



WUP.XIII.5651.109.MZ.2020
Nr: RPOWZ/109-8/MZ

Koszalin, dnia 11 grudnia 2020 r.

**Informacja pokontrolna
nr 5651.109.MZ.2020**

1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

§ 18 umowy z dnia 9 października 2019 r. o dofinansowanie projektu nr RPZP.08.04.00-32-K002/19-00 wraz z późniejszymi zmianami, pn. „Fabryka Kompetencji Kluczowych” w ramach Działania 8.4 Osi Priorytetowej VIII RPO WZ, 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.

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:

- 13-14.10.2020 r.,
- 15.10.2020 r., 19.10.2020 r., 23.10.2020 r., 05.11.2020 r., 06.11.2020 r. - kontrola na dokumentach w siedzibie IP.

5. Rodzaj kontroli:

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

6. Nazwa jednostki kontrolowanej:

Gmina Miasto Koszalin (Lider projektu).


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

ul. Rynek Staromiejski 6-7, 75-007 Koszalin.

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

Projekt pn.: „Fabryka Kompetencji Kluczowych”.

Nr wniosku o dofinansowanie: RPZP.08.04.00-32-K002/19.

 Dokument podlega opublikacji na podstawie art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej.

GŁÓWNY SPECJALISTA

08.01.21 r. mgr Agata Leszczyńska

Oś Priorytetowa: VIII Edukacja.

Działanie 8.4 Upowszechnienie edukacji przedszkolnej oraz wsparcie szkół i placówek prowadzących kształcenie ogólne oraz uczniów uczestniczących w kształceniu podstawowym, gimnazjalnym, ponadpodstawowym i ponadgimnazjalnym w ramach Strategii ZIT dla Koszalińsko-KołobrzESCO-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego.

Umowa nr RPZP.08.04.00-32-K002/19-00 zawarta w dniu 09.10.2019 r.

Wartość projektu: 6 031 990,80 zł.

Sposób rozliczenia projektu: na podstawie rzeczywiście ponoszonych wydatków.

Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 2 849 766,70 zł.

Weryfikowany wniosek o płatność: RPZP.08.04.00-32-K002/19-005-02.

Okres realizacji projektu: od 01.09.2019 r. do 31.03.2022 r.

9. Celem kontroli było kompleksowe sprawdzenie zgodności projektu z umową o dofinansowanie oraz informacjami przedstawionymi we wniosku o płatność na podstawie dokumentacji merytorycznej i finansowej. 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 (za wyjątkiem próby dotyczącej rozliczeń finansowych, w ramach której zweryfikowano 8,76% poniesionych do dnia kontroli wydatków oraz próby dotyczącej kwalifikowalności uczestników projektu, w ramach której zweryfikowano 0,67% wszystkich uczestników, co jest zgodne z zapisami Roczego Planu Kontroli 2020/2021). 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 2014-2020, tj. Oś Priorytetowa VIII RPO WZ Działanie 8.4. Upowszechnienie edukacji przedszkolnej oraz wsparcie szkół i placówek prowadzących kształcenie ogólne oraz uczniów uczestniczących w kształceniu podstawowym, gimnazjalnym, ponadpodstawowym i ponadgimnazjalnym w ramach Strategii ZIT dla Koszalińsko-Kołobrzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego (KKBOF).

Stwierdzono na podstawie wniosku o dofinansowanie projektu nr RPZP.08.04.00-32-K002/19 oraz zweryfikowanej dokumentacji projektowej, udostępnionej przez Lidera, Partnerów oraz Realizatorów projektu.

Projekt realizowany jest przez Gminę Miasto Koszalin (Lider projektu) oraz 14 Partnerów i 31 Realizatorów projektu.

Lider projektu: Gmina Miasto Koszalin (Realizatorzy projektu z ramienia Lidera projektu: Sportowa Szkoła Podstawowa nr 1 w Koszalinie, Szkoła Podstawowa nr 4 w Koszalinie, Szkoła Podstawowa nr 7 w Koszalinie, Szkoła Podstawowa nr 10 w Koszalinie, Szkoła Podstawowa nr 18 w Koszalinie, Szkoła Podstawowa Integracyjna nr 21 w Koszalinie).

Partner nr 1: Gmina Będzino (Realizatorzy projektu z ramienia Partnera nr 1: Szkoła Podstawowa w Tymieniu, Szkoła Podstawowa w Dobrzycy).

Partner nr 2: Miasto Białogard (Realizatorzy projektu z ramienia Partnera nr 2: Szkoła Podstawowa nr 1 w Białogardzie, Szkoła Podstawowa nr 3 w Białogardzie, Szkoła Podstawowa nr 4 w Białogardzie, Szkoła Podstawowa nr 5 w Białogardzie).

Partner nr 3: Powiat Białogardzki (Realizator projektu z ramienia Partnera nr 3: Liceum Ogólnokształcące w Białogardzie).

Partner nr 4: Gmina Biesiekierz (Realizator projektu z ramienia Partnera nr 4: Szkoła Podstawowa w Starych Bielicach).

Partner nr 5: Gmina Bobolice (Realizatorzy projektu z ramienia Partnera nr 5: Szkoła Podstawowa w Bobolicach, Szkoła Podstawowa w Dargini).

Partner nr 6: Gmina Karlino (Realizatorzy projektu z ramienia Partnera nr 6: Szkoła Podstawowa w Karlinie, Zakład Oświaty w Karlinie).

Partner nr 7: Powiat Kołobrzeski (Realizator projektu z ramienia Partnera nr 7: Zespół Szkół w Gościnie).

Partner nr 8: Gmina Manowo (Realizator projektu z ramienia Partnera nr 8: Szkoła Podstawowa w Rosnowie).

Partner nr 9: Gmina Mielno (Realizatorzy projektu z ramienia Partnera nr 9: Szkoła Podstawowa w Mielnie, Szkoła Podstawowa w Sarbinowie).

Partner nr 10: Gmina Polanów (Realizator projektu z ramienia Partnera nr 10: Zespół Szkół Publicznych w Polanowie).

Partner nr 11: Gmina Sianów (Realizatorzy projektu z ramienia Partnera nr 11: Szkoła Podstawowa nr 1 w Sianowie, Szkoła Podstawowa nr 2 w Sianowie, Zespół Administracji Obsługi Oświaty w Koszalinie)

Partner nr 12: Gmina Świeszyno (Realizatorzy projektu z ramienia Partnera nr 12: Szkoła Podstawowa w Konikowie, Szkoła Podstawowa w Świeszynie).

Partner nr 13: Gmina Tychowo (Realizatorzy projektu z ramienia Partnera nr 13: Szkoła Podstawowa w Tychowie, Szkoła Podstawowa w Dobrowie).

Partner nr 14: Gmina Ustronie Morskie (Realizator projektu z ramienia Partnera nr 14: Szkoła Podstawowa w Ustroniu Morskim).

Na podstawie wniosku o dofinansowanie nr RPZP.08.04.00-32-K002/19, umowy o dofinansowanie projektu, weryfikowanego wniosku o płatność nr RPZP.08.04.00-32-K002/19-005-02 oraz zweryfikowanej dokumentacji projektowej, udostępnionej przez Lidera oraz Realizatorów projektu stwierdzono, iż:

- projekt jest zgodny ze szczegółowymi kryteriami wyboru projektów konkursowych w ramach naboru nr RPZP.08.04.00-IP.02-32-K46/19,
- informacje przekazywane we wniosku 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*,
- Beneficjent posiada produkty projektu, które powinny zostać opracowane do czasu kontroli.

Na podstawie zapisów we wniosku o płatność nr RPZP.08.04.00-32-K002/19-005-02 oraz zweryfikowanej dokumentacji projektowej Zespół kontrolujący stwierdził, iż w okresie sprawozdawczym wystąpiły problemy w realizacji projektu spowodowane wystąpieniem pandemii COVID-19.

W związku z sytuacją epidemiczną większość Realizatorów projektu (szkoły) zawiesiła prowadzenie zajęć w ramach projektu. W okresie sprawozdawczym, zajęcia w formie zdalnej przy wykorzystaniu środków elektronicznych realizowane były przez 4 Realizatorów projektu: Liceum Ogólnokształcące w Białogardzie, Liceum Ogólnokształcące w Gościnie, Szkołę Podstawową nr 7 w Koszalinie oraz Szkołę Podstawową nr 18 w Koszalinie. Ponadto szkoły prowadziły konsultacje indywidualne z uczniami.

W związku z trudnościami w realizacji wsparcia projektowego i wystąpieniu pandemii COVID-19, Zespół kontrolujący stwierdził, iż zawieszenie zajęć może wpłynąć na terminową realizację projektu, powodując ryzyko nieosiągnięcia zakładanych wskaźników projektu.

Zgodnie z zapisami zweryfikowanego wniosku o płatność nr RPZP.08.04.00-32-K002/19-005-02 Realizatorzy projektu dokładali wszelkich starań, aby uczniowie kończący edukację zrealizowali zaplanowane działania (zdalne prowadzenie zajęć oraz prowadzenie doradztwa zawodowego w ramach konsultacji indywidualnych w szkołach). Uczniowie z pozostałych klas będą kontynuować realizację zaległych zajęć w kolejnym roku szkolnym.

