



WUP.XIII.5651.194.MZ.2021  
Nr: RPOWZ/194-11/MZ

Koszalin, dnia 11 kwietnia 2022 r.

**Informacja pokontrolna  
nr 5651.194.MZ.2021**

**1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:**

§ 18 umowy z dnia 21.06.2017 r. o dofinansowanie projektu nr RPZP.08.08.00-32-K008/16-00, pn. „Czas na ZAWODOWCA” w ramach Działania 8.8 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. 2020, poz. 818, 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.

**4. Termin kontroli:**

07.12.2021 r., 08.12.2021 r., 10.12.2021 r., 23.12.2021 r., 30.12.2021 r., 31.12.2021 r., 05.01.2022 r., 18.01.2022 r., 14.02.2022 r., 04.04.2022 r.

**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.

**7. Adres jednostki kontrolowanej:**

Siedziba Beneficjenta: Rynek Staromiejski 6-7, 75-007 Koszalin,  
Biuro projektu: ul. Zwycięstwa 42, 75-037 Koszalin.

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

Projekt pn.: „Czas na ZAWODOWCA”.

Nr wniosku o dofinansowanie: RPZP.08.08.00-32-K008/16.

URZĄD MIEJSKI W KOSZALINIE  
BIURO KONTROLI

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

**GŁÓWNY SPECJALISTA**

**mgr Agata Leszczyńska**

dp.04.22r.



Oś Priorytetowa: VIII Edukacja.

Działanie: 8.8 Wsparcie szkół i placówek prowadzących kształcenie zawodowe oraz uczniów uczestniczących w kształceniu zawodowym i osób dorosłych uczestniczących w pozaszkolnych formach kształcenia w ramach strategii ZIT dla Koszalińsko-Kołobrzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego.

Umowa nr RPZP.08.08.00-32-K008/16-00 zawarta w dniu 28.06.2017 r. wraz z późniejszymi zmianami.

Wartość projektu: 4 483 951,20 zł.

Sposób rozliczenia projektu: na podstawie rzeczywiście ponoszonych wydatków.

Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 4 338 209,48 zł.

Weryfikowane wnioski o płatność: RPZP.08.08.00-32-K008/16-019-02 za okres od 01.12.2020 r. do 28.02.2021 r., RPZP.08.08.00-32-K008/16-020-02 za okres od 01.03.2021 r. do 31.05.2021 r., RPZP.08.08.00-32-K008/16-021-02 za okres od 01.06.2021 r. do 31.08.2021 r. oraz RPZP.08.08.00-32-K008/16-022-01 (niezatwierdzony do dnia kontroli, zweryfikowany pod względem postępu rzeczowego) za okres od 01.09.2021 r. do 31.10.2021 r.

Okres realizacji projektu: od 01.05.2017 r. do 31.10.2021 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. 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 obszaru „*prawidłowość rozliczeń finansowych*”, w ramach którego zweryfikowano 8,07% wartości projektu i obszaru „*kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych*”, w ramach którego zweryfikowano 8,98% wszystkich uczestników projektu), co zgodne było z zapisami zawartymi w Rocznym Planie Kontroli RPO WZ na rok obrachunkowy 2021/2022).

Zespół kontrolujący wybrał próbę do kontroli 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 był zgodny z zapisami Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych RPO WZ 2014-2020, tj. Oś Priorytetowa VIII Edukacja, Działanie 8.8 Wsparcie szkół i placówek prowadzących kształcenie zawodowe oraz uczniów uczestniczących w kształceniu zawodowym i osób dorosłych uczestniczących w pozaszkolnych formach kształcenia w ramach strategii ZIT dla Koszalińsko-Koło-brzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego.

Projekt realizowany był w okresie od 01.05.2017 r. do 31.10.2021 r. i na dzień kontroli jego realizacja została zakończona.

Beneficjentem projektu była Gmina Miasto Koszalin. Realizatorami projektu były: 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, Centrum Kształcenia Ustawicznego w Koszalinie oraz Miejska Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Koszalinie.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż realizacja projektu odbywała się zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu.

