



WUP.XIII.5651.229.MZ.2019
Nr: RPOWZ/229-8/MZ

Koszalin, dnia 14 stycznia 2020 r.

**Informacja pokontrolna
nr 5651.229.MZ.2019**

1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

§ 18 umowy z dnia 8 lutego 2017 r. o dofinansowanie projektu nr RPZP.08.06.00-32-K061/16-00 wraz z późniejszymi zmianami, pn. „Moją perspektywą – ZAWÓD!” w ramach Działania 8.6 Osi Priorytetowej VIII Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego, w związku z art. 23 ust. 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2018, poz. 1431, z późn. zm.).

2. Nazwa jednostki kontrolującej:

Wojewódzki Urząd Pracy w Szczecinie – Instytucja Pośrednicząca (IP).

3. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej:

Marek Zajęcki – Specjalista (kierownik Zespołu kontrolującego),
Magdalena Dobosz – Inspektor Wojewódzki,
Joanna Kudryk-Wychowaniak – Specjalista.

4. Termin kontroli:

20-22 listopada 2019 r. (kontrola w siedzibie Beneficjenta),
25 listopada 2019 r. (kontrola na dokumentach).

5. Rodzaj kontroli:

Kontrola projektu przeprowadzona w siedzibie Beneficjenta przez pracowników Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Szczecinie miała charakter kontroli planowej, zgodnie z Rocznym Planem Kontroli.

6. Nazwa jednostki kontrolowanej:

Gmina Miasto Koszalin.

7. Adres jednostki kontrolowanej i miejsce, w którym przeprowadzono czynności kontrolne:

Siedziba Beneficjenta: ul. Mickiewicza 26, 75-004 Koszalin,
Biuro projektu: ul. Zwycięstwa 42, 75-037 Koszalin.



Dokument podpisano awaryjnie
na podstawie art. 5 ust. 2 ustawy z dnia
6 września 2001 o dostępie do informacji
publicznej 27.01.2020.

GŁÓWNY SPECJALISTA

 mgr Agata Leszczyńska

f

8. Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/Poddziałanie, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli:

Projekt pn.: „Moją perspektywą – ZAWÓD!”.

Nr wniosku o dofinansowanie: RPZP.08.06.00-32-K061/16.

Oś Priorytetowa VIII. Edukacja.

Działanie 8.6 Wsparcie szkół i placówek prowadzących kształcenie zawodowe oraz uczniów uczestniczących w kształceniu zawodowym i osób dorosłych uczestniczących w pozaszkolnych formach kształcenia zawodowego.

Umowa o dofinansowanie: RPZP.08.06.00-32-K061/16-00 zawarta w dniu 08.02.2017 r. wraz z późniejszymi zmianami.

Wartość projektu: 2 298 233,60 zł.

Sposób rozliczenia projektu: na podstawie rzeczywiście ponoszonych wydatków.

Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 1 675 386,42 zł.

Nr kontrolowanych wniosków o płatność: nr RPZP.08.06.00-32-K061/16-013-02 za okres od 01.04.2019 r. do 31.05.2019 r., RPZP.08.06.00-32-K061/16-014-01 za okres od 01.06.2019 r. do 31.08.2019 r., RPZP.08.06.00-32-K061/16-015-01 (niezatwierdzony do dnia kontroli) za okres od 01.09.2019 r. do 31.09.2019 r.

Okres realizacji projektu: od 01.10.2016 r. do 31.12.2019 r.

9. Celem kontroli było kompleksowe sprawdzenie zgodności projektu z umową o dofinansowanie oraz informacjami przedstawionymi we wnioskach o płatność na podstawie dokumentacji merytorycznej i finansowej projektu. Zakres przedmiotowy kontroli realizacji projektu obejmował:

- a) zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu,
- b) prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość szans i niedyskryminacji i równości szans płci,
- c) kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych,
- d) prawidłowość rozliczeń finansowych,
- e) poprawność udzielania zamówień publicznych,
- f) poprawność stosowania zasady konkurencyjności,
- g) kwalifikowalność personelu projektu,
- h) poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis,
- i) prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych,
- j) archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu,
- k) prawidłowość realizacji projektów partnerskich.

10. Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli:

Zespół kontrolujący w odniesieniu do obszarów kontroli dokonał wyboru próby dokumentów minimum 10 % populacji. Powyższą próbę Zespół kontrolujący wybrał opierając się na metodach niestatystycznych – dobór przypadkowy w połączeniu z doбором na podstawie osądu profesjonalnego. Dobór przypadkowy polega na przeprowadzeniu wyboru przez kontrolera

bez świadomego zastosowania jakiegokolwiek tendencyjności, tj. bez uwzględnienia jakichkolwiek powodów do włączenia danego elementu do próby lub jego pominięcia. Natomiast dobór na podstawie osądu profesjonalnego bazuje na wyborze przemyślanym, opartym na subiektywnej decyzji kontrolera. Wybór przemyślany opiera się na osądzie wynikającym z doświadczenia kontrolera oraz wiedzy o działalności objętej kontrolą. Połączenie tych dwóch metod pozwala na wyciągnięcie wniosków poprzez prześledzenie ścieżki podjętych w ramach projektu działań i logiczne połączenie przypadkowo dobranych elementów w poszczególnych obszarach kontroli.

11. Ustalenia kontroli do poszczególnych obszarów badań kontrolnych:

a) zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu

Zespół kontrolujący ustalił, iż projekt jest zgodny z zapisami Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych RPO WZ tj. Oś Priorytetowa VIII Edukacja, Działanie 8.6 Wsparcie szkół i placówek prowadzących kształcenie zawodowe oraz uczniów uczestniczących w kształceniu zawodowym i osób dorosłych uczestniczących w pozaszkolnych formach kształcenia zawodowego.

Realizatorami projektu są: Zespół Szkół nr 1 w Koszalinie, Zespół Szkół nr 7 w Koszalinie, Zespół Szkół nr 8 w Koszalinie, Zespół Szkół nr 9 w Koszalinie, Zespół Szkół nr 10 w Koszalinie, Zespół Szkół nr 12 w Koszalinie oraz Centrum Kształcenia Ustawicznego w Koszalinie.

Na podstawie zapisów we wniosku o dofinansowanie nr RPZP.08.06.00-32-K061/16, zweryfikowanych wnioskach o płatność nr RPZP.08.06.00-32-K061/16-013-02, RPZP.08.06.00-32-K061/16-014-01 (niezatwierdzony do dnia kontroli), RPZP.08.06.00-32-K061/16-015-01 (niezatwierdzony do dnia kontroli) oraz zweryfikowanej dokumentacji projektowej, udostępnionej przez Beneficjenta i Realizatorów projektu Zespół kontrolujący stwierdził, iż:

- projekt jest zgodny ze szczegółowymi kryteriami wyboru projektów konkursowych w ramach naboru nr RPZP.08.06.00-IP.02-32-K02/16,
- projekt realizowany jest zgodnie z założeniami merytorycznymi w zakresie realizacji poszczególnych zadań,
- informacje przekazywane we wnioskach o płatność w zakresie postępu rzeczowego są zgodne ze stanem faktycznym,
- projekt jest monitorowany zgodnie z zasadami określonymi w *Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020*, w tym czy beneficjent monitoruje osiągnięcie wskaźników produktu i rezultatu w projekcie oraz zbiera dane uczestników projektu zgodnie z ww. Wytycznymi,
- Beneficjent posiada produkty projektu, które powinny zostać opracowane do czasu kontroli i są one odpowiedniej jakości.

Potwierdzają to zapisy w zweryfikowanych wnioskach o płatność nr RPZP.08.06.00-32-K061/16-013-02, RPZP.08.06.00-32-K061/16-014-01, RPZP.08.06.00-32-K061/16-015-01 (niezatwierdzony do dnia kontroli) oraz zweryfikowana dokumentacja projektowa, udostępniona przez Beneficjenta i Realizatorów projektu.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż projekt realizowany jest co do zasady terminowo, za wyjątkiem wskazanych we wnioskach o płatność problemów w realizacji projektu, opisanych poniżej:

1) Zespół Szkół nr 9 w Koszalinie:

- w okresie sprawozdawczym od kwietnia 2019 r. do maja 2019 r.: 1 uczeń nie był w stanie kontynuować kursu SEP 1kV, powodem było podjęcie studiów na Politechnice Gdańskiej, okres odbywania kursu zbiegł się z egzaminami końcowymi, kurs odbył się w lipcu 2019 r. (w momencie przystąpienia do udziału w projekcie osoba ta była uczniem Zespołu Szkół nr 9 w Koszalinie),
- w okresie sprawozdawczym od czerwca 2019 r. do sierpnia 2019 r.: Beneficjent wskazał na opóźnienie w związku z ustaleniem terminu egzaminu z kursu na obsługę wózków widłowych. (opóźnienie wynikało ze zmiany przepisów krajowych, według których termin egzaminu wyznacza Urząd Dozoru Technicznego, a nie firma organizująca kurs), kurs został przeprowadzony we wrześniu 2019 r., egzamin został przeprowadzony w październiku 2019 r.

2) Zespół Szkół nr 10 w Koszalinie:

- w okresie sprawozdawczym od kwietnia 2019 r. do maja 2019 r.: niska frekwencja na zajęciach w ramach kursu blacharz-spawacz, realizowanych w ramach projektu,
- w okresie sprawozdawczym od czerwca 2019 r. do sierpnia 2019 r.: opóźnienie w realizacji zajęć z doradztwa indywidualnego i doradztwa zawodowego w związku ze strajkiem nauczycieli w 2019 r.,
- w okresie sprawozdawczym za wrzesień 2019 r.: 1 uczeń nie dokończył zajęć z doradztwa indywidualnego i nie podjął nauki w roku szkolnym 2019/2020.

3) Centrum Kształcenia Ustawicznego w Koszalinie:

Beneficjent wskazuje na problemy, dotyczące frekwencji uczestników na zajęciach realizowanych w ramach projektu oraz rezygnacji z uczestnictwa w projekcie w związku ze zmianami sytuacji życiowej. Według wyjaśnienia Realizatora projektu (Centrum Kształcenia Ustawicznego w Koszalinie) z dnia 25.11.2019 r. główną przyczyną problemów z frekwencją na zajęciach były zmiany sytuacji życiowej uczestników projektu (zmiana miejsca zamieszkania czy konieczność podjęcia pracy oraz problemy z opanowaniem materiału szkoleniowego (dotyczącego kursu „technik masażysta”) utrudniające lub uniemożliwiające udział w projekcie). Ponadto Realizator projektu zintensyfikował proces rekrutacji w celu zniwelowania skutków rezygnacji uczestników projektu.

W ocenie Zespołu kontrolującego istnieje ryzyko niezrealizowania założeń merytorycznych projektu oraz nieosiągnięcia jego wskaźników, co potwierdza zweryfikowana dokumentacja projektowa oraz zapisy w weryfikowanych wnioskach o płatność RPZP.08.06.00-32-K061/16-013-02, RPZP.08.06.00-32-K061/16-014-01, RPZP.08.06.00-32-K061/16-015-01 (niezatwierdzony do dnia kontroli) oraz wyjaśnienia Realizatora projektu z dnia 25.11.2019 r., dotyczącego opóźnień w realizacji wsparcia w ramach projektu.