Zgodnie z zapisami części G.4.5 wniosku o dofinansowanie projektu, w ramach kontrolowanego projektu zaplanowany został zakup wyposażenia dydaktycznego dla szkół, będących Realizatorami projektu.

Do dnia kontroli w ramach projektu zostały zakupione m.in.: laptopy z pakietem Office, tablety wraz z programem antywirusowym i etui, szafy do przechowywania sprzętu, drukarki na potrzeby prowadzenia zajęć koła języka niemieckiego i obligatoryjnego doradztwa zawodowego (dla Szkoły Podstawowej nr 4 w Koszalinie), monitor interaktywny na potrzeby zajęć z języka angielskiego, router internetowy, laptopy z pakietem Office, szafa na laptopy (dla Szkoły Podstawowej nr 7 w Koszalinie), kolumna komputerowa, ekrany ścienne, urządzenie wielofunkcyjne, projektor do prowadzenia zajęć logopedycznych i przyrodniczych, router internetowy, monitor interaktywny, drukarka-kserokopiarka (dla Szkoły Podstawowej nr 21 w Koszalinie).

Wyżej wymieniony sprzęt został zakupiony, co stwierdzono na podstawie zapisów we wniosku o płatność nr RPZP.08.04.00-32-K002/19-005-02, zweryfikowanej dokumentacji finansowej oraz protokołów odbioru zakupionego sprzętu.

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

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji projektowej Lider projektu zapewnił równość szans i dostęp do projektu dla osób z niepełnosprawnościami oraz identyfikuje ich potrzeby na etapie rekrutacji do projektu.

Ponadto zostały uwzględnione potrzeby osób niepełnosprawnych i osób szczególnych potrzebach (np. żywieniowych czy architektonicznych). Osoby realizujące wsparcie w ramach projektu posiadają zdolności posługiwania się językiem migowym. Miejsce realizacji projektu i biuro projektu pozbawione jest barier dostępu dla osób niepełnosprawnych.

Każdy uczeń niepełnosprawny przystępujący do udziału w projekcie na etapie wypełniania formularza zgłoszeniowego ma możliwość opisanie swoich szczególnych potrzeb związanych z udziałem w projekcie. Na tej podstawie Realizatorzy projektu dokładają wszelkich starań, aby umożliwić danym uczniom nieskrępowany udział w zajęciach w ramach projektu. Formy wsparcia w ramach projektu realizowane są z uwzględnieniem indywidualnych potrzeb rozwojowych i edukacyjnych oraz możliwości psychofizycznych uczniów objętych wsparciem. Czas zajęć dostosowany jest do potrzeb uczestników, a ich nasycenie dostosowane do harmonogramu roku szkolnego. Infrastruktura w ramach projektu jest dostępna dla wszystkich osób, w tym osób niepełnosprawnych.

Stwierdzono na podstawie zweryfikowanej dokumentacji projektowej oraz oświadczenia Lidera projektu z dnia 05.11.2020 r., dotyczącego realizacji działań wobec uczestników projektu o szczególnych potrzebach.

Wszystkie osoby miały równy dostęp do udziału w projekcie bez względu na płeć, rasę, wyznanie czy niepełnosprawność. Stwierdzono na podstawie zweryfikowanej dokumentacji uczestników projektu oraz na podstawie oświadczenia Lidera projektu z dnia 13.10.2020 r.

c) kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych

Celem projektu jest podniesienie do dnia 31.03.2022 r. kompetencji kluczowych 4084 uczniów na

potrzeby przyszłego zatrudnienia, uczęszczających do 30 szkół prowadzących kształcenie na terenie Koszalińsko-Kołońskiego Obszaru Funkcjonalnego, zwanego dalej KKBOF, poprzez wdrożenie kompleksowych programów indywidualizacji pracy z uczniem ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi, prowadzenie zajęć rozwijających kompetencje kluczowe, kompetencje z zakresu TIK, stosowanie nauczania opartego na metodzie eksperymentu, objęcie uczniów LO i kl. VII-VIII SP ofertą doradztwa edukacyjnego, doskonalenie zawodowe nauczycieli z zakresu stosowania indywidualizacji nauczania, rozwijania ich kompetencji cyfrowych sprzyjających nauczaniu przedmiotowemu z wykorzystaniem narzędzi TIK lub rozwijanie kompetencji cyfrowych uczniów, wyposażenie szkół w niezbędne pomoce dydaktyczne oraz zainicjowanie współpracy organów prowadzących na rzecz podnoszenia jakości kształcenia.

Grupę docelową projektu stanowi 4397 uczniów oraz 345 nauczycieli ze szkół prowadzących kształcenie ogólne z obszaru KKBOF, prowadzone przez 13 gmin (Będzino, Białogard, Biesiekierz, Bobolice, Koszalin, Karlino, Manowo, Mielno, Polanów, Sianów, Świeszyno, Tychowo, Ustronie Morskie) i 2 powiaty ziemskie (białogardzki, kołoński).

Zespół kontrolujący stwierdził, iż liczba uczestników projektu dotycząca poszczególnych rodzajów wsparcia jest zgodna z założeniami projektu zawartymi we wniosku o dofinansowanie, co stwierdzono na podstawie wniosku o dofinansowanie projektu nr RPZP.08.04.00-32-K002/19, umowy o dofinansowanie projektu nr RPZP.08.04.00-32-K002/19-00 z dnia 19.10.2019 r. oraz informacji zawartych w zweryfikowanych dokumentach dotyczących uczestników projektu.

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 32 osób, co stanowi 0,67% uczestników projektu zaplanowanych do objęcia wsparciem w ramach projektu.

Uczestnicy ze Szkoły Podstawowej nr 4 w Koszalinie:

Uczniowie biorący udział w zajęciach wspomagających proces uczenia się i nabywania kompetencji kluczowych „Jak się uczyć, aby się nauczyć” w ramach projektu:

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.
- 5.
- 6.
- 7.
- 8.
- 9.

W dokumentacji dotyczącej ww. uczestników projektu znajdowały się m.in.:

- Regulamin rekrutacji i uczestnictwa w projekcie,

- Protokół z rekrutacji,
- formularze zgłoszeniowe do projektu,
- deklaracje uczestnictwa w projekcie,
- oświadczenia uczestnika projektu, dotyczące zgody na przetwarzanie danych osobowych,
- testy do diagnozy wstępnej oraz protokół z diagnozy wstępnej uczniów na zajęcia wspomagające proces uczenia się i nabywania kompetencji kluczowych „Jak się uczyć, aby się nauczyć” w ramach projektu,
- karty pracy z zajęć,
- dziennik z zajęć wspomagających proces uczenia się i nabywania kompetencji kluczowych „Jak się uczyć, aby się nauczyć” zawierający program i cele zajęć oraz listę obecności.

Nauczyciel:

1. p.

W dokumentacji dotyczącej ww. uczestnika projektu znajdowały się m.in.:

- formularz zgłoszeniowy do projektu,
- deklaracja uczestnictwa w projekcie,
- oświadczenie uczestników projektu, dotyczące zgody na przetwarzanie danych osobowych,
- certyfikat ukończenia szkolenia podnoszącego kompetencje cyfrowe i zawodowe „Programowanie LEGO Mindstorms EV3”.

Uczestnicy ze Szkoły Podstawowej nr 7 w Koszalinie

Uczniowie biorący udział w zajęciach rozwijających z języka angielskiego dla uczniów zdolnych z wykorzystaniem multimediiów „Kreatywna szkoła – z angielskim dookoła świata”:

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.
- 5.
- 6.
- 7.
- 8.
- 9.
- 10.

W dokumentacji dotyczącej ww. uczestników projektu znajdowały się m.in.:

- Regulamin rekrutacji i uczestnictwa w projekcie,
- Protokół z rekrutacji,
- formularze zgłoszeniowe do projektu,
- deklaracje uczestnictwa w projekcie,
- oświadczenia uczestników projektu, dotyczące zgody na przetwarzanie danych osobowych,
- karty praw i obowiązków uczestników projektu,
- dziennik z zajęć „Kreatywna szkoła – z angielskim dookoła świata” zawierający program i cele zajęć oraz listę obecności,
- dziennik z zajęć „Programowanie robotów edukacyjnych w języku Blockly” zawierający program i cele zajęć oraz listę obecności (dotyczy

- dziennik z zajęć biologicznych w ramach projektu unijnego zawierający program i cele zajęć oraz listę obecności (dotyczy ...),

- dziennik z zajęć „Model pracy pozalekcyjnej z wykorzystaniem współczesnych technik informatycznych” zawierający program i cele zajęć oraz listę obecności (dotyczy ...).

Uczestnicy ze Szkoły Podstawowej nr 10 w Koszalinie

Uczniowie biorący udział w zajęciach z kodowania „Mały programista”:

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.
- 5.
- 6.
- 7.
- 8.
- 9.
- 10.

W dokumentacji dotyczącej ww. uczestników projektu znajdowały się m.in.:

- regulamin rekrutacji i uczestnictwa w projekcie,
- protokół z rekrutacji,
- formularze zgłoszeniowe do projektu,
- deklaracje uczestnictwa w projekcie,
- oświadczenia uczestników projektu, dotyczące zgody na przetwarzanie danych osobowych,
- dziennik z zajęć „Mały programista” zawierający program i cele zajęć oraz listę obecności,
- arkusze diagnostyczne i ankiety dotyczące zajęć „Mały programista”.

