kielce
8.	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie /Poddziałanie, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	Tytuł projektu: „KIELECKI KOPERNIK: PRAKTYKA, ROZWÓJ, KARIERA ZAWODOWA” Nr projektu: RPSW.08.05.01-26-0021/20 Oś priorytetowa: 8 Rozwój edukacji i aktywne społeczeństwo Działanie: 8.5 Rozwój i wysoka jakość szkolnictwa zawodowego i kształcenia ustawicznego Poddziałanie: 8.5.1 Podniesienie jakości kształcenia zawodowego oraz wsparcie na rzecz tworzenia i rozwoju CKZiU (projekty konkursowe) Nr umowy o dofinansowanie projektu: RPSW.08.05.01-26-0021/20-00 z dnia 26.01.2021 r. Nr wniosku o płatność podlegającego kontroli: RPSW.08.05.01-26-0021/20-004 za okres od 01.07.2021 r. do 30.09.2021 r. Całkowita wartość projektu wynosi: 1 186 453,20 PLN Wkład własny wynosi: 61 550,00 PLN Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 676 286,28 PLN
9.	Zakres kontroli	Zakresem kontroli objęte i zweryfikowane zostały obszary dotyczące: 1. Prawdopodobności realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci. 2. Prawdopodobności rozliczeń finansowych. 3. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu. 4. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu. 5. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z ustawą o ochronie danych osobowych z dnia 10 maja 2018 r.

		<p>6. Zgodności danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta.</p> <p>7. Poprawności udzielania zamówień publicznych.</p> <p>8. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności.</p> <p>9. Poprawności udokumentowania wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.</p> <p>10. Prawidłowości realizacji działań informacyjno – promocyjnych.</p> <p>11. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.</p> <p>12. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.</p> <p>13. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.</p>
10	<p>Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów.</p>	<p>W trakcie kontroli sprawdzono:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 6,52 % dokumentacji merytorycznej dotyczącej uczestników projektu, tj. 3 osób z 46, - 50,00 % zamówień przeprowadzonych zgodnie z procedurą rozeznania rynku, tj. 1 zamówienie z 2, <p>gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego,</p> <ul style="list-style-type: none"> - 33,33 % merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierzonego wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0021/20-004 za okres od 01.07.2021 r. do 30.09.2021 r., tj. 1 dokument z 3 z zastosowaniem doboru próby z prawdopodobieństwem proporcjonalnym do wielkości elementów (dobór próby na podstawie jednostki monetarnej – Monetary Unit Sampling MUS).
11	<p>Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego.</p>	<p>Tematyką kontroli objęte zostały obszary dotyczące:</p> <p>1. Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci.</p> <p>Działania z zakresu równości szans realizowane były zgodnie z <i>Wytycznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami i zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020</i> z dnia 05.04.2018 r. Rekrutacja do projektu przeprowadzona była zgodnie z założeniem zachowania zasad równego dostępu i równego traktowania wszystkich osób</p>

zainteresowanych udziałem w projekcie, przy uwzględnieniu zakazu dyskryminacji. Beneficjent realizował zadania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie oraz we wnioskach o płatność.

2. Prawdopodobieństwo rozliczeń finansowych.

Beneficjent w ramach kontrolowanego projektu posiadał oryginalne dowody księgowe wykazane w kontrolowanym wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0021/20-004 za okres od 01.07.2021 r. do 30.09.2021 r. Zweryfikowany dokument finansowy Faktura VAT nr MG/353/21 z dnia 28.09.2021 r. na kwotę 410 426,99 PLN dotyczył zakupu specjalistycznego oprogramowania, komputerów i sprzętu elektronicznego wraz z podstawowym osprzętem na potrzeby stworzenia i funkcjonowania szkolnych pracowni branżowych. Dokument został zaewidencjonowany w wyodrębnionej ewidencji wydatków prowadzonej w systemie finansowo-księgowym jednostki pod numerem 3/0002. Zakupiony towar został dostarczony do Beneficjenta, zgodnie z Protokołem odbioru z dnia 28.09.2021 r. podpisanym przez dostawcę oraz stronę odbierającą. Zapłaty za fakturę dokonano w dniu 29.09.2021 r. z wyodrębnionego na potrzeby projektu rachunku bankowego wskazanego w umowie o dofinansowanie. Do dnia kontroli Beneficjent zrealizował wydatki objęte cross-financingiem w kwocie 110 357,68 PLN dotyczące adaptacji pomieszczeń pod funkcjonowanie szkolnych pracowni branżowych w formie:

- robót budowlanych, czego potwierdzeniem jest: Faktura nr 1/06/2021 z dnia 10.06.2021 r. na kwotę 68 484,04 PLN, Protokół odbioru z dnia 14.05.2021 r. oraz wyciąg bankowy nr 16 z dnia 16.06.2021 r. potwierdzający zapłatę kwoty 68 484,04 PLN na konto Wykonawcy,
- robót elektrycznych, czego potwierdzeniem jest: Faktura nr FVU/1/2021/04 z dnia 30.04.2021 r. na kwotę 41 873,64 PLN, Protokół odbioru z dnia 29.04.2021 r. oraz wyciąg bankowy nr 11 z dnia 05.05.2021 r. potwierdzający zapłatę kwoty 41 873,64 PLN na konto Wykonawcy.

Wydatki w ramach cross-financingu stanowiły 9,3% zaplanowanych wydatków w ramach projektu i nie przekroczyły 10% limitu określonego w umowie o dofinansowanie. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie Beneficjent dokonał zakupu środka trwałego w postaci plotera drukującego solwentowego za kwotę 15 930,00 PLN. Dokumentami potwierdzającymi zakup sprzętu oraz poniesienie wydatku były: Faktura nr MG/321/21 z dnia 08.09.2021 r. na zbiorczą kwotę

53 570,88 PLN, Protokół odbioru z dnia 07.09.2021 r. oraz wyciąg bankowy nr 30 z dnia 10.09.2021 r. potwierdzający zapłatę kwoty 53 570,88 PLN na konto Wykonawcy.

Ogółem wydatki objęte cross-financingiem oraz na zakup środków trwałych wyniosły 126 287,68 PLN, tj. 10,64% wszystkich zaplanowanych wydatków w projekcie i nie przekroczyły limitu określonego w umowie o dofinansowanie. Przeprowadzona kontrola potwierdziła wniesienie przez Beneficjenta wkładu własnego niepieniężnego w formie udostępnienia sal w wysokości 1 000,00 PLN. Stawka udostępnienia została określona Zarządzeniem Dyrektora Szkół Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika w Kielcach z dnia 31.08.2020 r. na kwotę 50,00 PLN za 1 godz. zajęć i była zgodna z wnioskiem o dofinansowanie projektu.

W obszarze zweryfikowanych dokumentów finansowo-księgowych, Zespół kontrolujący nie stwierdził wydatków niekwalifikowalnych oraz przypadku podwójnego finansowania, jak również finansowania działalności własnej Beneficjenta. Koszty bezpośrednie były rozliczane zgodnie z *Wytocznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* z dnia 21.12.2020 r.

3. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu.

W ramach realizowanego projektu Beneficjent nie angażował personelu merytorycznego projektu. Osoby dysponujące środkami dofinansowania (dotyczy również personelu projektu rozliczanego w ramach kosztów pośrednich, w tym personelu zarządzającego) 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.

4. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

Na potrzeby rekrutacji uczestników do projektu Beneficjent wprowadził Regulamin rekrutacji i uczestnictwa w projekcie pn. „KIELECKI KOPERNIK: PRAKTYKA, ROZWÓJ, KARIERA ZAWODOWA”. Nabór uczestników projektu przeprowadzony był zgodnie z ww. Regulaminem oraz kryteriami wyszczególnionymi we wniosku o dofinansowanie projektu. Z przedstawionej przez Beneficjenta listy 46 uczestników projektu (41 uczniów i 5 nauczycieli) do kontroli wylosowano 3 osoby. W trakcie kontroli stwierdzono, że uczestnicy

złożyli stosowne dokumenty potwierdzające spełnienie kryteriów kwalifikowalności udziału w projekcie. Status wylosowanych uczestników projektu był zgodny z założeniami wniosku o dofinansowanie. Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji osób objętych kontrolą stwierdzono, że kwalifikowalność uczestników została potwierdzona przed przystąpieniem ich do pierwszej formy wsparcia. Zasady rekrutacji do projektu były przejrzyste i zapewniające równy dostęp do otrzymania wsparcia. Na potwierdzenie uczestnictwa w projekcie w odniesieniu do wylosowanych osób Beneficjent przedstawił m.in. listy obecności potwierdzające udział w szkoleniach, trójstronne umowy stażowe w sprawie realizacji stażu zawodowego, harmonogramy stażu wraz z listami obecności, dzienniki stażu, sprawozdania z przebiegu stażu, zaświadczenia o odbyciu stażu oraz zlecenia wypłaty stypendium wraz z wyciągami bankowymi potwierdzającymi przelew środków na konto uczestnika projektu.