W ramach kontrolowanego projektu zakupiono m. in.:

- materiały szkółkarskie na potrzeby projektu: krzewy i byliny ozdobne, ploter do pracowni architektury krajobrazu, materiały florystyczne oraz narzędzia ogrodnicze i materiał szkółkarski, taczkę gospodarczą z grubej blachy, koła pneumatyczne piankowe, grabie dwunastozębne, szpadle Ergo Plus ostre, motyczkę wraz z trzonkiem aluminiowym, łopatkę do sadzenia kwiatów, szpadel teleskopowy, sekator kowadełkowy, sekator nożycowy, grabie czternastozębne, motyczki jednoramienne, nożyce do żywopłotu, wizualizery do pracowni architektury krajobrazu (Zespół Szkół nr 7 w Koszalinie),
- pomoce dydaktyczne będące wyposażeniem sali logistycznej w postaci modeli pojazdów transportu, dalekiego i bliskiego oraz przeszklonej gabloty do ich ekspozycji, wielkoformatową drukarkę,

podręczniki do kształcenia w zawodzie technik logistyk, grę dydaktyczną – Magazyn od LeanQ Team sp. z o.o., (Zespół Szkół nr 1 w Koszalinie),

- monitor interaktywny z oprogramowaniem, drukarkę wielofunkcyjną do pracowni fryzjerskiej, (Zespół Szkół nr 8 w Koszalinie),

- półautomaty spawalnicze do spawania metodą MIG/MAG z możliwością lutowania, oporogrzewarki punktowo-kleszczowe, zestawy do napraw tworzyw sztucznych metodą spawania gorącym powietrzem, dziurkarko-osadzarki, pneumatyczne szlifierki kątowe, udarowy klucz pneumatyczny, pistolet pneumatyczny do nanoszenia powłok lakierniczych, pistolety pneumatyczne do nanoszenia szpachlówek i podkładów tynkowych, wózek narzędziowy z wyposażeniem i spawarkę do spawania metodą TIG (Zespół Szkół nr 10 w Koszalinie),

- zmywarę do naczyń barmańskich do pracowni gastronomicznej (Zespół Szkół nr 12 w Koszalinie).

Na podstawie zapisów zawartych w zweryfikowanych wnioskach o płatność, zweryfikowanej dokumentacji projektowej oraz dokumentacji zdjęciowej przedstawionej przez Beneficjenta i Realizatorów projektu, Zespół kontrolujący stwierdził, iż zakupione w projekcie elementy infrastruktury, sprzętu oraz wyposażenia są wykorzystywane zgodnie z przeznaczeniem.

b) prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość szans i niedyskryminacji i równości szans płci

Beneficjent i Realizatorzy projektu wykonują zadeklarowane we wniosku o dofinansowanie działania z zakresu równości szans zgodnie z *Wytycznymi 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*.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent i szkoły, biorące udział w realizacji projektu zapewniają równość szans i dostępu do realizowanego projektu dla osób niepełnosprawnych oraz identyfikują ich potrzeby na etapie rekrutacji do projektu. Stwierdzono na podstawie zapisów we wniosku o dofinansowanie oraz zweryfikowanej dokumentacji projektowej, dotyczącej uczestników projektu.

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji projektowej, Zespół kontrolujący stwierdził, iż pomieszczenia, materiały i produkty przygotowywane w ramach projektu są dostosowane do potrzeb osób z niepełnosprawnościami. Wszystkie zadania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn, realizowane są zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie oraz z opisem zawartym we wnioskach o płatność. Wszystkie osoby miały równy dostęp do udziału w projekcie bez względu na płeć, rasę, wyznanie, orientację czy niepełnosprawność.

c) kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych

Celem projektu jest podniesienie jakości kształcenia w 11 zawodach prowadzonych przez 8 szkół zawodowych z Koszalina, poprzez jego dostosowanie do potrzeb rynku pracy, doskonalenie kompetencji i kwalifikacji zawodowych nauczycieli kształcenia zawodowego, organizację dodatkowych form kształcenia wykraczających poza program nauczania dla uczniów i słuchaczy, doposażenie szkół zawodowych w nowoczesne pomoce dydaktyczne oraz utworzenie nowego kierunku kształcenia dla dorosłych. Grupę docelową projektu stanowi 194 uczniów i słuchaczy szkół zawodowych, w tym 14 uczniów niepełnosprawnych intelektualnie oraz 19 nauczycieli kształcenia zawodowego z 8 szkół zawodowych z Koszalina. Projekt realizuje Gmina Miasto Koszalin wspólnie z 7 Realizatorami

projektu:

1. ZS nr 1 im. Mikołaja Kopernika (Technikum Zawodowe nr 1),
2. ZS nr 7 im. Bronisława Bukowskiego (Technikum Budowlane),
3. ZS nr 8 im. Tadeusza Kościuszki (Technikum Zawodowe nr 2),
4. ZS nr 9 im. Romualda Traugutta (Technikum Elektroniczne oraz Zasadnicza Szkoła Zawodowa nr 6),
5. ZS nr 10 im. Bolesław Chrobrego (Zasadnicza Szkoła Zawodowa nr 5),
6. ZS nr 12 (Zasadnicza Szkoła Zawodowa nr 8),
7. Centrum Kształcenia Ustawicznego im. Stanisława Staszica (Szkoła Policealna dla Dorosłych).

Zespół kontrolujący stwierdził, iż liczba uczestników projektu dotycząca poszczególnych rodzajów wsparcia jest zgodna z założeniami projektu zawartymi we wniosku o dofinansowanie. Stwierdzono na podstawie wniosku o dofinansowanie projektu, umowy o dofinansowanie projektu nr RPZP.08.06.00-32-K061/16-00 z dnia 8 lutego 2017 r. wraz z późniejszymi zmianami oraz informacji zawartych w zweryfikowanych dokumentach dotyczących uczestników projektu.

Kontroli poddano dokumentację uczestników z Zespołu Szkół nr 10 w Koszalinie (Zasadnicza Szkoła Zawodowa nr 5) oraz z Zespół Szkół nr 1 im. Mikołaja Kopernika (Technikum Zawodowe nr 1).

Uczestnicy zakwalifikowani do projektu spełniają kryteria kwalifikowalności wskazane we wniosku o dofinansowanie, a dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu zostały złożone przed udzieleniem pierwszej formy wsparcia.

Realizatorzy projektu prowadzą procedurę rekrutacji i przyznawania wsparcia uczestnikom projektu w sposób przejrzysty i zapewniający równy dostęp do otrzymania wsparcia. Proces rekrutacji i udzielania wsparcia w projekcie jest dokonywany z zachowaniem bezstronności oraz nie dyskryminuje żadnej z grup/osób ubiegających się o wsparcie.

Kontroli poddano dokumentację 26 osób, co stanowi 12,21% uczestników projektu zaplanowanych do objęcia wsparciem w ramach projektu:

11 uczniów z Zespołu Szkół nr 10 im. Bolesława Chrobrego w Koszalinie:

- Pan
- Pan
- Pan
- Pan
- Pan
- Pan /zakończył udział w projekcie niezgodnie z zaplanowaną ścieżką uczestnictwa) – nie podjął nauki w roku szkolnym 2019/2020, skreślony z listy uczniów w dniu 09.10.2019 r.,
- Pan
- Pan
- Pan
- Pan
- Pan

Zweryfikowano następujące dokumenty potwierdzające kwalifikowalność ww. uczestników projektu:

- protokół z posiedzenia komisji rekrutacyjnej, wraz z listą uczestników zakwalifikowanych do projektu

- formularze zgłoszeniowe do projektu,
- deklaracje uczestnictwa w projekcie,
- oświadczenia uczestników projektu, dotyczące zgody na przetwarzanie danych osobowych,
- karty praw i obowiązków uczestnika projektu, podpisane przez każdego z uczestników,
- regulamin rekrutacji i uczestnictwa w projekcie.

W dokumentacji dotyczącej uczestników projektu ujętych w próbie badawczej znajdowały się również:

- karty uczestników projektu – formy wparcia, którymi został objęty uczestnik projektu,
- formularze monitorujące status osób, które zakończyły udział w projekcie,
- dzienniki zajęć z indywidualnego doradztwa edukacyjno-zawodowego wraz z listami obecności,
- dzienniki zajęć z grupowego doradztwa edukacyjno-zawodowego, w tym m.in.: listy obecności, program oraz harmonogram zajęć,
- dokumentacja z zorganizowanego szkolenia z zakresu: „Kurs lakiernika pojazdów samochodowych”, zakończonego egzaminem sprawdzającym przeprowadzonym przez Izbę Rzemiosł i Przedsiębiorczości Pomorza Środkowego w Słupsku (dotyczy uczestnika projektu Pana [imię]); w dokumentacji znajdowały się m.in.: dziennik zajęć, lista obecności, wniosek o dopuszczenie do egzaminu, zaświadczenie o ukończeniu kursu, kserokopia zaświadczenie o zdaniu egzaminu sprawdzającego przed Izbą Rzemiosł i Przedsiębiorczości Pomorza Środkowego w Słupsku,
- dokumenty z zorganizowanego szkolenia z zakresu: „Kurs spawacz-ślusarz zakończonego egzaminem państwowym – Spawacz TIG 141 moduł I ślusarz” (dotyczy 10 uczestników projektu: Pana [imię], Pana [imię], Pana [imię], Pana [imię], Pana [imię], Pana [imię], Pana [imię], Pana [imię], Pana [imię] i Pana [imię]); w dokumentacji znajdowały się m.in.: dziennik zajęć, listy obecności, zaświadczenia o ukończonym kursie (dotyczy 10 ww. uczestników projektu), kserokopie świadectw egzaminu spawacza wraz z kserokopiami książeczek spawacza (dotyczy 9 uczestników projektu, Pan [imię] otrzymał negatywny wynik z egzaminu),
- dokumentacja z zorganizowanych praktyk, tj. umowy trójstronne zawarte pomiędzy: ZS nr 10 im. Bolesława Chrobrego, pracodawcą Monolith Steel sp. z o.o., ul. Mieszka I 22B, 75-132 Koszalin, a uczestnikiem projektu (dotyczy: Pana [imię], Pana [imię], Pana [imię], Pana [imię] i Pana [imię]); ponadto w dokumentacji znajdowały się m.in.: skierowania na praktyki, plany praktyk, opinie z przebiegu praktyk, listy obecności na praktykach, potwierdzenia odbycia praktyk, dzienniczki praktyk, zaświadczenia o ukończeniu praktyk,
- dokumentacja z zorganizowanych praktyk, tj. umowy trójstronne zawarte pomiędzy: ZS nr 10 im. Bolesława Chrobrego, pracodawcą GIPO sp. z o.o., ul. Bohaterów Warszawy 35, 75-211 Koszalin, a uczestnikiem projektu (dotyczy: Pana [imię], Pana [imię], Pana [imię] i Pana [imię]); ponadto w dokumentacji znajdowały się m.in.: skierowania na praktyki, plany praktyk, opinie z przebiegu praktyk, listy obecności na praktykach, potwierdzenia odbycia praktyk, dzienniczki praktyk, zaświadczenia o ukończeniu praktyk,
- dokumentacja z zorganizowanych praktyk, tj. umowa trójstronna zawarta pomiędzy: ZS nr 10 im. Bolesława Chrobrego, pracodawcą Mojsiuk Centrum Blacharsko-Lakiernicze Spółka Akcyjna,

ul. Koszalińska 89, 76-039 Stare Bielice, a uczestnikiem projektu Panem .

ponadto w dokumentacji znajdowały się m.in.: skierowanie na praktyki, plan praktyki, opinia z przebiegu praktyki, lista obecności na praktykach, potwierdzenie odbycia praktyk, dzienniczek praktyk, zaświadczenie o ukończeniu praktyk,

- karta wyjazdu studyjnego na Międzynarodowe Targi Motoryzacyjne do Poznania w dniu 29.03.2019 r., wraz z listą obecności i harmonogramem wyjazdu,

- karta wyjazdu studyjnego do fabryki samochodów SCANIA w Słupsku w dniu 12.06.2019 r., wraz z harmonogramem i listą obecności uczestników wyjazdu,

- dokumentacja z przeprowadzonych warsztatów „Poszukiwania pracy i rozmowy kwalifikacyjnej”: dziennik zajęć wraz z harmonogramem, lista obecności, raport/sprawozdanie z przeprowadzonych warsztatów, kserokopie zaświadczeń z przeprowadzonych warsztatów wraz z potwierdzeniami odbioru.