Nauczyciel:

1. p.
2. p.

W dokumentacji dotyczącej ww. uczestnika projektu znajdowały się m.in.:

- formularze zgłoszeniowe do projektu,
- deklaracje uczestnictwa w projekcie,
- oświadczenia uczestników projektu, dotyczące zgody na przetwarzanie danych osobowych,
- certyfikat ze szkolenia certyfikacyjnego „Praktyk Metody Tomatisa” (dotyczy p. ...),
- zaświadczenie ukończenia kursu „Trener TUS stopień 1” (dotyczy p. ...),
- zaświadczenie ukończenia kursu „Trener TUS osób z autyzmem i zespołem Aspergera stopień 2” (dotyczy p. ...).

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

- dane uczestników projektu 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,
- 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 prowadzą procedurę rekrutacji i przyznawania wsparcia uczestnikom projektu w sposób przejrzysty i zapewniający równy dostęp do otrzymania wsparcia,
- Realizatorzy projektu upublicznili ogłoszenia o rekrutacji na swoich stronach internetowych: www.sp4koszalin.pl, www.sp10koszalin.pl oraz www.sp7.koszalin.pl.
- Realizatorzy projektu prawidłowo określają kryteria wyboru uczestników projektu,
- 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 uczestniku, niezbędne do monitorowania wskaźników projektu,
- dane uczestników zbierane w formie papierowej są zgodne z danymi zawartymi w Centralnym Systemie Teleinformatycznym SL 2014,
- w ramach projektu przetwarzane są dane osobowe uczestników korzystających ze wsparcia,
- dane osobowe są przetwarzane wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne i realizacji projektu,
- Realizatorzy projektu przetwarzają powierzone im dane osobowe zgodnie z ustawą o ochronie danych osobowych oraz umową o dofinansowanie projektu,
- do przetwarzania danych osobowych upoważnione są wyłącznie osoby, które posiadają ważne imienne upoważnienia do ich przetwarzania (stwierdzono na podstawie ewidencji osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych oraz nadanych upoważnień dla Pana Sławomira Tkaczyka, Pani Eweliny Stachowskiej, Pana Bogusława Kuma, Pani Danuty Jędrzychowskiej-Peters, Pani Krystyny Wierzbickiej, Pani Alicji Korolewicz oraz Pani Renaty Roman, którym udzielono ważnych imiennych upoważnień do przetwarzania danych osobowych).

Lider i Realizatorzy projektu posiadają dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne, zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych, szacują ryzyko aby zapewnić stopień bezpieczeństwa przetwarzanych danych, odpowiadający temu ryzyku oraz prowadzą rejestr czynności przetwarzania danych osobowych. Stwierdzono na podstawie Polityki bezpieczeństwa informacji w Urzędzie Miejskim w Koszalinie, Polityki bezpieczeństwa informacji Szkoły Podstawowej nr 4 w Koszalinie, Polityki ochrony danych osobowych Szkoły Podstawowej nr 10 w Koszalinie oraz oświadczenia Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 7 w Koszalinie z dnia 08.10.2020 r. (dołączono do akt kontroli).

Gmina Miasto Koszalin powierzyła przetwarzanie danych osobowych Partnerom projektu na podstawie paragrafu nr 9 umowy partnerskiej. Jednocześnie Zespół kontrolujący stwierdził, iż Realizatorzy projektu z ramienia Partnerów projektu nie powierzyli danych innym podmiotom.

Stwierdzono na podstawie oświadczenia Lidera projektu z dnia 13.10.2020 r., oświadczeń Realizatorów projektu z dnia 06.10.2020 r., 07.10.2020 r. i 08.10.2020 r. (oświadczenia dołączono do akt kontroli) oraz dokumentacji udostępnionej Zespołowi kontrolującemu.

d) prawidłowość rozliczeń finansowych

Projekt realizowany jest przez Gminę Miasto Koszalin (Lider projektu), 14 Partnerów projektu oraz 31 Realizatorów projektu, którzy wymienieni zostali w pkt. 11a niniejszej Informacji pokontrolnej.

Do dnia kontroli Lider projektu złożył 5 wniosków o płatność, które zostały zatwierdzone przez Instytucję Pośredniczącą.

Kontroli poddano pozycje nr: 75, 81, 82, 90, 92, 138, 141, 150, 153, 154, 158, 164, 169 oraz 207, ujęte w zweryfikowanym wniosku o płatność nr RPZP.08.04.00-32-K002/19-005-02 na łączną kwotę 528 427,02 zł, co stanowi 8,76% całkowitej wartości projektu.

Zweryfikowano dokumentację finansową następujących Realizatorów projektu: Sportowej Szkoły Podstawowej nr 1 w Koszalinie, Szkoły Podstawowej nr 4 w Koszalinie, Szkoły Podstawowej nr 7 w Koszalinie, Szkoły Podstawowej nr 18 w Koszalinie, Szkoły Podstawowej nr 21 w Koszalinie, Szkoły Podstawowej nr 1 w Sianowie oraz Gminy Manowo (Partnera projektu, który ponosi wydatki w imieniu Szkoły Podstawowej w Rosnowie) i Gminy Mielno (Partnera projektu, który ponosi wydatki w imieniu Szkoły Podstawowej w Mielnie).

Lider i Realizatorzy projektu przedstawili przesłane za pośrednictwem Centralnego Systemu Teleinformatycznego SL2014 kopie dokumentów zapłaty oraz dokumentów potwierdzających fakt poniesienia wydatków w postaci faktur, list płac oraz dokumentów księgowych o równoważnej wartości dowodowej.

Zweryfikowane dokumenty księgowe dotyczące projektu zostały prawidłowo opisane na odwrocie dokumentów, w sposób umożliwiający identyfikację ich związku z kontrolowanym projektem. Dokumenty potwierdzające ponoszenie wydatków w ramach projektu były opisane w sposób umożliwiający jednoznaczne przypisanie kwot z nich wynikających do zadania i pozycji wymienionych w zweryfikowanym wniosku 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 z danymi zawartymi w zweryfikowanym wniosku o płatność oraz z ewidencją finansowo-księgową.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż dane wykazane we wniosku o płatność są zgodne z dokumentami księgowymi i z zapisami *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*. Dane umieszczone w zestawieniach dokumentów potwierdzających wydatki objęte zweryfikowanym wnioskiem o płatność wynikają z oryginałów posiadanych przez Lidera i Realizatorów projektu dowodów zapłaty i innych dokumentów potwierdzających fakt realizacji działań.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż:

- usługi finansowane ze środków projektu są należytej jakości oraz są zgodne z warunkami określonymi w umowach z wykonawcami,
- poniesione wydatki były niezbędne do osiągnięcia celów kontrolowanego projektu,
- wydatki rozliczane w zweryfikowanym wniosku o płatność zostały dokonane w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny,
- wydatki, ponoszone w ramach kontrolowanego projektu nie znajdowały 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*,
- w ramach kosztów bezpośrednich nie stwierdzono finansowania wydatków stanowiących koszty pośrednie projektu,
- koszty pośrednie, poniesione w ramach projektu są kwalifikowalne i rozliczane ryczałtem w wysokości 10% wartości kosztów bezpośrednich,
- przeznaczone wydatki na zakup środków trwałych rozliczane są zgodnie z obowiązującym limitem,
- prowadzone w ramach projektu rozliczenia finansowe są zgodne z *Ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości*,
- na podstawie zweryfikowanej ewidencji księgowej za okres od kwietnia 2020 r. do czerwca 2020 r. Zespół kontrolujący stwierdził, iż Realizatorzy projektu prowadzą wyodrębnione ewidencje wydatków dla kontrolowanego projektu.

Zweryfikowane w ramach kontroli płatności co do zasady realizowane są z wyodrębnionych rachunków bankowych:

- Sportowa Szkoła Podstawowa nr 1 w Koszalinie – 67 1140 2118 0000 2161 0600 1007,
- Szkoła Podstawowa nr 4 w Koszalinie – 25 1140 2118 0000 2163 1000 1008,
- Szkoła Podstawowa nr 7 w Koszalinie – 32 1140 2118 0000 2183 1000 1008,
- Szkoła Podstawowa nr 18 w Koszalinie – 41 1140 2118 0000 2563 1000 1009,
- Szkoła Podstawowa Integracyjna nr 21 w Koszalinie – 10 1140 2118 0000 2583 1000 1014,
- Szkoła Podstawowa w Mielnie – 92 8566 0003 0600 5421 2005 0005,
- Szkoła Podstawowa nr 1 w Sianowie – 08 9317 1012 0051 0319 2000 0040,
- Szkoła Podstawowa w Rosnowie – 66 8581 1014 2005 2000 0117 0004.

Jest to zgodne z zapisami umowy o dofinansowanie projektu z dnia 09.10.2019 r. oraz umowy partnerskiej z dnia 01.08.2019 r.