W związku z panującą pandemią COVID-19 Beneficjent zmuszony był zwrócić się do Instytucji Pośredniczącej o zgodę na przedłużenie terminu realizacji projektu z 31.05.2021 r. na 31.10.2021 r. Zgodnie z korespondencją w Centralnym Systemie Teleinformatycznym SL2014 Beneficjent zwrócił się o wydłużenie terminu realizacji projektu w dniu 04.05.2021 r., Instytucja Pośrednicząca zaakceptowała ww. zmiany w dniu 07.05.2021 r.

Wyżej opisane trudności w realizacji projektu wynikały z przyczyn niezależnych od Beneficjenta i Realizatorów projektu (pandemia COVID-19 i skutki jej wystąpienia) oraz z konieczności stosowania się do przepisów prawa krajowego.

Na podstawie treści zweryfikowanego wniosku o płatność nr RPZP.08.08.00-32-K008/16-022-01 (niezatwierdzony do dnia kontroli, zweryfikowany pod względem postępu rzeczowego) oraz oświadczenia Beneficjenta z dnia 23.12.2021 r., dotyczącego osiągnięcia zakładanych w projekcie wskaźników (załączono do akt kontroli), Zespół kontrolujący stwierdził, iż zakładane w projekcie wskaźniki zostały osiągnięte w wysokości zakładanej we wniosku o dofinansowanie.

Powyższe zostało stwierdzone na podstawie wniosku o dofinansowanie nr RPZP.08.08.00-32-K008/16, zweryfikowanych wniosków o płatność nr RPZP.08.08.00-32-K008/16-019-02, RPZP.08.08.00-32-K008/16-020-02, RPZP.08.08.00-32-K008/16-021-02 i RPZP.08.08.00-32-K008/16-022-01 (niezatwierdzony do dnia kontroli, zweryfikowany pod względem postępu rzeczowego) oraz zweryfikowanej dokumentacji projektowej udostępnionej przez Beneficjenta i Realizatorów projektu.

Ponadto Zespół kontrolujący stwierdził, iż:

- projekt był zgodny ze szczegółowymi kryteriami wyboru projektów konkursowych w ramach naboru nr RPZP.08.08.00-IP.02-32-K13/16,
- informacje przekazywane w weryfikowanych wnioskach o płatność w zakresie postępu rzeczowego były zgodne ze stanem faktycznym,
- projekt był monitorowany zgodnie z zasadami określonymi w *Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020*,
- zakładane we wniosku o dofinansowanie sprzęt i wyposażenie dla biorących udział w projekcie szkół zostały zakupione i były użytkowane zgodnie z przeznaczeniem (stwierdzono na podstawie zweryfikowanej dokumentacji projektowej oraz na podstawie oświadczenia Beneficjenta z dnia 30.12.2021 r., dotyczącego wykorzystywania zakupionego w ramach projektu sprzętu i wyposażenia zgodnie z przeznaczeniem),
- Beneficjent i Realizatorzy projektu posiadali produkty projektu, które powinny być zostać opracowane do dnia zakończenia projektu,
- zadania zrealizowane w ramach kontrolowanego projektu, które zostały poddane kontroli były zgodne z zapisami zawartymi we wniosku o dofinansowanie projektu.

Powyższe zostało stwierdzone na podstawie wniosku o dofinansowanie nr RPZP.08.08.00-32-K008/16, zweryfikowanych wniosków o płatność nr RPZP.08.08.00-32-K008/16-019-02, RPZP.08.08.00-32-K008/16-020-02, RPZP.08.08.00-32-K008/16-021-02 i RPZP.08.08.00-32-K008/16-022-01 (niezatwierdzony do dnia kontroli, zweryfikowany pod względem postępu rzeczowego) oraz zweryfikowanej dokumentacji projektowej udostępnionej przez Beneficjenta i Realizatorów projektu.

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

Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent i Realizatorzy projektu zapewniali równość szans i dostęp do realizowanego projektu dla osób niepełnosprawnych oraz identyfikowali ich potrzeby na etapie rekrutacji do projektu.

Strony internetowe Realizatorów projektu posiadały udogodnienia dla osób niedowidzących, a realizowane w ramach projektu wsparcie dostosowane było do indywidualnych potrzeb rozwojowych i psychofizycznych uczestników projektu.