10 uczniów z Zespołu Szkół nr 1 im. Mikołaja Kopernika w Koszalinie:

- Pan

- Pani

- Pan .

- Pani

- Pan

- Pan .

- Pani

- Pan

- Pan

- Pani

Zweryfikowano następujące dokumenty potwierdzające kwalifikowalność ww. uczestników projektu:

- protokół z posiedzenia komisji rekrutacyjnej, wraz z listą uczestników zakwalifikowanych do projektu,

- formularze zgłoszeniowe do projektu,

- deklaracje uczestnictwa w projekcie,

- oświadczenia uczestników projektu, dotyczące zgody na przetwarzanie danych osobowych,

- karta praw i obowiązków uczestnika projektu, podpisana przez każdego z uczestników,

- regulamin rekrutacji i uczestnictwa w projekcie.

W dokumentacji dotyczącej uczestników projektu ujętych w próbie badawczej znajdowały się również:

- karty uczestników projektu – formy wparcia, którymi został objęty uczestnik projektu,

- formularze monitorujące status osób, które zakończyły udział w projekcie,

- protokoły z indywidualnego doradztwa edukacyjno-zawodowego,

- protokoły z grupowego doradztwa edukacyjno-zawodowego,

- dzienniki zajęć wraz z planem zajęć i listą obecności z zajęć pn. „Laboratorium informatyczno-transportowe - zajęcia teoretyczne i praktyczne” (przeprowadzone w NORTH.PL sp. z o.o. sp. k., ul. Wąwozowa 7B, 75-339 Koszalin),

- dokumentacja zdjęciowa oraz lista obecności z wizyty studyjnej w dniu 21.11.2018 r. do 31 Bazy Lotnictwa Taktycznego w Krzesinach,

- dokumentacja z przeprowadzonego kursu „Kierowca operator wózków jezdniowych z bezpieczną wymianą butli gazowych” (dotyczy Pani

Pana

Pana _____, Pana _____, tj. m.in.: listy obecności na zajęciach, protokół z przeprowadzonego egzaminu, kserokopie zaświadczeń z odbytego kursu, kserokopie wydanych zaświadczeń UDT (dotyczy 4 ww. uczestników projektu),

- dokumentacja z przeprowadzonego szkolenia „Prawo jazdy kat. B” (dotyczy Pani

Pani _____, Pana _____, Pana _____, Pani _____, Pana _____

tj. m.in.: dziennik zajęć wraz planem zajęć, listy obecności, orzeczenia lekarskie, karty przeprowadzonych zajęć, zaświadczenia o ukończeniu szkolenia podstawowego, karty egzaminu teoretycznego wewnętrznego, arkusze przebiegu części praktycznej egzaminu państwowego na prawo jazdy,

- dokumentacja z zorganizowanych staży zawodowych, tj. umowy trójstronne zawarte pomiędzy: Zespołem Szkół nr 1 im. Mikołaja Kopernika, pracodawcą North.pl Sp. z o.o., sp. k, ul. Wąwozowa 8B, 75-339 Koszalin, a uczestnikiem projektu (dotyczy Pani _____, Pani _____

Pana _____ i Pana _____; ponadto w dokumentacji znajdowały się m.in.: skierowania na staż, plany staży, dzienniczki staży, listy obecności na stażu, potwierdzenia odbycia staży, opinie z przebiegu stażu, zaświadczenia o ukończeniu stażu,

- dokumentacja z zorganizowanych staży zawodowych, tj. umowy trójstronne zawarte pomiędzy: Zespołem Szkół nr 1 im. Mikołaja Kopernika, pracodawcą Media Markt Polska sp. z o.o. Koszalin sp. k., ul. Paderewskiego 1, 75-736 Koszalin, a uczestnikiem projektu (dotyczy Pana _____

i Pana _____; ponadto w dokumentacji znajdowały się m.in.: skierowania na staż, plany staży, dzienniczki staży, listy obecności na stażu, potwierdzenia odbycia staży, opinie z przebiegu stażu, zaświadczenia o ukończeniu stażu, zaświadczenie od przewoźnika komunikacji zbiorowej dotyczące wysokości kosztu biletu miesięcznego wraz z rozliczeniem faktycznie poniesionych kosztów przejazdu przez uczestnika projektu (dotyczy Pana _____

- dokumentacja z zorganizowanych staży zawodowych, tj. umowy trójstronne zawarte pomiędzy: Zespołem Szkół nr 1 im. Mikołaja Kopernika, pracodawcą Centrum Logistyczne Invena Log sp. z o.o., sp. k., ul. Grabskiego 3, 75-2019 Koszalin, a uczestnikiem projektu (dotyczy Pana _____

i Pana _____; ponadto w dokumentacji znajdowały się m.in.: skierowania na staż, plany staży, dzienniczki staży, listy obecności na stażu, potwierdzenia odbycia staży, opinie z przebiegu stażu,

- dokumentacja z zorganizowanego stażu zawodowego, tj. umowa trójstronna zawarta pomiędzy: Zespołem Szkół nr 1 im. Mikołaja Kopernika, pracodawcą SZWAGRY S.C. Paweł Sominka, Mariusz Kostrzewiński, Adrian Kostrzewiński, ul. Mieszka I 41, 75-124 Koszalin, a uczestnikiem projektu Panią _____

ponadto w dokumentacji znajdowały się m.in.: skierowanie na staż, plan stażu, dzienniczek stażu, lista obecności na stażu, potwierdzenie odbycia stażu, opinia z przebiegu stażu, rozliczenie faktycznie poniesionych kosztów przejazdu przez uczestnika projektu wraz z dołączonym biletem miesięcznym (stanowiącym potwierdzenie poniesienia kosztów przejazdu).

Nauczyciele – 5 osób z Zespołu Szkół nr 1 im. Mikołaj Kopernika w Koszalinie:

- Pani _____

- Pan _____

- Pani _____

- Pani _____

- Pani _____

Zweryfikowano następujące dokumenty potwierdzające kwalifikowalność ww. uczestników projektu:

- formularze zgłoszeniowe do projektu
- oświadczenia uczestników projektu dotyczące zgody na przetwarzanie danych osobowych,
- deklaracje uczestnictwa w projekcie,
- regulamin rekrutacji i uczestnictwa w projekcie.

W dokumentacji dotyczącej uczestników projektu ujętych w próbie badawczej znajdowały się również:

- dokumentacja potwierdzająca podjęcie studiów podyplomowych 3-semestralnych, na kierunku „Logistyka i transport”, tj. umowy o naukę, zawarte pomiędzy: Zespołem Szkół nr 1 im. Mikołaja Kopernika w Koszalinie, Wyższą Szkołą Gospodarki w Bydgoszczy z siedzibą w Słupsku, a słuchaczem (dotyczy Pana _____ Pani _____ i Pani _____) ponadto w dokumentacji znajdowały się m.in.: regulamin studiów podyplomowych, harmonogram (plan) zjazdów, listy obecności na zajęciach, kserokopie świadectw ukończenia studiów podyplomowych,
- dyplomy ukończenia szkolenia „Przepisy ADR w gospodarce odpadami, magazynowaniu chemikaliów i transporcie” Pani _____ Pana _____ z dnia 12.06.2018 r.,
- certyfikat ukończenia szkolenia „Gospodarka magazynowa i zarządzanie zapasami w praktyce – 2-dniowe warsztaty kompetencyjne”, dotyczy Pani _____ szkolenie realizowane w Gdańsku w dniach 23-24.05.2019 r.,
- umowy trójstronne na zorganizowanie stażu zawarte pomiędzy: Zespołem Szkół nr 1 im. Mikołaja Kopernika, pracodawcą ENERGA Logistyka sp. z o.o. Magazyn Inwestycyjny Koszalin, ul. Morska 10, 75-221 Koszalin, a stażystą – nauczycielem (dotyczy Pani _____ i Pani _____); ponadto w dokumentacji znajdowały się m.in.: skierowania na staż, plany staży, dzienniczki staży, listy obecności na stażu, opinie z przebiegu staży,
- karty uczestników projektu z zrealizowanymi formami wsparcia,
- karty monitorujące status osoby, która zakończyła udział w projekcie.

Dane uczestników projektu są zbierane przez Realizatorów projektu, zgodnie z *Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020* oraz *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*, są prawidłowe i kompletne.

Zweryfikowana przez Zespół kontrolujący dokumentacja potwierdziła prawidłowość procesu rekrutacji i jego zgodność z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu.

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji uczestników projektu, Zespół kontrolujący stwierdził, iż:

- dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu zostały złożone przed udzieleniem pierwszej formy wsparcia,
- uczestnicy zakwalifikowani do projektu spełniają kryteria kwalifikowalności wskazane we wniosku o dofinansowanie,
- Realizatorzy projektu prowadzili procedurę rekrutacji i przyznawania wsparcia uczestnikom projektu w sposób przejrzysty i zapewniający równy dostęp do otrzymania wsparcia,
- w ramach projektu upubliczniano ogłoszenia o rekrutacji w szkołach objętych projektem w postaci plakatów i ulotek,

- informacje o projekcie umieszczano na stronach internetowych Realizatorów projektu oraz stronie internetowej Beneficjenta,
- kryteria wyboru uczestników projektu zostały określone prawidłowo,
- proces rekrutacji i udzielania wsparcia w projekcie jest dokonywany z zachowaniem bezstronności oraz nie dyskryminuje żadnej z grup/osób ubiegających się o wsparcie,
- Realizatorzy projektu posiadają wszystkie wymagane dane o uczestnikach, niezbędne do monitorowania wskaźników projektu,
- Realizatorzy projektu przetwarzają powierzone im dane osobowe zgodnie z ustawą o ochronie danych osobowych oraz umową o dofinansowanie projektu,
- dane uczestników projektu są prawidłowe i kompletne oraz zbierane są zgodnie z *Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych oraz Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*,
- dane osobowe są przetwarzane wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne i realizacji projektu, w szczególności potwierdzania kwalifikowalności wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom projektów, ewaluacji, monitoringu, kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 w zakresie wskazanym w umowie o dofinansowanie, co potwierdza oświadczenie Beneficjenta z dnia 20.11.2019 r. oraz oświadczenia Realizatorów projektu z dnia 14.11.2019 r. i 15.11.2019 r. (oświadczenia dołączono do akt kontroli).

Realizatorzy projektu prowadzą ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych, która zawiera daty nadania i ustania uprawnień. Stwierdzono na podstawie ewidencji osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych oraz nadanych uprawnień. Sprawdzone upoważnienia:

1. Zespół Szkół nr 10 im. Bolesława Chrobrego w Koszalinie:

- Pana Henryka Piaska – upoważnienie nr 1/ZS10/2017,
- Pana Bogdana Witka – upoważnienie nr 2/ZS10/2017,
- Pana Piotra Wydryszka – upoważnienie nr 3/ZS10/2017,
- Pani Lidii Siembidy – upoważnienie nr 4/ZS10/2017.

2. Zespół Szkół nr 1 im. Mikołaja Kopernika w Koszalinie:

- Pani Moniki Błaszaków – upoważnienie nr 7,
- Pani Wandy Romejko-Lotfi – upoważnienie nr 8,
- Pani Beaty Stawiarz-Karasińskiej – upoważnienie nr 9,
- Pani Małgorzaty Ludwinowicz – upoważnienie nr 10.