Zgodnie z zapisami we wniosku o dofinansowanie projektu, w projekcie założono wniesienie wkładu własnego w wysokości 603 199,08 zł w formie pieniężnej. Do dnia kontroli w projekcie rozliczono wkład własny w wymaganej wysokości i zgodnie z harmonogramem projektu, co stwierdzono na podstawie zapisów w zweryfikowanym wniosku o płatność nr RPZP.08.04.00-32-K002/19-005-02, zapisów w Centralnym Systemie Teleinformatycznym SL 2014 oraz na podstawie zweryfikowanej dokumentacji finansowej.

W ramach projektu nie finansowano zwykłej działalności jednostki, a jedynie koszty związane z realizacją kontrolowanego projektu w ramach RPO WZ 2014-2020, co potwierdzają zapisy w zweryfikowanej dokumentacji projektowej oraz zapisy w zweryfikowanym wniosku o płatność nr RPZP.08.04.00-32-K002/19-005-02.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż:

- Gmina Miasto Koszalin (Lider projektu), jest czynnym podatnikiem VAT, -
- Sportowa Szkoła Podstawowa nr 1 w Koszalinie, Szkoła Podstawowa nr 4 w Koszalinie, Szkoła Podstawowa nr 7 w Koszalinie, Szkoła Podstawowa nr 18 w Koszalinie, Szkoła Podstawowa Integracyjna nr 21 w Koszalinie, Szkoła Podstawowa w Mielnie, Szkoła Podstawowa nr 1 w Sianowie i Szkoła Podstawowa w Rosnowie nie są czynnymi podatnikami VAT.

Stwierdzono na podstawie przesłanych za pośrednictwem Centralnego Systemu Teleinformatycznego SL 2014 oświadczeń Lidera, Realizatorów i Partnerów projektu z dnia 06.10.2020 r., 07.10.2020 r., 08.10.2020 r. oraz 13.10.2020 r. (załączono do akt kontroli).

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

e) poprawność udzielania zamówień publicznych

W ramach projektu przeprowadzono 2 postępowania w oparciu o ustawę *Prawo zamówień publicznych*. Kontroli poddano 1 postępowanie, co stanowiło 50% populacji wszystkich postępowań.

Kontrolowane postępowanie realizowane było przez Lidera projektu (Gminę Miasto Koszalin) i dotyczyło zakupu pomocy dydaktycznych w ramach projektu " Fabryka Kompetencji Kluczowych. Postępowanie zostało przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego.

Weryfikowane postępowanie składało się z 6 części:

Część Nr 1 – Dostawa pomocy dydaktycznych do Sportowej Szkoły Podstawowej nr 1 w Koszalinie.

Część Nr 2 – Dostawa pomocy dydaktycznych do Szkoły Podstawowej nr 4 w Koszalinie.

Część Nr 3 – Dostawa pomocy dydaktycznych do Szkoły Podstawowej nr 7 w Koszalinie.

Część Nr 4 – Dostawa pomocy dydaktycznych do Szkoły Podstawowej nr 10 w Koszalinie.

Część Nr 5 – Dostawa pomocy dydaktycznych do Szkoły Podstawowej nr 18 w Koszalinie.

Część Nr 6 – Dostawa pomocy dydaktycznych do Szkoły Podstawowej Integracyjnej nr 21 w Koszalinie.

Zamawiający prawidłowo oszacował wartość zamówienia na podstawie rozeznania cenowego, przeprowadzonego w dniach 18.12.2019 r., 19.12.2019 r. i 20.12.2019 r.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 28.02.2020 r. pod numerem 517012-N-2020, na stronie internetowej <https://bip.koszalin.pl> w okresie od dnia 28.02.2020 r. do 17.03.2020 r. oraz w siedzibie zamawiającego.

Zamawiający prawidłowo ustalił terminy odnoszące się do poszczególnych etapów kontrolowanego postępowania.

Wszystkie osoby biorące udział w kontrolowanym postępowaniu złożyły oświadczenia dotyczące niepodlegania wyłączeniu z czynności w postępowaniach o udzielenie zamówienia.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia (zwana dalej SIWZ) w kontrolowanym postępowaniu zawiera wszystkie wymagane elementy, zgodnie z ustawą Pzp.

W kontrolowanym postępowaniu zmieniana była treść SIWZ, a informacje o modyfikacji zostały upublicznione w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 05.03.2020 r. pod numerem 540040274-N-2020 oraz w dniu 06.03.2020 r. pod numerem 540041223-N-2020.

Opis przedmiotu kontrolowanego zamówienia został prawidłowo skonstruowany. Stwierdzono na podstawie dokumentacji załączonej do weryfikowanego postępowania.

Zespół kontrolujący uznał, iż Zamawiający właściwie określił kryteria oceny ofert oraz warunki udziału w postępowaniu. Kryteria oceny w kontrolowanym postępowaniu:

1. Cena oferty – maksymalnie 60 pkt.,
2. Przedłużenie okresu rękojmi i gwarancji – maksymalnie 20 pkt.
3. Skrócenie terminu realizacji zamówienia – maksymalnie 20 pkt.

Komisja Przetargowa powołana została w dniu 14.02.2020 r. W jej skład wchodziło 5 osób: Przewodniczący Komisji, Zastępca Przewodniczącego, 2 Członków Komisji oraz Sekretarz Komisji.

Postępowanie zostało wszczęte w dniu 28.02.2020 r., termin składania ofert mijał w dniu 17.03.2020 r. o godzinie 09:00. Zamawiający posiada prawidłowo wypełniony i kompletny protokół z postępowania z dnia 03.06.2020 r.

W kontrolowanym postępowaniu potencjalni wykonawcy złożyli wymagane oświadczenia o spełnieniu warunków udziału w kontrolowanym postępowaniu.

W ramach kontrolowanego postępowania złożone zostały następujące oferty:

Część nr 1:

1. NGE Polska sp. z o.o., ul. Kartuska 228a, 80-125 Gdańsk, cena 60 pkt., przedłużenie okresu rękojmi i gwarancji – 20 pkt., skrócenie terminu realizacji zamówienia – 20 pkt.
2. P.H.U. BMS sp.j. Z. Bielecki, ul. Staszica 22, 82-500 Kwidzyn, cena 59,46 pkt., przedłużenie okresu rękojmi i gwarancji – 20 pkt., skrócenie terminu realizacji zamówienia – 20 pkt.
3. Web-Profit Maciej Kuźlik, ul. Spokojna 18, 41-940 Piekary Śląskie – oferta odrzucona z powodu niezgodności parametrów technicznych oferowanego wyposażenia z zapisami SIWZ,

Część nr 2:

1. NGE Polska sp. z o.o., ul. Kartuska 228a, 80-125 Gdańsk, cena 60 pkt., przedłużenie okresu rękojmi i gwarancji – 20 pkt., skrócenie terminu realizacji zamówienia – 20 pkt.
2. Suntar sp. z o.o, ul. Boya Żeleńskiego 5b, 33-100 Tarnów, cena 45,15 pkt., przedłużenie okresu rękojmi i gwarancji – 20 pkt., skrócenie terminu realizacji zamówienia – 20 pkt.
3. Web-Profit Maciej Kuźlik, ul. Spokojna 18, 41-940 Piekary Śląskie – oferta odrzucona z powodu niezgodności z zapisami SIWZ.
4. P.H.U. BMS sp. j. Z. Bielecki, ul. Staszica 22, 82-500 Kwidzyn – oferta odrzucona z powodu niezgodności parametrów technicznych oferowanego wyposażenia z zapisami SIWZ.

Część nr 3:

1. NGE Polska sp. z o.o., ul. Kartuska 228a, 80-125 Gdańsk, cena 60 pkt., przedłużenie okresu rękojmi i gwarancji – 20 pkt., skrócenie terminu realizacji zamówienia – 20 pkt.
2. Suntar sp. z o.o, ul. Boya Żeleńskiego 5b, 33-100 Tarnów – oferta odrzucona z powodu niezgodności parametrów technicznych oferowanego wyposażenia z zapisami SIWZ.

Część nr 4:

1. NGE Polska sp. z o.o., ul. Kartuska 228a, 80-125 Gdańsk – oferta odrzucona z powodu niezgodności parametrów technicznych oferowanego wyposażenia z zapisami SIWZ.

2. P.H.U. BMS sp. j. Z. Bielecki, ul. Staszica 22, 82-500 Kwidzyn – oferta odrzucona z powodu niezgodności z zapisami SIWZ (niezgodność parametrów technicznych oferowanego wyposażenia).

Część nr 5:

1. NGE Polska sp. z o.o., ul. Kartuska 228a, 80-125 Gdańsk, cena 60 pkt., przedłużenie okresu rękojmi i gwarancji – 20 pkt., skrócenie terminu realizacji zamówienia – 20 pkt.
2. Suntar sp. z o.o, ul. Boya Żeleńskiego 5b, 33-100 Tarnów, cena 45,23 pkt., przedłużenie okresu rękojmi i gwarancji – 20 pkt., skrócenie terminu realizacji zamówienia – 20 pkt.
3. P.H.U. BMS sp. j. Z. Bielecki, ul. Staszica 22, 82-500 Kwidzyn – oferta odrzucona z powodu niezgodności z zapisami SIWZ niezgodność parametrów technicznych oferowanego wyposażenia).
4. Web-Profit Maciej Kuźlik, ul. Spokojna 18, 41-940 Piekary Śląskie – oferta odrzucona z powodu niezgodności parametrów technicznych oferowanego wyposażenia z zapisami SIWZ.