Wszystkie zadania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn, realizowane były zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie oraz z opisem zawartym we wniosku o płatność. Wszystkie osoby miały równy dostęp do udziału w projekcie bez względu na płeć, rasę, wyznanie, orientację czy niepełnosprawność.

Powyższe stwierdzono na podstawie zapisów we wniosku o dofinansowanie, zweryfikowanych wniosków o płatność, przesłanych za pośrednictwem SL2014 oświadczeń Beneficjenta i Realizatorów projektu (Zespół Szkół nr 1 w Koszalinie, Centrum Kształcenia Ustawicznego w Koszalinie) z dnia 30.12.2021 r. (dołączono do akt kontroli) oraz zweryfikowanej dokumentacji projektowej, dotyczącej uczestników projektu.

**c) kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych**

Celem projektu było podniesienie do 31 października 2021 roku jakości kształcenia w 18 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, dostosowanie kształcenia zawodowego dorosłych w ramach KKZ w zawodzie operator obrabiarek skrawających oraz utworzenie 6 Szkolnych Punktów Informacji i Kariery (SPIneK) oraz zapewnienie doradcom zawodowym zewnętrznego wsparcia.

Grupę docelową projektu stanowiło 317 uczniów, 16 nauczycieli kształcenia zawodowego oraz 1 nauczyciel, który uzyskał kwalifikację doradcy zawodowego. Projekt realizowała 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 (ZSZ2),
4. ZS nr 9 im. Romualda Traugutta (Technikum Elektroniczne),
5. ZS nr 10 im. Bolesława Chrobrego (Technikum Mechaniczne, Technikum Samochodowe, ZSZ5),
6. CKU im. Stanisława Staszica,
7. Miejska Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż liczba uczestników projektu dotycząca poszczególnych rodzajów wsparcia była zgodna z założeniami projektu zawartymi we wniosku o dofinansowanie. Stwierdzono na podstawie informacji zawartych w zweryfikowanych dokumentach dotyczących uczestników projektu.

Kontroli poddano dokumentację uczestników z Zespołu Szkół nr 1 im. Mikołaja Kopernika oraz Centrum Kształcenia Ustawicznego im. Stanisława Staszica.

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

Realizatorzy projektu prowadzili procedurę rekrutacji i przyznawania wsparcia uczestnikom projektu w sposób przejrzysty i zapewniający równy dostęp do otrzymania wsparcia.

Proces rekrutacji i udzielania wsparcia w projekcie był dokonywany z zachowaniem bezstronności oraz nie dyskryminował żadnej z grup/osób ubiegających się o wsparcie.

Kontroli poddano dokumentację 30 osób, co stanowi 8,98% uczestników projektu objętych wsparciem w ramach projektu:



- zaświadczenia wraz z certyfikatem ukończenia „Kursu z zakresu nowoczesnych systemów sterowania HEIDENHAIN. Programowanie dialogowe NC – kurs podstawowy TNC 320/620/640” (dotyczy: p.

- zaświadczenia wraz z certyfikatem ukończenia „Kursu z zakresu nowoczesnych systemów sterowania MTS” (dotyczy: p.

- zaświadczenie wraz z certyfikatem ukończenia „Kursu z zakresu nowoczesnych systemów sterowania SINUMERIK” (dotyczy: p.

- zaświadczenia o ukończeniu kursu „Spawanie blach i rur spoinami pachwinowymi metodą TIG 141-1” wraz z książką spawacza (dotyczy: p. .

- zaświadczenia o ukończeniu kursu „Podstawy programowania i obsługi obrabiarek CNC” (dotyczy: p.

- zaświadczenie wraz z certyfikatem ukończenia „Kursu konstruowania i projektowania” (dotyczy: .

- zaświadczenie o ukończeniu „Kursu z zakresu nowoczesnych narzędzi skrawających” (dotyczy:

- zaświadczenia wraz ze Świadectwem Egzaminu Kwalifikacyjnego Spawacza z ukończonego kursu „Spawanie blach i rur spoinami pachwinowymi metodą MAG 135” (dotyczy: p.

- zaświadczenia wraz ze Świadectwem Egzaminu Kwalifikacyjnego Spawacza z ukończonego kursu „Spawanie blach i rur spoinami pachwinowymi metodą MAG 135-1” (dotyczy: p

- zaświadczenia o ukończeniu „Kursu z zakresu wspomagania wytwarzania CAM” (dotyczy:

- zaświadczenia wraz z certyfikatem ukończenia „Kursu konstruowania i projektowania bryłowego INVENTOR” (dotyczy: p.