Ww. osobom udzielono ważnych imiennych uprawnień do przetwarzania danych osobowych.

Realizator projektu (Zespół Szkół nr 10), posiada Politykę Ochrony Danych Osobowych w Zespole Szkół nr 10 wraz z instrukcją zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych i Polityką zarządzania ryzykiem w procesie przetwarzania danych osobowych.

Realizator projektu (Zespół Szkół nr 1), posiada Politykę Ochrony Danych Osobowych w Zespole Szkół nr 1 im. Mikołaja Kopernika w Koszalinie wraz z Instrukcją zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych, Arkuszem analizy ryzyka i Rejestrem

czynności przetwarzania. Ww. dokumenty zostały wprowadzone zgodnie z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r.

Beneficjent projektu Gmina Miasto Koszalin powierzył przetwarzanie danych osobowych Realizatorom projektu. Realizatorzy projektu nie powierzyli danych innym podmiotom. Stwierdzono na podstawie oświadczeń Beneficjenta z dnia 20.11.2019 r. i Realizatorów projektu z dnia 14.11.2019 r. i 15.11.2019 r. (oświadczenia załączono do akt kontroli) oraz dokumentacji udostępnionej Zespołowi kontrolującemu. Beneficjent w dniu 17.05.2017 r. poinformował IP o powierzeniu przetwarzania danych osobowych Realizatorom projektu. Powierzenie przetwarzania danych osobowych nastąpiło na podstawie Zarządzenia nr 444/1596/17 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 15 maja 2017 r.

d) prawidłowość rozliczeń finansowych

Do dnia kontroli Beneficjent złożył 14 wniosków o płatność, które zostały zaakceptowane przez Instytucję Pośredniczącą oraz 1 wniosek niezaakceptowany do dnia kontroli. Kontroli poddano wszystkie dokumenty księgowe, rozliczone we wniosku o płatność nr RPZP.08.06.00-32-K061/16-013-02, dokumenty księgowe ujęte w pozycjach nr 1-9, 53, 78-79, 99, 127-132 wniosku o płatność nr RPZP.08.06.00-32-K061/16-014-01 oraz wszystkie dokumenty księgowe, rozliczone we wniosku o płatność nr RPZP.08.06.00-32-K061/16-015-01 (niezatwierdzony do dnia kontroli) na łączną kwotę 255 729,95 zł, co stanowi 11,13% całkowitej wartości projektu.

Beneficjent i Realizatorzy projektu przedstawili oryginały dokumentów zapłaty, oraz dokumentów potwierdzających fakt poniesienia wydatków w postaci faktur oraz dokumentów księgowych o równoważnej wartości dowodowej.

Zweryfikowane dokumenty księgowe dotyczące projektu zostały prawidłowo opisane na odwrocie dokumentów. Dokumenty potwierdzające ponoszenie wydatków w ramach projektu były opisane w sposób umożliwiający jednoznaczne przypisanie kwot z nich wynikających do zadania i pozycji wymienionych w zweryfikowanych wnioskach o płatność.

Opisy dokumentów księgowych obejmowały:

- informację, iż projekt współfinansowany jest z Europejskiego Funduszu Społecznego,
- tytuł projektu,
- numer umowy o dofinansowanie projektu,
- kategorię wydatków,
- nazwę zadania zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie projektu, w ramach którego wydatek jest ponoszony,
- wysokość kwoty kwalifikowalnej,
- informację o poprawności formalnej i rachunkowej dokumentów.

Zespół kontrolujący porównał dokumenty księgowe, przedstawione przez Realizatorów projektu z danymi zawartymi w zweryfikowanych wnioskach o płatność oraz z ewidencją finansowo-księgową.

Dane umieszczone w zestawieniach dokumentów potwierdzających wydatki objęte zweryfikowanymi wnioskami o płatność wynikały z oryginałów posiadanych przez Beneficjenta i Realizatorów projektu dowodów zapłaty i innych dokumentów potwierdzających fakt realizacji działań.

W ramach kontrolowanego projektu przeprowadzono 7 postępowań zgodnie z procedurą rozeznania rynku. Kontroli poddano 1 postępowanie, realizowane przez Zespół Szkół nr 10 w Koszalinie, stanowiące 14,29% wszystkich przeprowadzonych do dnia kontroli postępowań.

Kontrolowane postępowanie dotyczyło zakupu pomocy i narzędzi do pracowni kształcenia praktycznego dla zawodu blacharza samochodowego i składało się z 4 części:

1. Rama naprawcza.
2. Półautomat spawalniczy do spawania metodą MIG/MAG z możliwością lutowania, oporowa zgrzewarka punktowa kleszczowa, zestaw do napraw tworzyw sztucznych metodą spawania gorącym powietrzem, pneumatyczna dziurkarko-odsadzarka.
3. Pistolety pneumatyczne do nanoszenia powłok lakierniczych, pistolety pneumatyczne do nanoszenia szpachlówek i podkładów, polerka, pistolety pneumatyczne do konserwacji podwozia i profili zamkniętych.
4. Szlifierka kątowna, udarowy klucz pneumatyczny.

Realizacja postępowania rozpoczęta została w dniu 21.11.2018 r. Informacja o postępowaniu umieszczona została na stronie internetowej Realizatora projektu <http://zs10koszalin.ibip.pl/public> w dniu 21.11.2018 r. Kryteriami wyboru były cena – 70% oraz okres gwarancji i rękojmi – 30%.

W ramach postępowania wpłynęły 3 oferty od potencjalnych wykonawców.

1. Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowo-Produkcyjne „Auto-Lakier” Maciej Schulz, ul. Morska 35, 75-212 Koszalin:

Część 1: Rama naprawcza – 116 769,31 zł (16 pkt.),

Okres gwarancji i rękojmi – 24 miesiące (20 pkt.).

Część 2:

Cena (38,12 pkt.):

- półautomat spawalniczy do spawania metodą MIG/MAG z możliwością lutowania – 11 061,64 zł,
- oporowa zgrzewarka punktowa kleszczowa – 11 061,64 zł,
- zestaw do napraw tworzyw sztucznych metodą spawania gorącym powietrzem – 6 474,10 zł,
- pneumatyczna dziurkarko-odsadzarka – 1 112,88 zł.

Okres gwarancji i rękojmi - 24 miesiące (30 pkt.).

Część 3:

Cena (70 pkt.):

- pistolety pneumatyczne do nanoszenia powłok lakierniczych – 500 zł,
- pistolety pneumatyczne do nanoszenia szpachlówek i podkładów – 400 zł,
- polerka – 980 zł,
- pistolety pneumatyczne do konserwacji podwozia i profili zamkniętych – 1 740,00 zł.

Okres gwarancji i rękojmi - 24 miesiące (30 pkt.).

Część 4:

Cena (46,79 pkt.):

- szlifierka kątowna – 2 674,08 zł
- udarowy klucz pneumatyczny – 1 469,35 zł.

Okres gwarancji i rękojmi – 24 miesiące (30 pkt.).

2. Przedsiębiorstwo Herkules Bogusław Raatz, ul. Hodowlana 45, 86-005 Białe Błota.

Część 1: Rama naprawcza – 26 700,00 zł (70 pkt.).

Okres gwarancji i rękojmi – 36 miesięcy (30 pkt.).

3. Firma „Zakonek” Helena Zakonek, ul. Szczecińska 31A, 75-122 Koszalin.

Część 2:

Cena (70 pkt.):

- półautomat spawalniczy do spawania metodą MIG/MAG z możliwością lutospawania – 4 000,00 zł,
- oporowa zgrzewarka punktowa kleszczowa – 7 000,00 zł,
- zestaw do napraw tworzyw sztucznych metodą spawania gorącym powietrzem – 5 000,00 zł,
- pneumatyczna dziurkarko-odsadzarka – 180,00 zł.

Okres gwarancji i rękojmi - 24 miesiące (30 pkt.).

Część 3:

Cena: (59,62 pkt.):

- pistolety pneumatyczne do nanoszenia powłok lakierniczych – 600,00 zł,
- pistolety pneumatyczne do nanoszenia szpachlówek i podkładów – 600,00 zł,
- polerka – 1 050,00 zł,
- pistolety pneumatyczne do konserwacji podwozia i profili zamkniętych – 2000,00 zł.

Okres gwarancji i rękojmi - 24 miesiące (30 pkt.).

Część 4:

Cena (70 pkt.):

- szlifierka kątowna – 1 800,00 zł
- udarowy klucz pneumatyczny – 970,00 zł.

Okres gwarancji i rękojmi – 24 miesiące (30 pkt.).

Realizator zamówienia dokonał wyboru najkorzystniejszych ofert:

Część 1: Przedsiębiorstwo Herkules Bogusław Raatz, ul. Hodowlana 45, 86-005 Białe Błota – 26 700,00 zł (100 pkt).

Część 2: Firma „Zakonek” Helena Zakonek, ul. Szczecińska 31A, 75-122 Koszalin – 16 180,00 zł (100 pkt.)

Część 3: Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowo-Produkcyjne „Auto-Lakier” Maciej Schulz, ul. Morska 35, 75-212 Koszalin, 3 620,00 zł (100 pkt.).

Część 4: Firma „Zakonek” Helena Zakonek, ul. Szczecińska 31A, 75-122 Koszalin – 2 770,00 zł (100 pkt.)

Realizator projektu złożył oświadczenie o braku powiązań z potencjalnymi oferentami. Potencjalni oferenci złożyli oświadczenia o spełnianiu warunków udziału w kontrolowanym postępowaniu.

Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało zamieszczone na stronie internetowej oraz na tablicy ogłoszeniowej Realizatora projektu.

Zespół kontrolujący zweryfikował następującą dokumentację:

- protokół z wyboru ofert zamówienia nr 27/ZS10/2018 z dnia 03.12.2018 r.,
- umowę nr 8.6/ZS10/2018/7 zawartą z Przedsiębiorstwem Handlowo-Usługowo-Produkcyjnym „Auto-Lakier” Maciej Schulz, ul. Morska 35, 75-212 Koszalin, z dnia 05.12.2018 r.
- umowę nr 8.6/ZS10/2018/6 zawartą z Firma „Zakonek” Helena Zakonek, ul. Szczecińska 31A, 75-122 Koszalin, z dnia 05.12.2018 r.,
- umowę nr 8.6/ZS10/2018/8 zawartą z Przedsiębiorstwo Herkules Bogusław Raatz, ul. Hodowlana 45, 86-005 Białe Błota, z dnia 05.12.2018 r.,
- protokoły zdawczo odbiorcze z dnia 17.12.2018 r. i z dnia 19.12.2018 r.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż kontrolowane postępowanie zrealizowane zostało poprawnie i zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu*

Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.

Stwierdzono na podstawie zweryfikowanej dokumentacji, przedstawionej przez Beneficjenta, tj.: wydruku zapytania ofertowego ze strony internetowej, zapytania ofertowego, formularzy ofertowych od potencjalnych wykonawców, oświadczenia o braku powiązań z potencjalnymi wykonawcami, oświadczenia o spełnianiu warunków uczestnictwa w postępowaniu, protokołu z wyboru najkorzystniejszych ofert, umów zawartych z oferentami oraz protokołów zdawczo odbiorczych zamówionego sprzętu i wyposażenia.

W kontrolowanym projekcie zakładano poniesienie kosztów pośrednich w wysokości 15%, zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie oraz wniosku o dofinansowanie projektu.