Część nr 6:

1. NGE Polska sp. z o.o., ul. Kartuska 228a, 80-125 Gdańsk, cena 60 pkt., przedłużenie okresu rękojmi i gwarancji – 20 pkt., skrócenie terminu realizacji zamówienia – 20 pkt.
2. Suntar sp. z o.o, ul. Boya Żeleńskiego 5b, 33-100 Tarnów, cena 46,18 pkt., przedłużenie okresu rękojmi i gwarancji – 20 pkt., skrócenie terminu realizacji zamówienia – 20 pkt.
3. Web-Profit Maciej Kuźlik, ul. Spokojna 18, 41-940 Piekary Śląskie – oferta odrzucona z powodu niezgodności parametrów technicznych oferowanego wyposażenia z zapisami SIWZ.

Zamawiający dokonał wyboru najkorzystniejszych ofert w ramach poszczególnych części zamówienia, zgodnie z kryteriami oceny ofert.

Z wyłonionym w ramach kontrolowanego postępowania wykonawcą, tj. firmą NGE Polska sp. z o.o., z siedzibą przy ul. Kartuska 228a, 80-125 Gdańsk została podpisana w dniu 25.05.2020 r. umowa, dotycząca realizacji części nr 1, 2, 3, 5, 6 przedmiotowego postępowania.

Postępowanie dotyczące realizacji części nr 4 zamówienia zostało unieważnione ze względu na brak złożonych ofert, które nie podlegały odrzuceniu.

Zamawiający upublicznił ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 28.05.2020 r. pod nr 5010092067-N-2020 oraz na stronie internetowej zamawiającego.

Zamówione towary/usługi zostały dostarczone i odebrane zgodnie z umową z wykonawcą, co stwierdzono na podstawie dokumentacji finansowej, protokołów odbioru oraz zapisów w weryfikowanym wniosku o płatność.

Kontrolowane postępowanie zostało ocenione pozytywnie.

f) poprawność stosowania zasady konkurencyjności

W ramach projektu przeprowadzono 6 zamówień w oparciu o zasadę konkurencyjności w rozumieniu *Wytucznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020.*

Kontroli poddano 1 zamówienie dotyczące zakupu pomocy dydaktycznych (laptopów wraz z torbą, interaktywnych mobilnych przystawek, modułów bezprzewodowych połączenia tablicy Myboard

z komputerem, myszy bezprzewodowych, zestawów multimedialnych, tabletów z etui, ładowarki do tabletów, projektora multimedialnego, tablicy interaktywnej) dla Szkoły Podstawowej nr 10 w Koszalinie w ramach kontrolowanego projektu, co stanowi 16,67% wszystkich przeprowadzonych zamówień w ramach projektu z zastosowaniem ww. zasady.

Kontrolowane zamówienie realizowane było przez Gminę Miasto Koszalin (Lidera projektu). Weryfikacji zamówienia dokonano na podstawie dokumentacji projektowej, przesłanej za pośrednictwem Centralnego Systemu Teleinformatycznego SL 2014 w dniu 19.10.2020 r. oraz drogą mailową w dniu 06.11.2020 r.

Lider projektu prawidłowo określił wartość zamówienia, tj. dokonał zsumowania usług i towarów uwzględniając konieczność łącznego spełnienia przesłanek tożsamości przedmiotowej, podmiotowej i czasowej. Zapytanie ofertowe zostało zamieszczone w bazie konkurencyjności na stronie <http://bazakonkurencyjności.funduszeuropejskie.gov.pl> w dniu 23.07.2020 r. pod nr 1255343.

Postępowanie wszczęto w dniu 23.07.2020 r., natomiast termin składania ofert upływał w dniu 03.08.2020 r., co stwierdzono na podstawie dokumentacji, dotyczącej przedmiotowego postępowania. Zapytanie ofertowe zawiera wszystkie wymagane elementy, w tym opis przedmiotu zamówienia, warunki udziału w postępowaniu, kryteria oceny ofert, termin i sposób składania ofert, informacje na temat zakazu powiązań osobowych lub kapitałowych, warunki istotnych zmian umowy o udzielenie zamówienia oraz informację o braku możliwości składania ofert częściowych.

Zapytanie ofertowe zawiera informacje o wagach punktowych i procentowych przypisanych do poszczególnych kryteriów oraz opis sposobu przyznawania punktacji, tj.:

1. Cena oferty – 60 pkt.,
2. Przedłużenie okresu rękojmi i gwarancji – 20 pkt. (okres 24 miesiące – 0 pkt., okres 30 miesięcy – 10 pkt., okres 36 miesięcy – 20 pkt.),
3. Skrócenie terminu realizacji zamówienia – 20 pkt. (okres 35 dni – 0 pkt., okres 28 dni – 10 pkt., okres 21 dni – 20 pkt.).

Zespół kontrolujący stwierdził, iż zawarty w zapytaniu ofertowym opis przedmiotu zamówienia nie odnosi się do określonego wyrobu lub źródła. Stwierdzono na podstawie weryfikacji kontrolowanego zapytania ofertowego.

Zgodnie z §20 umowy o dofinansowanie projektu Zamawiający jest zobowiązany uwzględnić aspekty społeczne przy udzielaniu zamówień dotyczących usług cateringowych. Kontrolowane zamówienie nie dotyczy ww. usług, w związku z powyższym Zamawiający nie jest zobowiązany do ich stosowania.

Kontrolującym przedstawiono protokół z postępowania o udzielenie zamówienia z dnia 07.08.2020 r., potwierdzający prawidłowość wyboru wykonawcy zgodnie z zasadą konkurencyjności.

W kontrolowanym postępowaniu wpłynęły 3 oferty:

1. NGE Polska sp. z o.o., ul. Kartuska 228a, 80-125 Gdańsk, cena 66 846,81 zł (49,65 pkt.), przedłużenie okresu rękojmi i gwarancji - 36 miesięcy (20 pkt.), skrócenie terminu realizacji zamówienia – 21 dni (20 pkt.), łącznie 89,65 pkt.
2. TAS Tomasz Orlikowski, ul. Grunwaldzka 12/83, 99-300 Kutno – oferta odrzucona ze względu na niezgodność parametrów zaoferowanego sprzętu z treścią opisu przedmiotu zamówienia, będącego załącznikiem do zapytania ofertowego.

3. Wilanka sp. z o.o., ul. Lindleya 16, 02-013 Warszawa, cena 55 315,56 zł (60 pkt.), przedłużenie okresu rękojmi i gwarancji – 36 miesięcy (20 pkt.), skrócenie terminu realizacji zamówienia – 21 dni (20 pkt.), **łącznie 100 pkt, oferta najkorzystniejsza.**

Umowę nr SP10/FKK/RPO/2020/1 z dnia 24.08.2020 r. zawarto z firmą Wilanka sp. z o.o. z siedzibą przy ul. Lindleya 16, 02-013 Warszawa na kwotę 55 315,56 zł brutto. Informację o wyniku postępowania opublikowano na stronie internetowej www.bazakonkurencyjnosci.gov.pl oraz przekazano drogą mailową oferentom.

Zamówione towary zostały dostarczone i odebrane zgodnie z umową z wykonawcą, co stwierdzono na podstawie zweryfikowanego protokołu zdawczo-odbiorczego z dnia 14.09.2020 r.

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 i pozytywnie ocenił weryfikowane postępowanie.

Do dnia kontroli przeprowadzonych zostało 10 postępowań zgodnie z procedurą rozeznania rynku, w tym 7 postępowań o zamówienie o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto.

Kontroli poddano 1 postępowanie dotyczące zakupu pomocy dydaktycznych dla Szkoły Podstawowej nr 10 w Koszalinie, co stanowi 10% wszystkich zrealizowanych zamówień z zastosowaniem procedury rozeznania rynku. Kontrolowane postępowanie przeprowadzone było przez Gminę Miasto Koszalin (Lider projektu).

Według przedstawionej przez Lidera projektu notatki z szacowania wartości zamówienia z dnia 30.01.2020 r., szacunkowa wartość zamówienia wynosiła 48 625,65 zł netto.

Realizacja kontrolowanego postępowania rozpoczęta została w dniu 04.02.2020 r. W ramach kontrolowanego postępowania zapytanie ofertowe zostało umieszczone na stronie internetowej Realizatora projektu <http://sp10.koszalin.ibip.pl>. Ponadto zapytanie ofertowe wysłano drogą mailową do 3 potencjalnych wykonawców:

- Moje Bambino sp. z o.o., ul. Graniczna 46, 93-428 Łódź,
- Funtronic sp. z o.o., ul. Kolumbijska 11, 01-991 Warszawa,
- Photon Entertainment sp. z o.o., ul. Żurawia 71, 15-541 Białystok.

W ramach kontrolowanego postępowania drogą mailową wpłynęły 2 oferty od potencjalnych wykonawców:

- Moje Bambino sp. z o.o., ul. Graniczna 46, 93-428 Łódź, cena 59 546,86 brutto (48 412,08 zł netto),
- New Energy Trading sp. z o.o., ul. Szkolna 8, 78-641 Rzeczyca, cena 63 823,17 zł brutto (51 889,00 zł netto).