- zaświadczenia wraz z certyfikatem ukończenia „Kursu zaawansowanego CAD” (dotyczy: p.

- karta uczestnika projektu.

Ponadto w dokumentacji z ww. kursów znajdowały się m.in.:

- dzienniki kursów wraz z harmonogramami,
- listy obecności,
- potwierdzenia odbioru materiałów szkoleniowych i biurowych,
- potwierdzenia odebrania materiałów BHP: rękawic, fartuchów, przyłbic (dotyczy kursów spawania),
- protokoły z przebiegu egzaminów wewnętrznych (jeżeli dotyczy),
- potwierdzenia odbioru zaświadczeń z ukończonych kursów.

#### **1 nauczyciel z Centrum Kształcenia Ustawicznego im. Stanisława Staszica w Koszalinie:**

- p.

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

- formularz zgłoszeniowy do projektu wraz z wynikami rekrutacji,
- deklaracja uczestnictwa w projekcie,
- karta praw i obowiązków uczestnika projektu,
- oświadczenie uczestnika projektu dotyczące zgody na przetwarzanie danych osobowych,
- karta uczestnika projektu,
- zaświadczenie o ukończeniu szkolenia „Praca doradcza z obrazem. Karta wyboru PROFESKI”,
- certyfikat ukończenia szkolenia pn. „Coaching kariery a doradztwo zawodowe”,
- certyfikat ukończonego szkolenia pn. „Nowoczesne metody pracy doradcy zawodowego”,
- certyfikat ukończonego szkolenia pn. „Twórcze techniki w pracy doradczej. Rozmowa kwalifikacyjna. Aplikacja zawodowa.”,
- certyfikat ukończonego szkolenia pn. „Poradnictwo grupowe – techniki i metody”,
- certyfikat ukończonego szkolenia pn. „Poradnictwo indywidualne – prowadzenie rozmów doradczych”,
- certyfikat ukończonego szkolenia pn. „Nowe narzędzia diagnostyczne i materiały metodyczne wspomagające rozpoznawanie zainteresowań zawodowych i predyspozycji zawodowych uczniów”,
- formularz monitorujący status osoby, która zakończyła udział w projekcie.

#### **5 nauczycieli z Zespołu Szkół nr 1 im. Mikołaja Kopernika w Koszalinie:**

- p. ,

- p.

- p.

- p.

- p.

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

- regulamin rekrutacji i uczestnictwa w projekcie,
- formularz zgłoszeniowy do projektu wraz z wynikami rekrutacji,



- deklaracja uczestnictwa w projekcie,
- protokoły z rekrutacji nauczycieli,
- karta praw i obowiązków uczestnika projektu,
- oświadczenie uczestnika projektu dotyczące zgody na przetwarzanie danych osobowych,
- karta uczestnika projektu,
- zaświadczenie (dyplom) o ukończeniu szkolenia specjalistycznego z zakresu nowoczesnych technik kulinarnych,
- świadectwo ukończenia studiów podyplomowych w zakresie „Dietetyka – poradnictwo żywieniowe” (dotyczy p.
- formularz monitorujący status osoby, która zakończyła udział w projekcie.

Dane uczestników projektu były 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*, były prawidłowe i kompletne.

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

Ponadto na podstawie zweryfikowanej dokumentacji projektowej, dotyczącej wsparcia udzielonego uczestnikom projektu Zespół kontrolujący stwierdził, iż:

- dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu zostały złożone przed udzieleniem pierwszej formy wsparcia,
- uczestnicy zakwalifikowani do projektu spełniali kryteria kwalifikowalności wskazane we wniosku o dofinansowanie,
- Realizatorzy projektu upublicznili ogłoszenia o rekrutacji na stronach internetowych [www.ckukoszalin.edu.pl](http://www.ckukoszalin.edu.pl) oraz [www.ekonom.koszalin.pl](http://www.ekonom.koszalin.pl),
- Realizatorzy projektu prawidłowo określają kryteria wyboru uczestników projektu,
- Rekrutacja do projektu oraz wybór odpowiedniej formy wsparcia zostały przeprowadzone w sposób uwzględniający indywidualne potrzeby i predyspozycje uczestników projektu,
- Realizatorzy projektu posiadali wszystkie wymagane dane o uczestniku, niezbędne do monitorowania wskaźników projektu.