Na podstawie zapisów w weryfikowanych wnioskach o płatność Zespół kontrolujący stwierdził, iż koszty pośrednie w ramach projektu ponoszone są w wysokości zgodnej z zapisami umowy o dofinansowanie oraz wniosku o dofinansowanie projektu.

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji finansowej, udostępnionej przez Beneficjenta i Realizatorów projektu, Zespół kontrolujący stwierdził, co następuje:

- wydatki rozliczane w weryfikowanych wnioskach o płatność są zgodne z zapisami *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020,*
- poniesione wydatki zostały uwzględnione w budżecie projektu,
- usługi finansowane ze środków projektu są należytej jakości oraz zgodne są z warunkami określonymi w umowach z wykonawcami,
- poniesione wydatki są niezbędne do osiągnięcia celów kontrolowanego projektu,
- wydatki rozliczane w weryfikowanych wnioskach o płatność zostały dokonane w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny,
- wydatki, ponoszone w ramach kontrolowanego projektu nie znajdują się w katalogu kosztów niekwalifikowalnych określonych w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020,*
- koszty bezpośrednie, ponoszone w ramach projektu są kwalifikowane,
- koszty personelu zaangażowanego w zarządzanie/administrowanie projektem oraz koszty działań promocyjnych nie są rozliczane w ramach kosztów bezpośrednich projektu,
- poniesione przez Realizatorów projektu wydatki, przeznaczone na zakup środków trwałych rozliczane są zgodnie z obowiązującym limitem.

Prowadzone przez Beneficjenta i Realizatorów projektu rozliczenia finansowe zgodne są z Ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości, co stwierdzono na podstawie dokumentacji finansowej oraz Polityk Rachunkowości przedstawionych podczas kontroli.

Na podstawie sprawdzonej dokumentacji, tj.: przedstawionej przez Beneficjenta i Realizatorów projektu wydruków z elektronicznej ewidencji księgowej za okres styczeń 2019 r. - wrzesień 2019 r. Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent i Realizatorzy projektu prowadzą wyodrębnione ewidencje wydatków dla kontrolowanego projektu.

W ramach projektu płatności ponoszone były z rachunku bankowego Beneficjenta oraz z rachunków bankowych Realizatorów projektu, o których mowa jest w § 8 pkt. 10 umowy o dofinansowanie projektu nr RPZP.08.06.00-32-K061/17-00 z dnia 08.02.2017 r. wraz z późniejszymi zmianami.

Zgodnie z zapisami zawartymi we wniosku o dofinansowanie oraz w umowie o dofinansowanie projektu, w projekcie zakładano wniesienie wkładu własnego pieniężnego w wysokości 163 380,84 zł. Zespół kontrolujący stwierdził, iż wkład własny wnoszony jest zgodnie z harmonogramem projektu i został ujęty w wyodrębnionej ewidencji księgowej, co stwierdzono na podstawie zweryfikowanej dokumentacji finansowej, ujętej w weryfikowanych wnioskach o płatność nr RPZP.08.06.00-32-K061/16-013-02, RPZP.08.06.00-32-K061/16-014-01, RPZP.08.06.00-32-K061/16-015-01 (niezatwierdzony do dnia kontroli).

Wniesiony wkład własny dotyczył organizacji i prowadzenia staży i praktyk dla uczniów i spełniał wymogi określone w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.

Stwierdzono na podstawie zweryfikowanej dokumentacji finansowej projektu, ujętej w weryfikowanych wnioskach o płatność nr RPZP.08.06.00-32-K061/16-013-02, RPZP.08.06.00-32-K061/16-014-01, RPZP.08.06.00-32-K061/16-015-01 (niezatwierdzony do dnia kontroli).

W ramach projektu nie finansuje się zwykłej działalności jednostki, a jedynie koszty związane z realizacją kontrolowanego projektu w ramach RPO WZ, co potwierdzają zapisy w zweryfikowanej dokumentacji projektowej oraz zapisy w zweryfikowanych wnioskach o płatność.

Realizatorzy projektu są czynnymi płatnikami podatku VAT. Statusy podatników zweryfikowano na podstawie danych zawartych w portalu podatkowym Ministerstwa Finansów oraz na podstawie oświadczeń Realizatorów projektu z dn. 12.11.2019 r., 13.11.2019 r., 14.11.2019 r., 15.11.2019 r. oraz 20.11.2019 r. (załączono do akt kontroli).

Na podstawie dokumentów ujętych w próbie kontroli, Zespół kontrolujący nie stwierdził przypadków podwójnego finansowania określonych w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.

W kontrolowanym projekcie Beneficjent zaplanował zlecenie wykonania usług merytorycznych, dotyczących m.in.: doradztwa zawodowego grupowego i indywidualnego, warsztatów z umiejętności poszukiwania pracy i rozmowy kwalifikacyjnej, kursów zawodowych właściwych dla profilu szkoły uczestniczącej w projekcie, wyjazdów studyjnych, praktyk i staży zawodowych dla uczniów oraz studiów podyplomowych, kursów specjalistycznych, szkoleń branżowych oraz staży zawodowych dla nauczycieli szkół uczestniczących w projekcie.

Stwierdzono na podstawie zapisów wniosku o dofinansowanie nr RPZP.08.06.00-32-K061/16, przedstawionej przez Realizatorów projektu dokumentacji projektowej oraz na podstawie zapisów zweryfikowanych wnioskach o płatność nr RPZP.08.06.00-32-K061/16-013-02, RPZP.08.06.00-32-K061/16-014-01, RPZP.08.06.00-32-K061/16-015-01 (niezatwierdzony do dnia kontroli). Zlecenie ww. usług nastąpiło zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, a realizacja zleczonej usługi merytorycznej została udokumentowana zgodnie z umową zawartą z wykonawcą.

Na podstawie dokumentów ujętych w próbie kontroli, Zespół kontrolujący stwierdził, iż poniesione do dnia kontroli wydatki dotyczyły wyłącznie realizowanego projektu i są kwalifikowane.

e) poprawność udzielania zamówień publicznych

Przy udzielaniu zamówień w ramach realizowanego projektu Beneficjent i Realizatorzy projektu zobligowani są do stosowania zapisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych. W ramach kontrolowanego projektu zrealizowano 28 zamówień w oparciu o ww. ustawę. Kontroli poddano dokumentację 3 zamówień:

Postępowanie nr 1 – przeprowadzone przez Beneficjenta Gminę Miasto Koszalin na dostawę pomocy dydaktycznych do szkół zawodowych w ramach realizacji projektu pn. „Moją perspektywą – ZAWÓD!”.

Zamówienie zostało podzielone na 12 części:

Część 1 - Dostawa pomocy dydaktycznych dla Zespołu Szkół nr 1 im. Mikołaja Kopernika w Koszalinie,

Część 2 – Dostawa pomocy dydaktycznych dla Zespołu Szkół nr 7 im. Bronisława Bukowskiego w Koszalinie,

Część 3 – Dostawa pomocy dydaktycznych dla Zespołu Szkół nr 8 im. Tadeusza Kościuszki w Koszalinie,

Część 4 – Dostawa pomocy dydaktycznych dla Zespołu Szkół nr 9 im. Romualda Traugutta w Koszalinie,

Część 5 – Dostawa pomocy dydaktycznych dla Zespołu Szkół nr 12 w Koszalinie,

Część 6 – Dostawa pomocy dydaktycznych (klinów i akcesoriów do masażu) do Centrum Kształcenia Ustawicznego im. Stanisława Staszica w Koszalinie,

Część 7 – Dostawa pomocy dydaktycznych (przyrządów do fizykoterapii) do Centrum Kształcenia Ustawicznego im. Stanisława Staszica w Koszalinie,

Część 8 – Dostawa pomocy dydaktycznych (defibrylatory, wyrobów ortopedycznych i ciśnieniomierzy) do Centrum Kształcenia Ustawicznego im. Stanisława Staszica w Koszalinie,

Część 9 – Dostawa pomocy dydaktycznych (tablic i modeli medycznych) do Centrum Kształcenia Ustawicznego im. Stanisława Staszica w Koszalinie,

Część 10 – Dostawa pomocy dydaktycznych (fantomów do nauki resuscytacji i masażu) do Centrum Kształcenia Ustawicznego im. Stanisława Staszica w Koszalinie,

Część 11 – Dostawa pomocy dydaktycznych (wyposażeni pracowni instalacji i eksploatacji urządzeń elektrycznych) do Zespołu Szkół nr 9 im. Romualda Traugutta w Koszalinie,

Część 12 – Dostawa pomocy dydaktycznych (modułowe stanowisko dydaktyczne do instalacji, uruchamiania i eksploatacji urządzeń automatyki) do Zespołu Szkół nr 9 im. Romualda Traugutta w Koszalinie.

Postępowanie nr 2 - przeprowadzone przez Beneficjenta Gminę Miasto Koszalin dotyczy dostawy pomocy dydaktycznych do szkół zawodowych w ramach realizacji projektu pn. „Moją perspektywą – ZAWÓD!”.

Zamówienie zostało podzielone na 8 części:

Część 1- Dostawa pomocy dydaktycznych dla Zespołu Szkół nr 1 im. Mikołaja Kopernika w Koszalinie,

Część 2 – Dostawa pomocy dydaktycznych dla Zespołu Szkół nr 7 im. Bronisława Bukowskiego w Koszalinie,

Część 3 – Dostawa pomocy dydaktycznych dla Zespołu Szkół nr 8 im. Tadeusza Kościuszki w Koszalinie,

Część 4 - Dostawa pomocy dydaktycznych (klinów i akcesoriów do masażu) do Centrum Kształcenia Ustawicznego im. Stanisława Staszica w Koszalinie,

Część 5 - Dostawa pomocy dydaktycznych (defibrylatory, wyrobów ortopedycznych i ciśnieniomierzy) do Centrum Kształcenia Ustawicznego im. Stanisława Staszica w Koszalinie,

Część 6 - Dostawa pomocy dydaktycznych (tablic i modeli medycznych) do Centrum Kształcenia Ustawicznego im. Stanisława Staszica w Koszalinie,

Część 7 - Dostawa pomocy dydaktycznych (fantomów do nauki resuscytacji i masażu) do Centrum Kształcenia Ustawicznego im. Stanisława Staszica w Koszalinie,

Część 8 - Dostawa pomocy dydaktycznych (wyposażeni pracowni instalacji i eksploatacji urządzeń elektrycznych) do Zespołu Szkół nr 9 im. Romualda Traugutta w Koszalinie.

Postępowanie nr 3 – przeprowadzone przez Realizatora projektu – Centrum Kształcenia Ustawicznego im. St. Staszica w Koszalinie dotyczy realizacji kursów dla słuchaczy szkoły policealnej dla dorosłych w zawodzie technik masażysta z Centrum Kształcenia Ustawicznego im. St. Staszica w Koszalinie w ramach projektu „Moją perspektywą – ZAWÓD!”.

Postępowanie składało się z 2 części:

Część 1- Kurs kinezjotapingu,

Część 2 – Kurs masażu SPA&WELLNESS.

Skontrolowane zamówienia stanowią 10,71% wszystkich przeprowadzonych postępowań w ramach projektu.

Kontrolowane postępowania nr 1 i 2 zostały przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego. W kontrolowanym postępowaniu nr 3 Zamawiający zastosował zapisy art. 138o ustawy PZP tj. usługi społeczne - zapytanie ofertowe.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent prawidłowo oszacował wartości zamówień:

Postępowanie nr 1 i 2: Szacunkowa wartość zamówienia została ustalona na podstawie przeprowadzonego rozeznania rynku w dniach 02.10.2017 r., 25.10.2017 r. oraz 26.10.2017 r.