Najkorzystniejszą ofertę złożyła firma Moje Bambino sp. z o.o., która wybrana została do realizacji zamówienia. Lider projektu przedstawił faktury VAT wraz z protokołami zdawczo-odbiorczymi, będącymi potwierdzeniem realizacji zamówienia:

- (S)FS-128/02/2020/RUE na kwotę 1 044,61 zł, z dnia 27.02.2020 r.,
- (S)FS-129/02/2020/RUE na kwotę 99,63 zł, z dnia 27.02.2020 r.,
- (S)FS-130/02/2020/RUE na kwotę 58 402,61 zł, z dnia 27.02.2020 r.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż weryfikowane postępowanie zostało przeprowadzone zgodnie z zapisami *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu*

Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 i ocenione zostało pozytywnie.

g) kwalifikowalność personelu Projektu

W ramach projektu zatrudniono łącznie 396 osób, których koszty wynagrodzenia zostały ujęte w kosztach bezpośrednich. Kontroli poddano dokumentację 40 osób, co stanowi 10,1% całego personelu zaangażowanego w realizację projektu do dnia kontroli.

Weryfikowana dokumentacja dotyczyła personelu zatrudnionego w Szkole Podstawowej nr 4 w Koszalinie, Szkole Podstawowej nr 7 w Koszalinie, Szkole Podstawowej nr 10 w Koszalinie oraz w Szkole Podstawowej nr 18 w Koszalinie, zwanymi dalej Realizatorami projektu.

Zweryfikowano dokumentację następujących osób:

1. P. – zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 4 w Koszalinie w dniu 02.12.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP4/2019/2020/05, do prowadzenia zajęć z doradztwa zawodowego (grupowego i indywidualnego) w wymiarze 23 h, od 02.12.2019 r. do 26.06.2020 r. (aneks przedłużający realizację zajęć do 30.12.2020 r.)
2. P. – zatrudnionego w Szkole Podstawowej nr 4 w Koszalinie w dniu 02.12.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP4/2019/2020/07, do prowadzenia zajęć z zakresu TIK: programowanie gier w Scratchu aplikacji na tablety w wymiarze 60 h, od 02.12.2019 r. do 26.06.2020 r. (aneks przedłużający realizację zajęć do 30.12.2020 r.).
3. P. zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 4 w Koszalinie w dniu 02.12.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP4/2019/2020/01, do prowadzenia zajęć wspomagających proces uczenia się i nabywania kompetencji kluczowych: jak się uczyć, aby się nauczyć, w wymiarze 120 h, od 02.12.2019 r. do 26.06.2020 r. (aneks przedłużający realizację zajęć do 30.12.2020 r.).
4. P. – zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 4 w Koszalinie w dniu 02.12.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP4/2019/2020/04, do prowadzenia zajęć z zakresu fizyki „Przez eksperyment do wiedzy”, w wymiarze 60 h, od 02.12.2019 r. do 26.06.2020 r. (aneks przedłużający realizację zajęć do 30.12.2020 r.).
5. P. – zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 4 w Koszalinie w dniu 27.01.2020 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP4/2019/2020/03, do prowadzenia zajęć z zakresu stymulowania rozwoju dziecka za pomocą Biofeedback klasy I, IV, VI, w wymiarze 30 h, od 27.01.2020 r. do 26.06.2020 r. (aneks przedłużający realizację zajęć do 30.12.2020 r.).
6. P. – zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 4 w Koszalinie w dniu 02.12.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP4/2019/2020/06, do prowadzenia zajęć rozwijających zainteresowania przyrodą, w wymiarze 30 h, od 02.12.2019 r. do 26.06.2020 r. (aneks przedłużający realizację zajęć do 30.12.2020 r.).

7. P. – zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 4 w Koszalinie w dniu 02.12.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP4/2019/2020/02, do prowadzenia zajęć z zakresu stymulowania rozwoju dziecka za pomocą Biofeedback klasy I, IV, VI, w wymiarze 180 h, od 02.12.2019 r. do 26.06.2020 r. (aneks przedłużający realizację zajęć do 30.12.2020 r.).
8. P. - zatrudnionego w Szkole Podstawowej nr 7 w Koszalinie w dniu 09.12.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP7/2019/2020/07, do prowadzenia zajęć w zakresie nauki programowania robotów edukacyjnych w języku Blockly dla uczniów klas I-VIII w wymiarze 54 h, od 10.12.2019 r. do 19.06.2020 r. (aneks przedłużający realizację zajęć od 01.10.2020 r. do 30.12.2020 r.).
9. P. – zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 7 w Koszalinie w dniu 09.12.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP7/2019/2020/04, do prowadzenia zajęć pozalekcyjnych rozbudzających u dzieci z klas I-III ciekawość otaczającym światem przyrody poprzez obserwacje, zabawy badawcze doświadczenia i eksperymenty „Mali badacze przyrody”, w wymiarze 60 h, od 10.12.2019 r. do 19.06.2020 r. (aneks przedłużający realizację zajęć od 01.10.2020 r. do 30.12.2020 r.).
10. P. – zatrudnionego w Szkole Podstawowej nr 7 w Koszalinie w dniu 03.03.2020 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP7/2019/2020/08, tj. do prowadzenia koła szachowego dla uczniów klas I-II, w wymiarze 54 h, od 03.03.2020 r. do 19.06.2020 r.
11. P. – zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 7 w Koszalinie w dniu 09.12.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP7/2019/2020/06, z zakresu korzystania z technologii informacyjno-komunikacyjnej dla uczniów klas IV-VIII, w wymiarze 42 h, od 10.12.2019 r. do 19.06.2020 r. (aneks przedłużający realizację zajęć od 01.10.2020 r. do 30.12.2020 r.).
12. P. - zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 7 w Koszalinie w dniu 09.12.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP7/2019/2020/05, do prowadzenia zajęć pozalekcyjnych z zakresu nauk biologicznych „W królestwie zwierząt i roślin” dla uczniów klas V-VII, w wymiarze 50 h, od 10.12.2019 r. do 19.06.2020 r. (aneks przedłużający realizację zajęć od 01.10.2020 r. do 30.12.2020 r.).
13. P. – zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 7 w Koszalinie w dniu 09.12.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP7/2019/2020/03, z zakresu doradztwa edukacyjno-zawodowego dla uczniów (zajęcia indywidualne – 20 h i grupowe – 3 h), łącznie w wymiarze 23 h, od 10.12.2019 r. do 19.06.2020 r. Aneks nr 1 zmieniający realizację zajęć: indywidualne doradztwo edukacyjno-zawodowe od 01.02.2020 do 19.06.2020 r., w wymiarze 22 h, grupowe doradztwo edukacyjno-zawodowe od 10.12.2019 r. do 19.06.2020 r. w wymiarze 3 h, tj. łącznie w wymiarze 25 h. Aneks nr 2 zmieniający okres realizacji indywidualnego doradztwa edukacyjno-zawodowego od 01.10.2020 r. do 30.12.2020 r.
14. P. - zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 7 w Koszalinie w dniu 09.12.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP7/2019/2020/02,

- rozwijających z języka angielskiego dla uczniów zdolnych z wykorzystaniem multimediiów „Kreatywna szkoła – z angielskim dookoła świata” dla uczniów klas V, w wymiarze 50 h, od 10.12.2019 r. do 19.06.2020 r. (aneks przedłużający realizację zajęć od 01.10.2020 r. do 30.12.2020 r.).
15. P. – zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 7 w Koszalinie w dniu 09.12.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP7/2019/2020/01, z języka niemieckiego dla uczniów klas V-VIII, w wymiarze 120 h, od 10.12.2019 r. do 19.06.2020 r. oraz prowadzenia koła z języka niemieckiego dla uczniów klas V-VIII, w wymiarze 120 h, od 10.12.2019 r. do 19.06.2020 r.
16. P. - zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 10 w Koszalinie w dniu 21.11.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP10/2019/2020/09, z edukacji matematyczno-przyrodniczej metodą gier komputerowych i planszowych dla klas III-IV, w wymiarze 34 h, od 25.11.2019 r. do 19.06.2020 r.
17. P. - zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 10 w Koszalinie w dniu 21.11.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP10/2019/2020/01, z integracji sensorycznej dla dzieci ze spektrum autyzmu i zaburzeniami integracji sensorycznej, w wymiarze 37 h, od 25.11.2019 r. do 19.06.2020 r.
18. P. – zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 10 w Koszalinie w dniu 21.11.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP10/2019/2020/06, rozwijających umiejętności uczenia się poprzez budowanie strategii motywacyjnych dla uczniów klas V-VI, w wymiarze 45 h, od 25.11.2019 r. do 19.06.2020 r.
19. P. – zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 10 w Koszalinie w dniu 21.11.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP10/2019/2020/08 tj. prowadzenie zajęć: „Nauczanie języka angielskiego poprzez gry i zabawy” dla uczniów klas V-VI, w wymiarze 45 h, od 25.11.2019 r. do 19.06.2020 r.
20. P. - zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 10 w Koszalinie w dniu 21.11.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć matematycznych w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP10/2019/2020/07, pn. „Gry i zabawy z tabliczką mnożenia” dla klas III-IV, w wymiarze 32 h, od 25.11.2019 r. do 19.06.2020 r.
21. P. – zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 10 w Koszalinie w dniu 21.11.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP10/2019/2020/04, z kształtowania i rozwijania kompetencji kluczowych metodą gier planszowych i komputerowych z elementami kodowania” dla klas II-III, w wymiarze 34 h, od 25.11.2019 r. do 19.06.2020 r.
22. P. - zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 10 w Koszalinie w dniu 21.11.2019 r., podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP10/2019/2020/11, tj. prowadzenia terapii metodą Tomatisa dla klas I, IV, V, VI, w wymiarze 36 h, od 25.11.2019 r. do 19.06.2020 r.
23. P. – zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 10 w Koszalinie w dniu 21.11.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu

nr 8.4/KOS/SP10/2019/2020/05, tj. do prowadzenia zajęć kodowania „Mały Programista” dla klas I-II, w wymiarze 34 h, od 25.11.2019 r. do 19.06.2020 r.