Dane uczestników projektu były prawidłowe i kompletne, zbierane 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*. Dane uczestników były zgodne z danymi zawartymi w Centralnym systemie teleinformatycznym SL2014.

Realizatorzy projektu, przetwarzali powierzone im dane osobowe zgodnie z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 (RODO), obowiązującymi przepisami krajowymi, ustawą o ochronie danych osobowych oraz umową o dofinansowanie projektu.

Wszyscy uczestnicy projektu, objęci próbą badawczą, podpisali stosowne oświadczenia dotyczące przetwarzania danych osobowych.

Sprawdzono 3 nw. Upoważnienia, udzielone przez Centrum Kształcenia Ustawicznego im. Stanisława Staszica w Koszalinie:

- p. - upoważnienie nr CKU CNZ 1, z dnia 25.05.2018 r.,
- p. - upoważnienie nr CKU CNZ 2, z dnia 25.05.2018 r.,
- p. upoważnienie nr CKU CNZ 1, z dnia 25.05.2018 r.,

oraz 2 nw. Upoważnienia, udzielone przez Zespół Szkół nr 1 im. Mikołaja Kopernika:

- upoważnienie nr 3 z dnia 25.09.2017 r. dla p.
- upoważnienie nr 6 z dnia 05.03.2018 r. dla p.

Przedmiotowe upoważnienia zgodne są z załącznikiem nr 8 do umowy o dofinansowanie projektu nr RPZP.08.08.00-32-K008/16-00 wraz z późniejszymi zmianami.

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

Realizatorzy projektu posiadali dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych.

Stwierdzono na podstawie:

- Polityki Bezpieczeństwa Danych Osobowych stosowanej w Centrum Kształcenia Ustawicznego im. Stanisława Staszica w Koszalinie,
- Polityki Ochrony Danych Osobowych w Zespole Szkół nr 1 im. Mikołaja Kopernika w Koszalinie.

Beneficjent szacował ryzyko, aby zapewnić stopień bezpieczeństwa przetwarzanych danych, odpowiadający temu ryzyku, co stwierdzono na podstawie Polityk bezpieczeństwa przedstawionych przez Realizatorów projektu.

Realizatorzy projektu nie powierzyli przetwarzania danych osobowych innym podmiotom, co stwierdzono na podstawie oświadczeń Realizatorów z dnia 30.12.2021 r. i 18.01.2022 r., które dołączono do akt kontroli.

#### **d) prawidłowość rozliczeń finansowych**

Do dnia kontroli Beneficjent złożył 21 wniosków o płatność, które zostały zaakceptowane przez Instytucję Pośredniczącą oraz 1 wniosek niezaakceptowany do dnia kontroli.

Kontroli poddano dokumenty księgowe rozliczone w pozycjach nr 31, 32, 60 i 61 wniosku o płatność nr RPZP.08.08.00-32-K008/16-019-02 oraz wszystkie dokumenty księgowe, rozliczone we wnioskach o płatność nr RPZP.08.08.00-32-K008/16-020-02 oraz RPZP.08.08.00-32-K008/16-021-02 na łączną kwotę 361 939,49 zł, co stanowiło 8,07% całkowitej wartości projektu.

Beneficjent i Realizatorzy projektu przestali za pośrednictwem Centralnego Systemu Teleinformatycznego SL2014 skany dokumentów potwierdzających fakt poniesienia wydatków w postaci faktur, list wypłat oraz dokumentów księgowych o równoważnej wartości dowodowej.

Zweryfikowane dokumenty księgowe dotyczące projektu zostały prawidłowo opisane, co umożliwiło stwierdzenie 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 zweryfikowanych wnioskach o płatność.

Opisy dokumentów księgowych obejmowały:

- informację, iż projekt współfinansowany był 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 był ponoszony,
- wysokość kwoty kwalifikowalnej,
- informację o poprawności formalnej i rachunkowej dokumentów.