Beneficjent zamieszczał dane uczestników projektu w Centralnym systemie teleinformatycznym SL2014. Dane zgromadzone w wersji papierowej były zgodne z danymi zawartymi w SL2014. W zakresie objętym kontrolą dane uczestników projektu były prawidłowe, kompletne oraz zbierane zgodnie z *Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych* oraz *Wytycznymi w zakresie gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020* z dnia 19.12.2017 r.

5. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z ustawą o ochronie danych osobowych z dnia 10 maja 2018 r.

Beneficjent przetwarzał dane osobowe wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne oraz realizacji projektu, w szczególności potwierdzania kwalifikowalności wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom projektu, ewaluacji, monitoringu, kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych, w ramach RPOWŚ 2014-2020 w zakresie wskazanym w umowie o dofinansowanie. Beneficjent realizował obowiązek informacyjny wobec osób biorących udział w projekcie, których dane były przetwarzane, w związku z czym gromadził oświadczenia dotyczące przetwarzania danych osobowych. Osoby, które miały dostęp do danych osobowych posiadały imienne upoważnienia do ich przetwarzania. Do dnia kontroli Beneficjent powierzył przetwarzanie danych osobowych uczestników

projektu 13 podmiotom wykonującym zadania związane z realizacją projektu w zakresie realizacji stażu zawodowego. Powierzenie nastąpiło na podstawie zawartych Porozumień stanowiących załącznik do Trójstronnych umów stażowych. Kontrola sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu wykazała, że Beneficjent nie zastosował się do:

- zapisu § 29 ust. 13 umowy o dofinansowanie projektu z dnia 26.01.2021 r., ponieważ przed zawarciem porozumień nie poinformował Instytucji Zarządzającej o zamiarze powierzenia danych osobowych innym podmiotom świadczącym usługi w związku z realizacją projektu,
- zapisu § 29 ust. 9 umowy o dofinansowanie projektu z dnia 26.01.2021 r., ponieważ nie prowadził rejestru wszystkich kategorii czynności przetwarzania dokonywanych w imieniu Instytucji Zarządzającej, tj. administratora danych osobowych. Obowiązek prowadzenia takiego rejestru przez podmiot przetwarzający wynikał również z art. 30 ust. 2 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE.

6. Zgodności danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta.

Weryfikacja dokumentacji merytorycznej, wytworzonej w czasie realizacji projektu potwierdziła, że dane przekazane w kontrolowanym wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0021/20-004 za okres od 01.07.2021 do 30.09.2021 r. w części dotyczącej postępu rzeczowego i finansowego były zgodne z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu, dostępną w Biurze projektu. Zgromadzone dokumenty dotyczące poszczególnych form wsparcia, rozpoczętych i zrealizowanych do dnia kontroli poświadczają prawidłową realizację założeń merytorycznych projektu.

7. Poprawności udzielania zamówień publicznych.

Zespół Szkół Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika w Kielcach jest podmiotem zobligowanym do stosowania Ustawy Prawo Zamówień Publicznych. Do dnia kontroli w ramach projektu Beneficjent zrealizował

1 postępowanie z wykorzystaniem wyżej wymienionej ustawy, tj. Postępowanie nr ZSE.1.2021/PZP/RPOWŚ pn. „Dostawa wyposażenia na potrzeby stworzenia i funkcjonowania szkolnych pracowni branżowych w Technikum nr 6 w Zespole Szkół Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika w Kielcach” (nr ogłoszenia 2021/BZP 00112347/01 z dnia 13.07.2021 r. przeprowadzone w trybie podstawowym na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy Prawo Zamówień Publicznych). Postępowanie zweryfikowane zostało przez Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego, Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego Oddział Wdrażania Projektów, Zespół ds. zamówień publicznych. W wyżej wymienionym postępowaniu nie stwierdzono nieprawidłowości oraz uchybień. Potwierdzeniem przeprowadzonej kontroli ww. postępowania było pismo znak: EFS-I.433.5.21.2020 z dnia 02.11.2021 r.

8. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności.

Do dnia kontroli Beneficjent zrealizował 1 postępowanie z wykorzystaniem Zasady konkurencyjności pn. „Zaproszenie do składania ofert nr ZSE.2.2021/RPOWŚ dotyczące adaptacji dwóch sal dydaktycznych pod funkcjonowanie szkolnych pracowni branżowych w Technikum nr 6 w Zespole Szkół Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika w Kielcach w związku z realizacją projektu „KIELECKI KOPERNIK: PRAKTYKA, ROZWÓJ, KARIERA ZAWODOWA” współfinansowanego przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020” (nr ogłoszenia 2021-16159-33733 z dnia 22.02.2021 r.). Postępowanie zweryfikowane zostało przez Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego, Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego Oddział Wdrażania Projektów, Zespół ds. zamówień publicznych. W wyżej wymienionym postępowaniu nie stwierdzono nieprawidłowości oraz uchybień. Potwierdzeniem przeprowadzonej kontroli ww. postępowania było pismo znak: EFS-I.433.5.21.2020 z dnia 27.07.2021 r.

9. Poprawności udokumentowania wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto.

Do dnia kontroli w ramach projektu zrealizowano 2 postępowania o wartości powyżej 20 tys. PLN, a poniżej progu 50 tys. PLN netto, tj. w oparciu o procedurę rozeznania rynku. W wyniku doboru prostego losowego kontroli poddano 1 postępowanie dotyczące zakupu i dostawy szafek, biurek i foteli

obrotowych.

Realizację postępowania udokumentowano poprzez:

- Notatkę z szacowania przedmiotu zamówienia z dnia 09.06.2021 r. dokumentującą dokonanie analizy cen/cenników stron internetowych potencjalnych wykonawców zamówienia, zgodnie z którym wartość zamówienia określono na kwotę 39 321,02 PLN brutto,
- Zaproszenie do składania ofert Nr ZSW.4.2021/RPOWŚ z dnia 10.06.2021 r. wraz z załącznikami,
- Upublicznienie ogłoszenia do składania ofert w dniu 10.06.2021 r. na stronie internetowej: <http://www.kopernik.kielce.eu/biuletyn-informacji-publicznej/zamowienia-publiczne> wraz z załącznikami,
- Zarchiwizowanie sześciu ofert złożonych przez:
 - CEZOŚ Centrum Zaopatrzenia Oświaty Biur i Instytucji Danuta Wójcik, 25-520 Kielce, ul. Targowa 18/106 w dniu 18.06.2021 r. na kwotę 36 666,30 PLN wraz z wymaganymi załącznikami,
 - Hubert Widomski P.H ENERGIA S.C.P. Wielgo H. Widomski, ul. Warszawska 151, 25-547 Kielce w dniu 18.06.2021 r., na kwotę 49 288,40 PLN wraz z wymaganymi załącznikami,
 - DOMI STYL Maciej Banaszek, Minkowice 206, 21-007 Melgiew, w dniu 16.06.2021 r. na kwotę 40 590,00 PLN, wraz z wymaganymi załącznikami,
 - Firma Toro Jasnosz Joanna, Breń 64a, 33-140 Lisia Góra w dniu 16.06.2021 r., na kwotę 55 350,00 PLN, wraz z wymaganym załącznikami,
 - EURO-MEBLE Małgorzata Masłoń, 40-384 Katowice, ul. Bp. H. Bednorza 2a-6, złożona w dniu 16.06.2021 r., na kwotę 45 540,00 PLN wraz z wymaganymi załącznikami,
 - Tronus Polska Sp. z o.o. ul. Ordon 2a, 01-237 Warszawa, z dnia 14.06.2021 r., na kwotę 129 666,60 PLN z wymaganymi załącznikami,
- Protokół wewnętrzny z oceny ofert do Zapytania ofertowego nr ZSE.4.2021/RPOWŚ z dnia 21.06.2021 r., zgodnie z którym wybrano ofertę złożoną przez CEZOŚ Centrum Zaopatrzenia Oświaty Biur i Instytucji Danuta Wójcik, 25-520 Kielce, ul. Targowa 18/106 na kwotę 36 666,30 PLN brutto.