24. P. – zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 10 w Koszalinie w dniu 21.11.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP10/2019/2020/12, tj. do prowadzenia zajęć socjoterapeutycznych dla dzieci z autyzmem z klas IV, V, VI, w wymiarze 37 h, od 25.11.2019 r. do 19.06.2020 r.
25. P. – zatrudnionego w Szkole Podstawowej nr 10 w Koszalinie w dniu 21.11.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP10/2019/2020/03, gimnastyka korekcyjna (w tym wyjazdy na basen) dla klas I, IV, w wymiarze 65 h, od 25.11.2019 r. do 19.06.2020 r.
26. P. – zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 10 w Koszalinie w dniu 21.11.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP10/2019/2020/10, tj. doradztwa zawodowego dla klas VII-VIII (indywidualnego w wymiarze 56 h, oraz grupowego w wymiarze 9 h, tj. łącznie 65 h), od 25.11.2019 r. do 19.06.2020 r.
27. P. – zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 10 w Koszalinie w dniu 21.11.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP10/2019/2020/02, podstawy języka migowego dla klas I-II, w wymiarze 34 h, od 25.11.2019 r. do 19.06.2020 r.
28. P. – zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 18 w Koszalinie w dniu 20.11.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP18/2019/2020/06, „Matematyczne łamanie głowy – gry i zabawy rozwijające umiejętności matematyczne dla uczniów klas IV”, w wymiarze 30 h, od 21.11.2019 r. do 19.06.2020 r. (aneks przedłużający realizację zajęć od 21.11.2019 r. do 09.11.2020 r.).
29. P. – zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 18 w Koszalinie w dniu 25.11.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP18/2019/2020/13, indywidualne doradztwo edukacyjno-zawodowe dla uczniów, w wymiarze 40 h, od 26.11.2019 r. do 19.06.2020 r., oraz grupowe doradztwo zawodowe dla uczniów, w wymiarze 6 h, od 26.11.2019 r. do 30.06.2020 r.
30. P. – zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 18 w Koszalinie w dniu 12.11.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP18/2019/2020/07, „Język niemiecki wokół nas” – zajęcia dla uczniów klas VIII wspierające kompetencje językowe, w wymiarze 45 h, od 13.11.2019 r. do 26.06.2020 r.
31. P. – zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 18 w Koszalinie w dniu 18.11.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP18/2019/2020/08, „Zaczytani, zakręceni” – szkolny klub dyskusyjny dla klas VI, w wymiarze 30 h, od 19.11.2019 r. do 19.06.2020 r. (aneks zmieniający okres realizacji zajęć, tj. od 19.11.2019 r. do 18.06.2020 r.).
32. P. – zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 18 w Koszalinie w dniu 17.11.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu

- nr 8.4/KOS/SP18/2019/2020/03, tj. zajęć dla uczniów klas IV z trudnościami w nauce w nabywaniu kompetencji językowych z języka angielskiego:
- grupa I – 4 uczniów, w wymiarze 30 h, od 18.11.2019 r. do 23.06.2020 r. (aneks zmieniający okres realizacji zajęć od 18.11.2019 r. do 12.11.2020 r.),
 - grupa II – 5 uczniów w wymiarze 30 h, od 20.11.2019 r. do 25.06.2020 r. (aneks zmieniający okres realizacji zajęć od 20.11.2019 r. do 12.11.2020 r.).
33. P. - zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 18 w Koszalinie w dniu 18.11.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP18/2019/2020/04, arteterapii dla uczniów klas IV-VI ze specyficznymi problemami edukacyjnymi, w wymiarze 45 h, od 20.11.2019 r. do 12.06.2020 r. (aneks zmieniający okres realizacji zajęć, tj. od 20.11.2019 r. do 10.11.2020 r.).
34. P. - zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 18 w Koszalinie w dniu 12.11.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP18/2019/2020/09, „Język niemiecki wokół nas” – zajęcia dla uczniów klas VIII wspierające kompetencje językowe, w wymiarze 45 h, od 13.11.2019 r. do 01.06.2020 r.
35. P. zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 18 w Koszalinie w dniu 18.11.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP18/2019/2020/10, „Malujemy jak Matejko” – rozwijanie uzdolnień plastycznych uczniów klas IV-VI z wykorzystaniem technik malarskich, w wymiarze 60 h, od 20.11.2019 r. do 01.05.2020 r. (aneks zmieniający okres realizacji zajęć, tj. od 20.11.2019 r. do 21.10.2020 r.).
36. P. - zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 18 w Koszalinie w dniu 21.11.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP18/2019/2020/05, tj. zajęć terapeutycznych dla uczniów klas V-VI z problemami zachowania w szkole z wykorzystaniem arteterapii i garncarstwa, w wymiarze 60 h, od 22.11.2019 r. do 19.06.2020 r. (aneks zmieniający okres realizacji zajęć, tj. od 22.11.2019 r. do 06.11.2020 r.).
37. P. - zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 18 w Koszalinie w dniu 14.11.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP18/2019/2020/02, korekcyjno-kompensacyjnych (łącznie 150 h):
- klasa I, grupa 1 i 2, w wymiarze 30 h (każda z grup), od 26.11.2019 r. do 29.02.2020 r. (aneks nr 1, zmieniający okres realizacji zajęć, tj. od 26.11.2019 r. 25.06.2020 r.),
 - klasa I, grupa 3, w wymiarze 30 h, od 21.11.2019 r. do 25.06.2020 r. (aneks nr 2, zmieniający okres realizacji zajęć, tj. od 21.11.2019 r. do 30.11.2020 r.),
 - klasa IV, grupa 1, w wymiarze 30 h, od 27.11.2019 r. do 25.06.2020 r. (aneks nr 2, zmieniający okres realizacji zajęć, tj. od 27.11.2019 r. do 30.11.2020 r.),
 - Klasa IV, grupa 2, w wymiarze 30 h, od 22.11.2019 r. do 25.06.2020 r. (aneks nr 2, zmieniający okres realizacji zajęć, tj. od 22.11.2019 r. do 30.11.2020 r.).
38. P. - zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 18 w Koszalinie w dniu 18.11.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP18/2019/2020/11, tj. koła matematycznego z elementami przedsiębiorczości,

w wymiarze 30 h, od 19.11.2019 r. do 09.06.2020 r. (aneks zmieniający okres realizacji zajęć, tj. od 19.11.2019 r. do 22.10.2020 r.).

39. P. – zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 18 w Koszalinie w dniu 15.11.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP18/2019/2020/14:

- „Oswajamy kota” – programowanie dla najmłodszych, rozwijanie kompetencji informatycznych w klasach II-III, w wymiarze 30 h, od 19.11.2019 r. do 09.06.2020 r. (aneks zmieniający okres realizacji zajęć, tj. od 19.11.2019 r. do 06.10.2020 r.),

- „Podróżujemy ze Scottiem” – rozwijanie myślenia komutacyjnego z użyciem komputera i urządzeń mobilnych, zajęcia dla uczniów klas V, w wymiarze 30 h, od 18.11.2019 r. do 08.06.2020 r. (aneks zmieniający okres realizacji zajęć, tj. od 18.11.2019 r. do 05.10.2020 r.).

40. P. – zatrudnionej w Szkole Podstawowej nr 18 w Koszalinie w dniu 13.11.2019 r., na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr 8.4/KOS/SP18/2019/2020/12, „Słucham, rozumiem, mówię w języku angielskim” – kształcenie umiejętności posługiwania się językiem angielskim, rozwijanie kompetencji informatycznych poprzez e-Twinning, w wymiarze 45 h, od 14.11.2019 r. do 19.06.2020 r. (aneks zmieniający okres realizacji zajęć, tj. od 14.11.2019 r. do 27.11.2020 r.)

W dokumentacji ww. osób ujętych w próbie badawczej znajdowały się m.in.:

- dokumenty potwierdzające wykształcenie,
- umowy powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu,
- wykazy zajęć powierzonych do prowadzenia w ramach projektu, wraz z aneksami,
- oświadczenia o zaangażowaniu zawodowym.