Postępowanie nr 3: Szacunkowa wartość zamówienia została ustalona na podstawie przeprowadzonego rozeznania rynku w dniu 29.08.2017 r. Stwierdzono na podstawie dokumentacji dotyczącej kontrolowanego zamówienia udostępnionej przez Realizatora projektu.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż ogłoszenia o zamówieniu zostały opublikowane w odpowiedni sposób:

Postępowanie nr 1: Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 14.11.2017 r. pod numerem 615681-N-2017, na stronie internetowej www.bip.koszalin.pl w okresie od 14.11.2017 r. do 24.11.2017 r. oraz w siedzibie zamawiającego (Urząd Gminy Miasto Koszalin).

Postępowanie nr 2: Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 06.12.2017 r. pod numerem 628330-N-2017, na stronie internetowej www.bip.koszalin.pl w okresie od 06.12.2017 r. do 14.12.2017 r. oraz w siedzibie zamawiającego (Urząd Gminy Miasto Koszalin).

Postępowanie nr 3: Ogłoszenie o zamówieniu nr 3 zostało zamieszczone w dniu 01.10.2019 r. na stronie internetowej Zamawiającego www.cku.koszalin.ibip.pl.

Zamawiający prawidłowo ustalili terminy odnoszące się do poszczególnych etapów kontrolowanych postępowań. Stwierdzono na podstawie udostępnionej dokumentacji dotyczącej kontrolowanych zamówień nr 1, 2 i 3. Wszystkie osoby biorące udział w kontrolowanych postępowaniach nr 1, 2 i 3 złożyły oświadczenia dotyczące niepodlegania wyłączeniu z czynności w postępowaniach o udzielenie zamówienia.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż SIWZ w kontrolowanych postępowaniach nr 1 i 2 zawiera wszystkie wymagane elementy, zgodnie z ustawą Pzp. Stwierdzono na podstawie udostępnionej dokumentacji dotyczącej kontrolowanych zamówień nr 1 i 2.

W kontrolowanym postępowaniu nr 3 – nie dotyczy. Realizator projektu zastosował zapisy art. 138o ustawy PZP tj. usługi społeczne - zapytanie ofertowe.

Opisy przedmiotów kontrolowanych zamówień nr 1, 2 i 3 zostały prawidłowo skonstruowane. Stwierdzono na podstawie dokumentacji załączonej do weryfikowanych postępowań nr 1, 2 i 3.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent określił właściwe kryteria oceny ofert i warunki udziału w postępowaniu:

Postępowanie nr 1:

1. Cena oferty (C) – 60%,
2. Przedłużenie okresu rękojmi i gwarancji (G) - 30%,
3. Skrócenie terminu realizacji zamówienia (T) – 10%.

Postępowanie nr 2:

Cena oferty (C) – 60%,

1. Przedłużenie okresu rękojmi i gwarancji (G) - 30%,
2. Skrócenie terminu realizacji zamówienia (T) – 10%.

Postępowanie nr 3:

1. Cena – 50%,
2. Doświadczenie wykonawcy – 50%.

Zamawiający właściwie weryfikowali spełnienie warunków udziału w trzech kontrolowanych postępowaniach. Stwierdzono na podstawie dokumentacji załączonej do kontrolowanych postępowań nr 1, 2 i 3.

Zgodnie z §20 pkt. 2 umowy o dofinansowanie Beneficjent i Realizatorzy zobowiązani są uwzględniać aspekty społeczne przy udzielaniu zamówień na usługi cateringowe. Kontrolowane postępowania nie dotyczyły usług cateringowych.

W kontrolowanych postępowaniach nr 1 i 2 Zamawiający powołał Komisję przetargową Zarządzeniem wewnętrznym nr 150/17 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 09.11.2017 r. W kontrolowanym postępowaniu nr 3 Realizator projektu zastosował zapisy art. 138o ustawy PZP tj. usługi społeczne - zapytanie ofertowe.

Postępowanie nr 1 zostało wszczęte w dniu 14.11.2017 r., termin składania ofert mijał w dniu 24.11.2017 r. o godzinie 9:00.

Postępowanie nr 2 zostało wszczęte w dniu 06.12.2017 r., termin składania ofert mijał w dniu 14.12.2017 r. o godzinie 9:00.



Postępowanie nr 3 zostało wszczęte w dniu 01.10.2019 r., termin składania ofert mijał w dniu 07.10.2019 r. o godz. 10:00 (Realizator projektu zastosował zapisy art. 138o ustawy PZP tj. usługi społeczne – zapytanie ofertowe).

Zamawiający posiadają kompletne, prawidłowo wypełnione protokoły z przeprowadzonych postępowań: postępowanie nr 1 - protokół z dnia 20.12.2017 r., postępowanie nr 2- protokół z dnia 18.01.2018 r., postępowanie nr 3 – protokół z dnia 07.10.2019 r. W kontrolowanych postępowaniach nr 1, 2 i 3 potencjalni wykonawcy złożyli wymagane oświadczenia o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż w ramach kontrolowanych postępowań dokonano wyboru najkorzystniejszej oferty, zgodnie z kryteriami oceny ofert:

Postępowanie nr 1

W kontrolowanym postępowaniu nr 1 złożone zostały 4 oferty.

Oferta 1 - Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Usługowe „MICRO” Marek Kowalski, ul. Lipowa 1, 48-385 Otmuchów:

- Część 12 - na kwotę 46 819,95 zł brutto (60% - cena, 0% - okres rękojmi, 0% - termin realizacji zamówienia).

Oferta 2 – CEZAR Cezary Machnio i Piotr Gębka Sp. z o.o., ul. Wolności 8 lok.4, 26-600 Radom:

- na Część 1 na kwotę 79 686,00 zł brutto (odrzucona ze względu na cenę przekraczającą budżet zamówienia).

Oferta 3 – NGE Polska Sp. z o.o., ul. Kartuska 228 a, 80-125 Gdańsk:

- Część 1- na kwotę 79 342,38 zł brutto brutto (odrzucona ze względu na cenę przekraczającą budżet zamówienia),

- Część 2 – na kwotę 42 421,47 zł brutto brutto (odrzucona ze względu na cenę przekraczającą budżet zamówienia),

- Część 3 – na kwotę 9 389,82 zł brutto brutto (odrzucona ze względu na cenę przekraczającą budżet zamówienia),

- Część 4 – na kwotę 15 085,95 zł brutto (60% - cena, 0% - okres rękojmi, 10% - termin realizacji zamówienia),

- Część 5 – na kwotę 5 205,36 zł brutto (60% - cena, 0% - okres rękojmi, 10% - termin realizacji zamówienia).

Oferta 4 – MEDEN-INMED Sp. z o.o., ul Wenedów 2, 75-847 Koszalin:

- Część 7 – na kwotę 24 720,00 zł brutto (60% - cena, 0% - okres rękojmi, 0% - termin realizacji zamówienia).

Zamawiający unieważnił części nr 1, 2 i 3 kontrolowanego postępowania, z uwagi na fakt, iż kwoty złożonych ofert przekraczały kwotę przeznaczoną w budżecie na realizację ww. zamówienia.

Na części nr 6, 8, 9, 10 i 11 zamówienia nie wpłynęły żadne oferty.

Zamawiający dokonał wyboru najkorzystniejszych ofert, zgodnie z kryteriami oceny ofert:

Część 4 – NGE Polska Sp. z o.o., ul Kartuska 228 A, 80-125 Gdańsk (70 pkt.),

Część 5 - NGE Polska Sp. z o.o., ul Kartuska 228 A, 80-125 Gdańsk (70 pkt.),

Część 7 – MEDEN-INMED Sp. z o.o., ul. Wenedów 2, 75-847 Koszalin (60 pkt.),

Część 12 – Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Usługowe „MICRO” Marek Kowalski, ul. Lipowa 1, 48-385 Otmuchów (75 pkt.).

Postępowanie nr 2:

W postępowaniu nr 2 złożone zostały 2 oferty.

Oferta 1 - NGE Polska Sp. z o.o., ul. Kartuska 228a, 80-125 Gdańsk:

- Część 1- na kwotę 65 100,78 zł brutto (60% - cena, 0% - okres rękojmi, 0% - termin realizacji zamówienia).

- Część 2 – na kwotę 34 204,11 zł brutto (60% - cena, 0% - okres rękojmi, 0% - termin realizacji zamówienia).

- Część 3 – na kwotę 9 077,16 zł brutto (60% - cena, 15% - okres rękojmi, 0% - termin realizacji zamówienia).

Oferta 2 – HABYS Sp. z o.o., ul. Przemysłowa 1, 38-200 Jasło:

- Część 4 – na kwotę 28 893,40 zł brutto (odrzucona ze względu na niezgodność treści oferty z treścią SIWZ).

W postępowaniu nie wpłynęły żadne oferty na części nr 5, 6, 7 i 8 kontrolowanego zamówienia.

Zamawiający odrzucił ofertę nr 2 firmy HABYS Sp. z o.o., ul Przemysłowa 1, 38-200 Jasło (oferta na część 4). Oferta została odrzucona na podstawie art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz.u. z 2017 r. poz. 1579 z późn. zm). Treść oferty jest niezgodna z treścią SIWZ, a Wykonawca nie spełnia wymagań Zamawiającego dotyczących realizacji przedmiotu zamówienia.

Zamawiający dokonał wyboru najkorzystniejszych ofert, zgodnie z kryteriami oceny ofert:

Część 1 – NGE Polska Sp. z o.o., ul Kartuska 228 A, 80-125 Gdańsk (60 pkt.),

Część 2 – NGE Polska Sp. z o.o., ul Kartuska 228 A, 80-125 Gdańsk (60 pkt.),

Część 3 – NGE Polska Sp. z o.o., ul Kartuska 228 A, 80-125 Gdańsk (75 pkt.).

Postępowanie nr 3:

W postępowaniu nr 3 wpłynęła 1 oferta od firmy Centrum Szkoleniowe TRIGGER, ul. Sosnowa 19, 62-051 Łęczyca:

Część 1 – na kwotę 19 200,00 zł brutto (cena – 50 pkt., doświadczenie – 50 pkt.).

Część 2 – na kwotę 72 000,00 zł brutto (cena – 50 pkt., doświadczenie – 50 pkt.).

Oferta firmy Centrum Szkoleniowe TRIGGER, ul. Sosnowa 19, 62-051 Łęczyca spełniała warunki udziału w postępowaniu i została wybrana przez zamawiającego.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż umowy podpisane z wybranymi wykonawcami zostały zawarte prawidłowo:

Postępowanie nr 1:

Część 4 zamówienia - umowa nr UM/8.6/RPO/2017/ZS9/2 z dnia 12.12.2017 r. została podpisana z wybranym wykonawcą tj. NGE Polska Sp. z o.o., ul Kartuska 228 A, 80-125 Gdańsk na kwotę 15 085,95 zł brutto.

Część 5 zamówienia - umowa nr UM/8.6/RPO/2017/ZS12/1 z dnia 12.12.2017 r. została podpisana z wybranym wykonawcą tj. NGE Polska Sp. z o.o., ul Kartuska 228 A, 80-125 Gdańsk na kwotę 5 205,36 zł brutto.

Część 7 zamówienia – umowa nr UM/8.6/RPO/2017/CKU/1 z dnia 06.12.2017 r. została podpisana z wybranym wykonawcą tj. MEDEN-INMED Sp. z o.o., ul. Wenedów 2, 75-847 Koszalin na kwotę 24 720,00 zł brutto.

Część 12 zamówienia – umowa nr UM/8.6/RPO/2017/ZS9/1 z dnia 08.12.2017 r. została podpisana z wybranym wykonawcą tj. Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Usługowe „MICRO” Marek Kowalski, ul. Lipowa 1, 48-385 Otmuchów na kwotę 46 819,95zł brutto.