Na potwierdzenie wykonania zamówienia Beneficjent przedstawił:

- Umowę nr 7/2021 z dnia 23.06.2021 r. zawartą pomiędzy Zespołem Szkół Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika z siedzibą przy ul. Mikołaja Kopernika 8, 25-336 Kielce a Panią Danutą Wójcik prowadzącą działalność gospodarczą pod nazwą CEZOŚ Centrum Zaopatrzenia Oświaty Biur i Instytucji Danuta Wójcik, ul. Targowa 18/106 na kwotę 36 666,30 PLN,
- Protokół odbioru ilościowo-jakościowego sporządzony w dniu 29.07.2021 r. pomiędzy Zespołem Szkół Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika w Kielcach a CEZOŚ Centrum Zaopatrzenia Oświaty Biur i Instytucji Danuta Wójcik,
- Fakturę nr FV/000042/21 z dnia 30.07.2021 r. na kwotę 36 666,30 PLN Brutto,
- Wyciąg bankowy nr 23 z dnia 12.08.2021 r. potwierdzający dokonanie zapłaty za fakturę nr FV/000042/21 na kwotę 36 666,30 PLN Brutto.

Procedura rozeznania rynku została przeprowadzona zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* z dnia 21.12.2020 r.

10. Poprawności realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

Beneficjent podjął działania związane z promowaniem Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020, m.in. poprzez: utworzoną stronę internetową projektu: <http://www.kopernik.kielce.eu/nowy-projekt-2021>, zorganizowaną w dniu 21.10.2021 r. konferencję prasową, prowadzoną dokumentację multimedialną oraz zdjęciową z realizacji projektu. Dokumentacja projektowa, strona internetowa oraz inne materiały informacyjne związane z realizacją projektu, zostały oznakowane wymaganymi logotypami, tj.: flagą Rzeczypospolitej Polskiej, flagą Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Społecznego, znakiem Fundusze Europejskie Program Regionalny oraz herbem województwa świętokrzyskiego. Biuro projektu oraz miejsca udzielania wsparcia zostały zgodnie z wytycznymi oznakowane plakatem/informacją identyfikującą projekt. Realizowane działania informacyjno-promocyjne były adekwatne do zakresu merytorycznego, zasięgu oddziaływania projektu oraz zgodne z wymogami

		<p>wskazanymi w umowie o dofinansowanie projektu, <i>Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji, Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020</i> oraz <i>Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020</i> z dnia 03.11.2016 r.</p> <p>11. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.</p> <p>Beneficjent udokumentował poszczególne obszary realizowanego projektu w sposób pozwalający na przesłedzenie ścieżki audytu i jej ocenę.</p> <p>12. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.</p> <p>Dokumentacja dotycząca kontrolowanego projektu przechowywana była w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Dokumentacja merytoryczna i finansowo-księgową projektu przechowywana była w siedzibie Zespołu Szkół Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika w Kielcach.</p> <p>13. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.</p> <p>Zespół kontrolujący w trakcie wizyty monitoringowej sprawdził, że w dniu 11.12.2021 r. w ramach kontrolowanego projektu w Zespole Szkół Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika w Kielcach przeprowadzone zostały zajęcia pn. „Fotografia reklamowa/produktowa (szkolenia dla uczniów)”. Skontrolowana forma wsparcia była zgodna z wnioskiem o dofinansowanie projektu, w tym w zakresie: tematyki wsparcia, terminu realizacji wsparcia, sposobu udzielania wsparcia oraz liczby uczestników. Uczestnicy projektu wiedzieli, że biorą udział w projekcie dofinansowanym ze środków EFS. Miejsce, w którym realizowana była kontrolowana forma wsparcia zostało oznaczone w sposób prawidłowy, zgodnie z <i>Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020</i>. Zajęcia realizowane w dniu 11.12.2021 r. były zgodne z harmonogramem realizacji wsparcia udostępnionym przez Beneficjenta w systemie SL2014, zgodnie z zawartą umową dofinansowanie. Sprzęt, wyposażenie oraz elementy infrastruktury zakupione w celu udzielania wsparcia były dostępne w miejscu realizacji zajęć.</p> <p>Zespół kontrolujący pozytywnie ocenił realizację kontrolowanej formy wsparcia.</p>
12	Stwierdzone nieprawidłowość i/błędy	W zakresie objętym kontrolą, Zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości w zweryfikowanych obszarach poza niżej wymienionymi