Na podstawie zweryfikowanych dokumentów, oświadczeń Realizatorów projektu z dnia 06.10.2020 r., 07.10.2020 r. i 08.10.2020 r. (załączono do akt kontroli) oraz zweryfikowanych zapisów w Centralnym Systemie Teleinformatycznym SL 2014 Zespół kontrolujący stwierdził, iż:

- Realizatorzy projektu posiadają dokumentację uzasadniającą wybór osób wchodzących w skład personelu projektu,
- Realizatorzy projektu angażują personel projektu posiadający kwalifikacje określone we wniosku o dofinansowanie projektu,
- liczba personelu zaangażowanego w realizację projektu jest adekwatna do realizowanych zadań w ramach kontrolowanego projektu.
- osoby dysponujące środkami dofinansowania nie były prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów ani za przestępstwa skarbowe,
- personel jest oddelegowany w celu realizacji zadań związanych bezpośrednio z realizacją projektu,
- wysokość wynagrodzenia osób ujętych w próbie badawczej za jedną godzinę ponadwymiarową zajęć, została określona wg. stawki osobistego zaszeregowania (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*,

- Realizatorzy projektu nie angażują personelu projektu na podstawie umów cywilnoprawnych ani na podstawie umów o dzieło,
- łączne zaangażowanie osób ujętych w próbie badawczej w realizację wszystkich projektów unijnych oraz działań finansowanych ze środków Realizatorów projektu 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*,
- informacje dotyczące zatrudnionego personelu zostały prawidłowo wprowadzone do Bazy personelu w SL2014 i są zgodne z dokumentacją papierową,
- Lider projektu nie angażuje pracowników Partnerów projektu i odwrotnie,
- Realizatorzy projektu nie angażują osób zatrudnionych w IZ lub IP RPO WZ,
- wydatki poniesione na wynagrodzenie personelu 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 był objęty pomocą publiczną/pomocą de minimis.

i) prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych

Realizatorzy projektu wykonują założone we wniosku działania informacyjno-promocyjne zgodnie z § 22 umowy o dofinansowanie nr RPZP.08.04.00-32-K002/19-00 z dnia 19.10.2019 r. oraz zgodnie z *Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji oraz Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020*.

W ramach działań informacyjno-promocyjnych Realizatorzy projektu zamieszczają i aktualizują informacje o projekcie na swoich stronach internetowych. Zespół kontrolujący zweryfikował następujące strony internetowe:

- www.sp10koszalin.pl,
- www.sp4koszalin.pl,
- www.sp7.koszalin.pl,
- www.szkoła.ustronie-morskie.pl,
- www.sp18koszalin.pl.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż strony internetowe kontrolowanego projektu, dokumentacja merytoryczna projektu oraz plakaty 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.

Ponadto w ramach działań informacyjno-promocyjnych Realizatorzy projektu udzielali informacji na temat projektu m.in. na spotkaniach informacyjnych dla nauczycieli, uczniów i ich rodziców oraz wydrukowali plakaty.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż wykonywane w ramach projektu działania informacyjno-promocyjne są adekwatne do zakresu merytorycznego i zasięgu oddziaływania kontrolowanego projektu.

Miejsca realizacji projektu zostały oznaczone zgodnie z zapisami zawartymi w *Podręczniku wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji oraz Księżą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020*, co stwierdzono na podstawie dokumentacji zdjęciowej, przesłanej za pomocą Centralnego Systemu teleinformatycznego SL 2014.

Wydatki związane z działaniami informacyjno-promocyjnymi rozliczane są wyłącznie w ramach kosztów pośrednich.

j) archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu

Lider, Partnerzy oraz Realizatorzy projektu przechowują weryfikowane dokumenty dotyczące projektu zgodnie z wymogami określonymi w § 17 umowy o dofinansowanie projektu. Weryfikowane dokumenty dotyczące realizacji projektu przechowywane są w siedzibie Lidera, Partnerów oraz Realizatorów projektu.

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. Stwierdzono na podstawie oświadczenia dotyczącego przechowywania dokumentacji projektowej, przesłanego przez Lidera projektu za pomocą Centralnego systemu teleinformatycznego SL2014 w dniu 13.10.2020 r.

Zgodnie z wymogami określonymi w § 18 umowy o dofinansowanie projektu Lider projektu przesłał dokumenty na kontrolę projektu:

- za pośrednictwem Centralnego Systemu Teleinformatycznego SL 2014 w dniach: 12.10.2020 r., 13.10.2020 r., 14.10.2020 r., 15.10.2020 r., 19.10.2020 r., 20.10.2020 r., 23.10.2020 r., 05.11.2020 r.,
- drogą mailową w dniach: 05.11.2020 r., 06.11.2020 r.

Lider projektu zapewnił pełny dostęp do dokumentacji dotyczącej projektu, co umożliwiło Zespołowi kontrolującemu weryfikację zgodności z prawem i prawidłowości zadeklarowanych wydatków.

k) prawidłowość realizacji projektów partnerskich

W dniu 01.08.2019 r. została podpisana umowa o partnerstwie na rzecz realizacji projektu „Fabryka Kompetencji Kluczowych”, zawarta pomiędzy Gminą Miasto Koszalin z siedzibą pod adresem Rynek Staromiejski 6-7, 75-006 Koszalin (Liderem projektu) a niżej wymienionymi Partnerami projektu:

Partner nr 1: Gmina Będzino, Będzino 19, 76-037 Będzino.

Partner nr 2: Miasto Białogard, ul. 1 Maja 18, 78-200 Białogard.

Partner nr 3: Powiat Białogardzki, Plac Wolności 16-17, 78-200 Białogard.

Partner nr 4: Gmina Biesiekierz, Biesiekierz 103, 76-039 Biesiekierz.

Partner nr 5: Gmina Bobolice, ul. Ratuszowa 2, 76-020 Bobolice.

Partner nr 6: Gmina Karlino, Plac Jana Pawła II 6, 78-230 Karlino.

Partner nr 7: Powiat Kołobrzeski, Plac Ratuszowy 1, 78-100 Kołobrzeg.

Partner nr 8: Gmina Manowo, ul. Szkolna 2, 76-015 Manowo.

Partner nr 9: Gmina Mielno, ul. Bolesława Chrobrego 10, 76-032 Mielno.

Partner nr 10: Gmina Polanów, ul. Wolności 4, 76-010 Polanów.

Partner nr 11: Gmina Sianów, ul. Armii Polskiej 30, 76-004 Sianów.

Partner nr 12: Gmina Świeszyno, Świeszyno 71, 76-024 Świeszyno.

Partner nr 13: Gmina Tychowo, Tychowo 17, 78-220 Tychowo.

Partner nr 14: Gmina Ustronie Morskie, ul. Rolna 2, 78-111 Ustronie Morskie.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż umowa partnerska zawarta na rzecz realizacji kontrolowanego projektu zawiera elementy wskazane w art. 33 ust. 5 ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji Zespół kontrolujący stwierdził, iż nie nastąpiło niedopuszczalne wzajemne zlecenie przez Lidera zakupu towarów lub usług Partnerom i odwrotnie, a realizacja projektu odbywa się zgodnie z podziałem i warunkami określonymi w umowie partnerskiej.

12. Informacje o wykrytych nieprawidłowościach/uchybeniach:

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji, Zespół kontrolujący stwierdził uchybienie w obszarze kontroli „**zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu**”, dotyczące wystąpienia problemów w realizacji projektu spowodowanych wystąpieniem pandemii COVID-19.

W związku z sytuacją epidemiczną większość Realizatorów projektu (szkoły) zawiesiła prowadzenie zajęć w ramach projektu. W okresie sprawozdawczym, zajęcia w formie zdalnej przy wykorzystaniu środków elektronicznych realizowane były przez 4 Realizatorów projektu: Liceum Ogólnokształcące w Białogardzie, Liceum Ogólnokształcące w Gościnnie, Szkołę Podstawową nr 7 w Koszalinie oraz Szkołę Podstawową nr 18 w Koszalinie.

W związku z opisanymi powyżej trudnościami w realizacji wsparcia projektowego i wystąpieniu pandemii COVID-19, Zespół kontrolujący stwierdził, iż opóźnienie w realizacji zajęć może wpłynąć na realizację projektu, powodując ryzyko nieosiągnięcia zakładanych wskaźników projektu.

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

Nie dotyczy.

14. Zalecenia pokontrolne:

W związku z uchybieniem, o którym mowa w pkt. 12 niniejszej Informacji pokontrolnej, Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje Beneficjenta do dokładania wszelkich starań w celu terminowej realizacji zadań projektowych, w tym również z uwagi na utrudnienia nie wynikające z winy Beneficjenta (pandemia COVID-19).

Ponadto Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje Beneficjenta do sporządzenia pisma, w którym przyjmie do wiadomości, lub odrzuci 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 Lidera, Partnerów oraz Realizatorów projektu opisane w Informacji pokontrolnej dołączono do akt kontroli. Z uwagi na to, że Lider projektu 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 przesłać do Wydziału Kontroli EFS Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Szczecinie dodatkowe wyjaśnienia i dokumenty, konieczne do rzetelnego i kompleksowego rozpatrzenia zastrzeżeń.
- c) W sytuacji, gdy Lider projektu 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 umowie o dofinansowanie projektu.

17. Data sporządzenia Informacji pokontrolnej.

Koszalin, dnia 11 grudnia 2020 r.

Marek Zajęcki Magdalena Dobosz Joanna Kudryk-Wychowaniak

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

DYREKTOR
Wojewódzkiego Urzędu Pracy

.....
(Podpis kierownika jednostki kontrolującej)