Zespół kontrolujący porównał dokumenty księgowe z danymi zawartymi w zweryfikowanych wnioskach o płatność oraz z ewidencją finansowo-księgową.

Dane umieszczone w zestawieniu dokumentów, potwierdzających wydatki objęte weryfikowanymi wnioskami o płatność wynikały z dostarczonych dowodów zapłaty i innych dokumentów potwierdzających fakt realizacji usług.

Wydatki rozliczane w weryfikowanych wnioskach o płatność były zgodne z zapisami *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.

W ramach projektu płatności ponoszone były z rachunków bankowych Realizatorów projektu, o których mowa jest w § 8 umowy o dofinansowanie projektu nr RPZP.08.08.00-32-K008/16-00 z dnia 21.06.2017 r. wraz z późniejszymi zmianami.

W kontrolowanym projekcie zakładano poniesienie kosztów pośrednich w wysokości 15%. Na podstawie zapisów w weryfikowanych wnioskach o płatność Zespół kontrolujący stwierdził, iż koszty pośrednie w ramach projektu ponoszone były w wysokości zgodnej z zapisami umowy o dofinansowanie oraz wniosku o dofinansowanie projektu.

Zgodnie z zapisami zawartymi we wniosku o dofinansowanie oraz w umowie o dofinansowanie projektu, w projekcie zakładano wniesienie wkładu własnego pieniężnego w wysokości 323 644,45 zł, w tym 91 800,00 zł w ramach kosztów bezpośrednich (wynagrodzenie doradcy zawodowego w Zespole Szkół nr 8 w Koszalinie) i 231 844,45 zł w ramach kosztów pośrednich, tj. 7,22% poniesionych wydatków kwalifikowalnych w ramach projektu.

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji finansowej oraz oświadczenia Beneficjenta z dnia 18.01.2022 r. Zespół kontrolujący stwierdził, iż wkład własny wniesiony został w wymaganej wysokości.

Beneficjent i Realizatorzy projektu byli czynnymi płatnikami podatku VAT. Statusy podatników zweryfikowano na podstawie danych zawartych w portalu podatkowym Ministerstwa Finansów oraz na podstawie oświadczeń Beneficjenta i Realizatorów projektu z dnia 30.12.2021 r. (załączono do akt kontroli).

Na podstawie zapisów we wniosku o dofinansowanie projektu oraz dokumentacji finansowej, udostępnionej w trakcie kontroli, Zespół kontrolujący stwierdził, iż:

- poniesione wydatki zostały uwzględnione w budżecie projektu,
- usługi finansowane ze środków projektu były należytej jakości oraz zgodne z warunkami określonymi w umowach z wykonawcami,
- poniesione wydatki były niezbędne do osiągnięcia celów kontrolowanego projektu,
- wydatki rozliczane w weryfikowanych wnioskach o płatność zostały dokonane w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny,
- wydatki, poniesione 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,*

- prowadzone rozliczenia finansowe w projekcie zgodne były z *Ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości*, co stwierdzono na podstawie dokumentacji finansowej oraz ewidencji księgowej udostępnionej podczas kontroli,
- prowadzona była wyodrębniona ewidencja wydatków dla kontrolowanego projektu, co stwierdzono na podstawie zweryfikowanej ewidencji księgowej za okres od grudnia 2020 r. do sierpnia 2021 r.,
- w ramach projektu nie finansowano zwykłej działalności jednostki, a jedynie koszty związane z realizacją kontrolowanego projektu w ramach RPO WZ 2014-2020,
- środki przekazane na realizację projektu nie przyczyniły się do wygenerowania dochodu,
- na podstawie dokumentów ujętych w próbie kontroli, Zespół kontrolujący stwierdził, iż poniesione wydatki dotyczyły wyłącznie realizowanego projektu.

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.*

#### **e) poprawność udzielania zamówień publicznych**

Przy udzielaniu zamówień w ramach realizowanego projektu Beneficjent i Realizatorzy projektu zobligowani byli do stosowania zapisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych. W ramach kontrolowanego projektu zrealizowano 62 zamówienia w oparciu o ww. ustawę. Kontroli poddano dokumentację 7 zamówień, co stanowi 11,29% wszystkich zamówień udzielonych przez Beneficjenta i Realizatorów Projektu.