		<p>uchybieniami:</p> <ul style="list-style-type: none"> - brak przekazania informacji do Instytucji Zarządzającej w zakresie wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego o zamiarze powierzenia danych osobowych innym podmiotom wykonującym zadania związane z realizacją projektu, co narusza zapisy § 29 ust. 13 umowy o dofinansowanie projektu z dnia 26.01.2021 r., - brak prowadzonego rejestru wszystkich kategorii czynności przetwarzania dokonywanych w imieniu Instytucji Zarządzającej, tj. administratora danych osobowych, co narusza zapisy § 29 ust. 9 umowy o dofinansowanie projektu z dnia 26.01.2021 r.
13	Zalecenia pokontrolne	<p>Mając na uwadze uchybienia opisane w pkt 12 niniejszej Informacji pokontrolnej, zobowiązuje się Beneficjenta do:</p> <ul style="list-style-type: none"> - informowania IZ o zamiarze powierzenia danych osobowych, zgodnie z zapisami § 29 pkt. 13 umowy o dofinansowanie projektu z dnia 26.01.2021 r., - prowadzenia rejestru wszystkich kategorii czynności przetwarzania dokonywanych w imieniu Instytucji Zarządzającej, do czego zobowiązują Beneficjenta zapisy § 29 pkt. 9 umowy o dofinansowanie projektu z dnia 26.01.2021 r. <p>Informację o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych należy przesłać pismem w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowych dokumentów na adres Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego Departament Kontroli i Certyfikacji RPO.</p>
14	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	11.01.2022 r.

Jednostka kontrolująca przekazuje dwa egzemplarze Informacji pokontrolnej. Jeden egzemplarz pozostaje w siedzibie Podmiotu kontrolowanego, a drugi jest odsyłany do Jednostki kontrolującej. Wszelkie dokumenty zgromadzone w trakcie kontroli pozostają w aktach kontroli w siedzibie Jednostki kontrolującej i na wniosek Podmiotu kontrolowanego są udostępniane do wglądu w uzgodnionym wcześniej terminie w godzinach pracy Urzędu.

Pouczenie:

Kierownikowi Podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo do złożenia umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej oraz przesłanie ich w formie pisemnej

wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania. W przypadku przekroczenia przez Podmiot kontrolowany terminu na zgłoszenie zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej, Jednostka kontrolująca odmawia ich rozpatrzenia.

W przypadku braku zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej Kierownik Podmiotu kontrolowanego lub osoba przez niego upoważniona podpisuje dwa egzemplarze Informacji pokontrolnej i w terminie 14 dni od daty ich doręczenia przesyła jeden egzemplarz Jednostce kontrolującej.

Odmowa podpisania Informacji pokontrolnej przy równoczesnym braku wniesienia zastrzeżeń do ustaleń kontroli nie zwalnia Podmiotu kontrolowanego z realizacji zaleceń pokontrolnych /rekomendacji.

Kontrolujący:

1. **Michał Zaginiński:** Kierownik Zespołu kontrolującego – *Michał Zaginiński*
2. **Justyna Łoboda:** Członek Zespołu kontrolującego – *Justyna Łoboda*
3. **Izabela Pastuszka:** Członek Zespołu kontrolującego –
(w zakresie prawidłowości realizowanych form wsparcia)

DYREKTOR
Zespołu Szkół Ekonomicznych
im. Mikołaja Kopernika w Kielcach

mgr Piotr Sowiński

Kontrolowany/a:

ZESPÓŁ SZKÓŁ EKONOMICZNYCH
im. Mikołaja Kopernika
25-336 Kielce, ul. Kopernika 8
tel. 41/36 76 797 tel./fax 41/36 76 970
REGON 292454134 NIP 657-17-68-826

Zastępca Dyrektora
Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO

D. Kostrzevska
Dorota Kostrzevska

Kierownik
Zespołu Kontrolni EFS
Wojciech