Postępowanie nr 2:

Część 1 zamówienia - umowa nr UM/8.6/RPO/2018/ZS1/1 z dnia 12.01.2018 r. została podpisana z wybranym wykonawcą tj. NGE Polska sp. z o.o., ul Kartuska 228 A, 80-125 Gdańsk na kwotę 65 100,78 zł brutto.

Część 2 zamówienia - umowa nr UM/8.6/RPO/2018/ZS7/1 z dnia 12.01.2018 r. została podpisana z wybranym wykonawcą tj. NGE Polska sp. z o.o., ul Kartuska 228 A, 80-125 Gdańsk na kwotę 34 204,11 zł brutto.

Część 3 zamówienia - umowa nr UM/8.6/RPO/2018/ZS8/1 z dnia 12.01.2018 r. została podpisana z wybranym wykonawcą tj. NGE Polska sp. z o.o., ul Kartuska 228 A, 80-125 Gdańsk na kwotę 9 077,16 zł brutto.

Postępowanie nr 3:

Umowa nr 02/CKU/8.6/2019 z dnia 14.10.2019 r. została podpisana z wybranym wykonawcą tj. Centrum Szkoleniowe TRIGGER, ul. Sosnowa 19, 62-051 Łęczycza na kwotę 91 200,00 zł brutto.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż informacje o umowach podpisanych z wybranymi wykonawcami zostały upublicznione prawidłowo:

Postępowanie nr 1: Zamawiający upublicznił ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 20.12.2017 r. pod nr 500078877-N-2017 na tablicy ogłoszeń w swojej siedzibie oraz na stronie internetowej zamawiającego.

Postępowanie nr 2: Zamawiający upublicznił ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 16.01.2018 r. pod nr 500011937-N-2018 na tablicy ogłoszeń w swojej siedzibie oraz na stronie internetowej zamawiającego.

Postępowanie nr 3: Zamawiający upublicznił ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w dniu 15.10.2019 r. na stronie internetowej www.cku.koszalin.ibip.pl.

Na podstawie weryfikacji dokumentacji z przeprowadzonego postępowania nr 3, Zespół kontrolujący stwierdził, iż Realizator projektu prawidłowo zastosował procedury uproszczone, obowiązujące w odniesieniu do zamówień na usługi społeczne i inne szczególne usługi (dotyczy zamówień wszczętych zgodnie z ustawą PZP znowelizowaną na podstawie Dyrektywy nr 2014/24/UE z dnia 26 lutego 2014 r.).

W postępowaniu nr 1 zamówione towary zostały dostarczone zgodnie z umowami, SIWZ oraz ofertami wykonawców. Stwierdzono na podstawie protokołów odbioru z dnia 20.12.2017 r. oraz 08.01.2018 r.

W postępowaniu nr 2 zamówione towary zostały dostarczone zgodnie z umowami, SIWZ oraz ofertami wykonawców. Stwierdzono na podstawie protokołów odbioru z dnia 09.02.2018 r. Usługa będąca przedmiotem kontrolowanego postępowania nr 3 jest w trakcie realizacji.

W ocenie Zespołu kontrolującego weryfikowane postępowania zrealizowane zostały w sposób poprawny, zgodnie z przepisami krajowymi i zapisami *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020*.

f) poprawność stosowania zasady konkurencyjności

W ramach projektu przeprowadzono jedno zamówienie w oparciu o zasadę konkurencyjności w rozumieniu *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020*, które poddano kontroli.

Kontrolowane zamówienie zostało przeprowadzone przez Realizatora projektu – Centrum Kształcenia Ustawicznego im. Stanisława Staszica w Koszalinie i dotyczyło dostawy pomocy dydaktycznych do zawodu technik masażysta do Centrum Kształcenia Ustawicznego im. Stanisława Staszica w Koszalinie w ramach projektu „Moją perspektywą – ZAWÓD!”

Zamówienie zostało podzielone na 6 części:

Część 1 – Dostawa mebli medycznych.

Część 2 – Dostawa klinów i akcesoriów do masażu.

Część 3 – Dostawa wyrobów ortopedycznych i ciśnieniomierzy.

Część 4 – Dostawa defibrylatorów i fantomów do nauki resuscytacji.

Część 5 – Dostawa fantomów do nauki masażu.

Część 6 – Dostawa tablic i modeli medycznych.

Wartość zamówienia została prawidłowo określona, tj. dokonano zsumowania usług i towarów uwzględniając konieczność łącznego spełnienia przesłanek tożsamości przedmiotowej, podmiotowej i czasowej.

Zapytanie ofertowe zostało zamieszczone na dedykowanej stronie internetowej wskazanej w komunikacie ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego: www.bazakonkurencyjnosci.gov.pl w dniu 30.11.2018 r. pod numerem 1152928.

Postępowanie wszczęto w dniu 30.11.2018 r. natomiast termin składania ofert upływał w dniu 10.12.2018 r. Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji, dotyczącej kontrolowanego postępowania, Zespół kontrolujący stwierdził, iż zapytanie ofertowe zawiera wszystkie wymagane elementy, w tym opis przedmiotu zamówienia, warunki udziału w postępowaniu i kryteria oceny ofert (kryterium oceny stanowiło 100% ceny brutto), informacje o wadze punktowej lub procentowej przypisanej do kryterium oraz opis sposobu przyznawania punktacji, termin składania ofert (upływał w dniu 10.12.2018 r.), informacje na temat zakazu powiązań osobowych lub kapitałowych oraz informację o możliwości składania ofert częściowych. Zespół kontrolujący stwierdził, iż zawarty w zapytaniu ofertowym opis przedmiotu zamówienia nie odnosi się do określonego wyrobu lub źródła. Zgodnie z §20 umowy o dofinansowanie projektu Zamawiający jest zobowiązany uwzględnić aspekty społeczne przy udzielaniu zamówień dotyczących usług cateringowych. Kontrolowane zamówienie nie dotyczyło ww. usług, w związku z powyższym Zamawiający nie był zobowiązany do ich stosowania.

Kontrolującym przedstawiono kompletny protokół z wyboru ofert z dnia 10.12.2018 r., zawierający wszystkie wymagane elementy, określone w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020*.

W kontrolowanym postępowaniu wpłynęły oferty:

Część 1:

- oferent: HABYS Sp. z o.o., ul. Przemysłowa 1,38-200 Jasło na kwotę 7 222,00 zł brutto,
- oferent: P.H.U „BMS” Sp.J. Z.Bielecki, ul. Staszica 22, 82-500 Kwidzyn na kwotę 13 523,85 zł brutto.

Część 2:

- oferent: HABYS Sp. z o.o., ul. Przemysłowa 1,38-200 Jasło na kwotę 15 501,00 zł brutto,

- oferent: P.H.U „BMS” Sp.J. Z.Bielecki, ul. Staszica 22, 82-500 Kwidzyn na kwotę 24 329,40 zł brutto.

Część 3:

-oferent: P.H.U „BMS” Sp.J. Z.Bielecki, ul. Staszica 22, 82-500 Kwidzyn na kwotę 7 415,67 zł brutto.

Część 4:

- oferent: P.H.U „BMS” Sp.J. Z.Bielecki, ul. Staszica 22, 82-500 Kwidzyn na kwotę 8 653,05 zł brutto.

Część 5:

- oferent: P.H.U „BMS” Sp.J. Z.Bielecki, ul. Staszica 22, 82-500 Kwidzyn na kwotę 13 284,00 zł brutto.

Część 6:

- oferent: P.H.U „BMS” Sp.J. Z.Bielecki, ul. Staszica 22, 82-500 Kwidzyn na kwotę 10 760,04 zł brutto.

W wyniku oceny ofert w częściach 1 i 2 za najkorzystniejszą ofertę została uznana oferta firmy HABYS Sp. z o.o., ul. Przemysłowa 1,38-200 Jasło.

Oferty złożone przez firmę P.H.U „BMS” Sp.J. Z.Bielecki, ul. Staszica 22, 82-500 Kwidzyn na części 3, 4, 5 i 6 znacząco przekraczały kwoty założone w budżecie projektu na realizację zamówienia w związku z czym nie został wyłoniony wykonawca na ww. części zamówienia.

W dniu 12.12.2018 r. zawarto umowę nr 1/MPZ 8.6/CKU/2018 z wybranym wykonawcą na realizację części 1 i 2 zamówienia, tj. firmą HABYS Sp. z o.o., ul. Przemysłowa 1,38-200 Jasło. Informację o wyniku postępowania opublikowano na stronie internetowej www.bazakonkurencyjnosci.gov.pl. Zamawiający przedstawił oświadczenia o braku powiązań kapitałowych lub osobowych złożonych przez wykonawcę oraz zamawiającego, będące załącznikiem do zapytania ofertowego.

Zespół kontrolujący nie stwierdził naruszenia zasad uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców. Kontrolowane postępowanie przeprowadzone zostało z zastosowaniem zasady konkurencyjności i zostało ocenione pozytywnie.

g) kwalifikowalność personelu projektu

W ramach projektu zatrudniono łącznie 30 osób, których koszty wynagrodzenia zostały ujęte w kosztach bezpośrednich. Kontroli poddano dokumentację 3 osób, co stanowi 10% całego personelu zaangażowanego w realizację projektu do dnia kontroli.

Zweryfikowano dokumentację następujących osób:

- Pani Aleksandry Dudek, zatrudnionej w Zespole Szkół nr 8 w Koszalinie, w dniu 31.03.2017 r. na podstawie porozumienia ws. przydzielenia realizacji zajęć z doradztwa zawodowego, w wymiarze 42 godzin w okresie od 03.04.2017 r. do 23.06.2017 r.,

- Pana Waldemara Rydzewskiego, zatrudnionego w Zespole Szkół nr 9 w Koszalinie w dniu 05.09.2018 r., na podstawie porozumienia ws. przydzielenia realizacji zajęć z programowania mikroprocesorów, w wymiarze 24 godzin, w okresie od 05.09.2018 r. do 30.06.2019 r.,

- Pani Małgorzaty Kapszewicz, zatrudnionej w Zespole Szkół nr 7 w Koszalinie, w dniu 04.03.2019 r. na podstawie porozumienia ws. przydzielenia realizacji zajęć z indywidualnego doradztwa edukacyjno-zawodowego dla uczniów, w wymiarze 15 godzin, w okresie od 19.03.2018 r. do 29.05.2019 r.

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji projektowej, dotyczącej personelu projektu Zespół kontrolujący stwierdził, iż zakres zadań osób ujętych w próbie badawczej umożliwia ich prawidłowe i efektywne wykonywanie.

Wysokość wynagrodzenia ww. osób zgodna jest za zapisami Karty Nauczyciela. Ponadto Beneficjent projektu przedstawił dokumentację dotyczącą ww. osób m.in.: treść porozumienia ws. przydzielenia realizacji zajęć, wykazy zajęć prowadzonych w ramach projektu, oświadczenia o zaangażowaniu zawodowym, dokumentację potwierdzającą zrealizowanie powierzonych zadań oraz dokumentację potwierdzającą wykształcenie oraz zdobyte kwalifikacje. Na podstawie zweryfikowanych dokumentów stwierdza się, iż Realizatorzy projektu posiadają dokumentację uzasadniającą wybór osób wchodzących w skład personelu projektu.

Realizatorzy projektu angażują do projektu personel posiadający kwalifikacje określone we wniosku o dofinansowanie. Stwierdzono na podstawie wniosku o dofinansowanie nr RPZP.08.06.00-32-K061/16 oraz zweryfikowanej próby dokumentacji personelu projektu.