W próbie badawczej ujęto następujące postępowania:

##### **Postępowanie nr 1 (przetarg nieograniczony).**

Przeprowadzone przez Beneficjenta (Gmina Miasto Koszalin) postępowanie dotyczyło dostawy pomocy dydaktycznych do koszalińskich szkół zawodowych:

Część 1 – Zespół Szkół nr 1 w Koszalinie.

Część 2 – Zespół Szkół nr 9 w Koszalinie.

##### **Postępowanie nr 2 (zamówienie na usługi społeczne).**

Przeprowadzone przez Realizatora projektu (Zespół Szkół nr 1 w Koszalinie) postępowanie dotyczyło organizacji szkoleń dla uczniów z Zespołu Szkół nr 1:

Część 1 – Usługa szkoleniowa z zakresu Barman I stopnia.

Część 2 – Usługa szkoleniowa z zakresu Barista.

##### **Postępowanie nr 3 (zamówienie na usługi społeczne).**

Przeprowadzone przez Realizatora projektu (Zespół Szkół nr 7 w Koszalinie) postępowanie dotyczyło realizacji szkoleń i kursów dla uczniów i nauczycieli przedmiotów zawodowych z Zespołu Szkół nr 7 w Koszalinie:

Część 1 – Kurs ECDL Moduł S2.

Część 2 – Kurs ECDL Moduł S3.

Część 3 – Kurs „3D MAX”.

##### **Postępowanie nr 4 (zamówienie na usługi społeczne).**

Przeprowadzone przez Realizatora projektu (Zespół Szkół nr 10 w Koszalinie) postępowanie dotyczyło organizacji szkoleń dla uczniów z Zespołu Szkół nr 10:

Część 1 - Kurs prawo jazdy kat. C i C+E z kwalifikacją wstępną.

Część 2 - Kurs operatora koparkoładowarki.

**Postępowanie nr 5 (zamówienie na usługi społeczne).**

Przeprowadzone przez Realizatora projektu (Zespół Szkół nr 10 w Koszalinie) postępowanie dotyczyło realizacji szkoleń i kursów dla uczniów Zespołu Szkół nr 10 w Koszalinie:

Część 1 – Kurs prawo jazdy kat. C i C+E z kwalifikacją wstępną.

**Postępowanie nr 6 (zamówienie na usługi społeczne).**

Przeprowadzone przez Realizatora projektu (Centrum Kształcenia Ustawicznego w Koszalinie) postępowanie dotyczyło realizacji kursu dla nauczycieli przedmiotów mechanicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Koszalinie:

Część 1 – Kurs zaawansowany CNC.

**Postępowanie nr 7 (zamówienie na usługi społeczne).**

Przeprowadzone przez Realizatora projektu (Centrum Kształcenia Ustawicznego w Koszalinie) postępowanie dotyczyło realizacji kursów dla słuchaczy i absolwentów kwalifikacyjnego kursu zawodowego w zawodzie operator obrabiarek skrawających:

Część 1 - Kurs z zakresu wspomagania wytwarzania CAM.

Część 2 - Kurs z zakresu nowoczesnych systemów sterowania MTS.

Część 3 - Kurs z zakresu nowoczesnych systemów sterowania SINUMERIK.

Na podstawie weryfikacji dokumentacji z przeprowadzonych postępowań nr 2, 3, 4, 5, 6 i 7 Zespół kontrolujący stwierdził, iż Realizatorzy projektu prawidłowo zastosowali 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.).

Zamawiający prawidłowo oszacowali wartości kontrolowanych zamówień:

**Postępowanie nr 1**

Szacunkowa wartość zamówienia została ustalona na podstawie przeprowadzonego rozeznania rynku w dniu 13.12.2020 r.

**Postępowanie nr 2**

Szacunkowa wartość zamówienia została ustalona na podstawie przeprowadzonego rozeznania rynku w dniu 01.09.2020 r.

**Postępowanie nr 3**

Szacunkowa wartość zamówienia została ustalona na podstawie przeprowadzonego rozeznania rynku w dniu 04.09.2020 r.

**Postępowanie nr 4**

Szacunkowa wartość zamówienia została ustalona na podstawie przeprowadzonego rozeznania rynku w dniu 02.06.2020 r.