Na podstawie zweryfikowanej próby dokumentacji personelu projektu, zestawienia Beneficjenta projektu załączonego do zawiadomienia o kontroli (zestawienie dołączono do akt kontroli) oraz zapisów zawartych we wniosku o dofinansowanie stwierdza się, iż liczba personelu zaangażowanego w realizację projektu jest adekwatna do realizowanych zadań w ramach kontrolowanego projektu.

Na podstawie oświadczenia Beneficjenta z dnia 20.11.2019 r. (oświadczenie załączono do akt kontroli), Zespół kontrolujący stwierdził, iż osoby dysponujące środkami dofinansowania nie są prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów ani za przestępstwa skarbowe.

Na podstawie zweryfikowanej próby dokumentacji personelu projektu, oświadczenia Beneficjenta z dnia 20.11.2019 r. (oświadczenie załączono do akt kontroli) stwierdza się, iż łączne zaangażowanie osób ujętych w próbie badawczej w realizację wszystkich projektów unijnych oraz działań finansowanych ze środków Beneficjenta i innych źródeł nie przekracza dopuszczalnego miesięcznego limitu godzin na osobę, który określono w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.

Na podstawie zweryfikowanej próby dokumentacji personelu projektu, znajdującej się w próbie badawczej oraz oświadczenia Beneficjenta z dnia 20.11.2019 r. (oświadczenie załączono do akt kontroli) (oświadczenie załączono do akt kontroli) Zespół kontrolujący stwierdził, iż:

- Beneficjent rejestruje dane dotyczące formy zaangażowania oraz godzin pracy personelu w SL 2014,
- Beneficjent posiada dokumentację potwierdzającą prawidłowość zatrudnienia personelu projektu,
- Beneficjent nie angażuje personelu projektu na podstawie umów cywilnoprawnych ani na umów o dzieło,
- wysokość wynagrodzenia za jedną godzinę ponadwymiarową zajęć, została określona wg stawki osobistego zaszergowania (zgodnie z art. 35 ust. 3 ustawy – Karta Nauczyciela) i odpowiada stawkom zaplanowanym w budżecie projektu,
- w projekcie nie są rozliczane niekwalifikowalne składniki wynagrodzeń, określone w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*,
- kontrolowany projekt nie przewidywał wyposażenia stanowiska pracy dla personelu,
- Beneficjent nie angażuje osób zatrudnionych w IZ lub IP RPO WZ,

- wydatki poniesione na wynagrodzenie personelu w ramach kontrolowanego projektu są zgodne z przepisami krajowymi i *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.

h) poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis

Kontrolowany projekt nie jest objęty pomocą publiczną.

i) prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych

Realizatorzy projektu wykonują założone we wniosku działania informacyjno-promocyjne zgodnie z § 22 umowy o dofinansowanie nr RPZP.08.06.00-32-K061/16-00 z dnia 08.02.2017 r. wraz z późniejszymi zmianami oraz zgodnie z *Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji i Księżą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020*.

Na podstawie przedstawionej dokumentacji z zakresu działań informacyjno-promocyjnych, Zespół kontrolujący stwierdził, iż do dnia kontroli:

- Realizatorzy projektu prawidłowo oznaczyli miejsca realizacji za pomocą plakatu informacyjnego w formacie A3 oraz dystrybuowali plakaty i ulotki,
- strony internetowe kontrolowanego projektu, dokumentacja merytoryczna oraz plakaty informacyjne projektu oznaczone zostały znakiem Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i do Europejskiego Funduszu Społecznego oraz znakiem Fundusze Europejskie wraz z nazwą RPO WZ,
- wykonywane przez Realizatorów projektu działania są adekwatne do zakresu merytorycznego i zasięgu oddziaływania kontrolowanego projektu,
- dokumentacja merytoryczna, strony internetowe projektu oraz inne materiały informacyjne posiadały wszystkie wymagane elementy, wymienione w umowie o dofinansowanie projektu oraz w *Podręczniku wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji*. Ponadto w okresie realizacji projektu do dnia kontroli Realizatorzy projektu prowadzili dodatkowe działania informacyjno-promocyjne, m.in. brali udział w konferencji promującej projekty finansowane z EFS, w warsztatach zawodowawczych dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych, targach edukacji i pracy, udzielali wywiadów na temat projektu w mediach (m.in. w Radio Koszalin i TV MAX Koszalin, Radiu Eska, w Dzienniku Pomorza, w gazecie Miasto), na bieżąco informowali o działaniach projektowych w gablotach informacyjnych szkół, podczas godzin wychowawczych, wywiadówek oraz umieszczali informacje o realizacji projektu na profilach portalu społecznościowego Facebook.

Wydatki związane z działaniami informacyjno-promocyjnymi rozliczane są przez Beneficjenta wyłącznie w ramach kosztów pośrednich, co potwierdzają zapisy w zweryfikowanych wnioskach o płatność. Zespół kontrolujący stwierdził, iż wykonywane przez Beneficjenta i Realizatorów projektu działania były adekwatne do zakresu merytorycznego i zasięgu oddziaływania kontrolowanego projektu.

j) archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu

Zgodnie z wymogami określonymi w § 18 umowy o dofinansowanie projektu Beneficjent poddał się kontroli w dniach 20-22.11.2019 r. i zapewnił pełny dostęp do dokumentacji dotyczącej projektu, co umożliwiło Zespołowi kontrolującemu weryfikację zgodności z prawem i prawidłowości zadeklarowanych wydatków.

Beneficjent przechowuje weryfikowane dokumenty dotyczące projektu zgodnie z wymogami określonymi w § 17 umowy o dofinansowanie projektu. Weryfikowane dokumenty dotyczące realizacji projektu dostępne były w biurze projektu w siedzibie Beneficjenta. Dokumentacja przechowywana jest w zamkniętych pomieszczeniach, w sposób zapewniający dostępność tylko osobom upoważnionym, poufność i bezpieczeństwo oraz jest zabezpieczona przed nieuprawnionym dostępem osób trzecich. Zespół kontrolujący stwierdził, iż dokumentacja dotycząca projektu jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu.

k) prawidłowość realizacji projektów partnerskich

Kontrolowany projekt nie jest projektem partnerskim.

12. Informacje o wykrytych nieprawidłowościach/uchybieniach:

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji, Zespół kontrolujący stwierdził uchybienia w obszarze kontroli „**zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu**”:

Zespół kontrolujący stwierdził, iż projekt realizowany jest co do zasady terminowo, za wyjątkiem wskazanych we wnioskach o płatność problemów w realizacji projektu, opisanych poniżej:

1) Zespół Szkół nr 9 w Koszalinie:

- w okresie sprawozdawczym od kwietnia 2019 r. do maja 2019 r.: 1 uczeń nie był w stanie kontynuować kursu SEP 1kV, powodem było podjęcie studiów na Politechnice Gdańskiej, okres odbywania kursu zbiegł się z egzaminami końcowymi, kurs przeprowadzony został w lipcu 2019 r.,
- w okresie sprawozdawczym od czerwca 2019 r. do sierpnia 2019 r.: Beneficjent wskazał na opóźnienie w związku z ustaleniem terminu egzaminu z kursu na obsługę wózków widłowych. (opóźnienie wynikało ze zmiany przepisów krajowych, według których termin egzaminu wyznacza Urząd Dozoru Technicznego, a nie firma organizująca kurs), kurs przeprowadzony został we wrześniu 2019 r., egzamin przeprowadzony został w październiku 2019 r.

2) Zespół Szkół nr 10 w Koszalinie:

- w okresie sprawozdawczym od kwietnia 2019 r. do maja 2019 r.: niska frekwencja na zajęciach w ramach kursu blacharz-spawacz, realizowanych w ramach projektu,
- w okresie sprawozdawczym od czerwca 2019 r. do sierpnia 2019 r.: opóźnienie w realizacji zajęć z doradztwa zawodowego w związku ze strajkiem nauczycieli w kwietniu 2019 r., w związku z powyższym realizacja części zajęć została przesunięta na wrzesień 2019 r. (zajęcia zostały zrealizowane),
- w okresie sprawozdawczym za wrzesień 2019 r.: 1 uczeń nie dokończył zajęć z doradztwa indywidualnego i nie podjął nauki w roku szkolnym 2019/2020.

3) Centrum Kształcenia Ustawicznego w Koszalinie:

Beneficjent wskazuje na problemy, dotyczące frekwencji uczestników na zajęciach realizowanych w ramach projektu oraz rezygnacji z uczestnictwa w projekcie w związku ze zmianami sytuacji życiowej. Według wyjaśnienia Realizatora projektu (Centrum Kształcenia Ustawicznego w Koszalinie) z dnia 25.11.2019 r. główną przyczyną problemów z frekwencją na zajęciach były zmiany sytuacji życiowej uczestników projektu (zmiana miejsca zamieszkania czy konieczność podjęcia pracy oraz problemy z opanowaniem materiału szkoleniowego, dotyczącego kursu „technik masażysta”) utrudniające lub uniemożliwiające udział w projekcie.

13. Stwierdzone podejrzenia oszustw finansowych lub działania o charakterze korupcyjnym:

Nie dotyczy.

14. Zalecenia pokontrolne:

W związku z uchybieniami, o których mowa w pkt. 12 niniejszej Informacji pokontrolnej, w przypadku realizacji kolejnych projektów, Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje Beneficjenta do dokładania wszelkich starań w kwestii utrzymania jak najwyższej frekwencji uczestników projektu w realizowanych formach wsparcia.

Ponadto Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje Beneficjenta do sporządzenia pisma, w którym przyjmuje lub nie przyjmuje do wiadomości powyższe zalecenia pokontrolne, i przesłania go pocztą na adres Wojewódzki Urząd Pracy w Szczecinie, Filia w Koszalinie, ul. Słowiańska 15a, 75-846 Koszalin, w terminie 14 dni kalendarzowych od otrzymania niniejszej Informacji pokontrolnej.

15. Zalecenia pokontrolne dotyczące zwrotu środków finansowych:

Nie dotyczy.

16. Pouczenie:

- a) Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej. Wszelkie wyjaśnienia oraz oświadczenia Beneficjenta opisane w Informacji pokontrolnej dołączono do akt kontroli. Z uwagi na to, że Beneficjent posiada takie same dokumenty nie załączano ich do Informacji pokontrolnej w postaci powtórnych kserokopii.
- b) Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo wniesienia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w niniejszej Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania. W takim przypadku należy jednocześnie wraz z przedmiotowymi zastrzeżeniami przesać do Wydziału Kontroli EFS Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Szczecinie dodatkowe wyjaśnienia i dokumenty, konieczne do rzetelnego i kompleksowego rozpatrzenia zastrzeżeń.
- c) W sytuacji, gdy Beneficjent w ustalonym ww. terminie nie wdroży zaleceń pokontrolnych, tj. nie doprowadzi do usunięcia stwierdzonych uchybień/nieprawidłowości i nie wniesie zastrzeżeń do niniejszej Informacji pokontrolnej, Instytucja Pośrednicząca może podjąć działania przewidziane w § 29 umowy z dnia 08.10.2017 r. o dofinansowanie projektu nr RPZP.08.06.00-32-K061/16-00.

17. Data sporządzenia informacji pokontrolnej.

Koszalin, dnia 14 stycznia 2020 r. *Magdalena Dobosz*

SPECJALISTA

Mark Zającki

Dan
INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

(Podpisy członków Zespołu kontrolującego, w tym kierownika Zespołu kontrolującego)

DYREKTOR
Wojewódzkiego Urzędu Pracy

Przewoda
Andrzej Przewoda

(Podpis kierownika jednostki kontrolującej)

SPECJALISTA

Joanna Kuchniak

Przewoda