**Postępowanie nr 5**

Szacunkowa wartość zamówienia została ustalona na podstawie przeprowadzonego rozeznania rynku w dniu 05.06.2019 r.

**Postępowanie nr 6**

Szacunkowa wartość zamówienia została ustalona na podstawie przeprowadzonego rozeznania rynku w dniu 25.09.2020 r.

#### **Postępowanie nr 7**

Szacunkowa wartość zamówienia została ustalona na podstawie przeprowadzonego rozeznania rynku w dniu 13.10.2020 r.

Ogłoszenia o zamówieniu zostały opublikowane zgodnie z zapisami ustawy PZP:

#### **Postępowanie nr 1**

Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 28.12.2020 r. pod numerem 772219-N-2020, na stronie internetowej [www.bip.koszalin.pl](http://www.bip.koszalin.pl) w okresie od 28.12.2020 r. do 19.01.2021 r.

#### **Postępowanie nr 2**

Ogłoszenie o zamówieniu nr 2 zostało zamieszczone w dniu 02.09.2020 r. na stronie internetowej Zamawiającego [www.zs1.koszalin.ibip.pl](http://www.zs1.koszalin.ibip.pl).

#### **Postępowanie nr 3**

Ogłoszenie o zamówieniu nr 3 zostało zamieszczone w dniu 01.12.2020 r. na stronie internetowej Zamawiającego [www.zs7.koszalin.ibip.pl/public/](http://www.zs7.koszalin.ibip.pl/public/).

#### **Postępowanie nr 4**

Ogłoszenie o zamówieniu nr 4 zostało zamieszczone w dniu 04.12.2020 r. na stronie internetowej Zamawiającego [www.zs10.koszalin.ibip.pl/public/](http://www.zs10.koszalin.ibip.pl/public/).

#### **Postępowanie nr 5**

Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w dniu 09.07.2020 r. na stronie internetowej zamawiającego <http://zs10.koszalin.ibip.pl/public/>.

#### **Postępowanie nr 6**

Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w dniu 30.09.2020 r. na stronie internetowej zamawiającego <http://cku.koszalin.ibip.pl/public/>.

#### **Postępowanie nr 7**

Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w dniu 24.10.2020 r. na stronie internetowej zamawiającego <http://cku.koszalin.ibip.pl/public/>.

Zamawiający prawidłowo ustalili terminy odnoszące się do poszczególnych etapów kontrolowanych postępowań. Stwierdzono na podstawie udostępnionej dokumentacji dotyczącej kontrolowanych zamówień.

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

Zespół kontrolujący stwierdził, iż SIWZ w kontrolowanym postępowaniu nr 1 zawierało wszystkie wymagane elementy, zgodnie z ustawą Pzp. W kontrolowanych postępowaniach nr 2, 3, 4, 5, 6 i 7 Realizatorzy projektu zastosowali zapisy art. 138o ustawy PZP tj. usługi społeczne - zapytanie ofertowe.

W kontrolowanym postępowaniu nr 1 (przetarg nieograniczony) zmieniona została treść ogłoszenia o zamówieniu. Ogłoszenie o zmianie treści ogłoszenia zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 09.01.2021 r. pod numerem 540397302-N-2021. W kontrolowanych postępowaniach 2, 3, 4, 5, 6 i 7 treść ogłoszeń nie była zmieniana.

Zespół kontrolujący uznał, iż w kontrolowanych postępowaniach Zamawiający właściwie określili kryteria oceny ofert oraz warunki udziału w postępowaniach.

#### **Postępowanie nr 1**

Kryteria oceny w postępowaniu nr 1:

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

#### **Postępowanie nr 2**

Kryteria oceny w postępowaniu nr 2:

1. Cena oferty - 40%.
2. Doświadczenie Wykonawcy - 30%.
3. Prowadzenie szkolenia przez osobę, która jest autorem lub współautorem książki z numerem ISBN o tematyce zamawianego szkolenia - 10%.
4. Prowadzenie szkolenia przez trenera będącego członkiem na poziomie krajowym organizacji zrzeszającej barmanów/baristów - 10%.
5. Prowadzenie szkolenia przez trenera będącego członkiem na poziomie międzynarodowym organizacji zrzeszającej barmanów/baristów - 10%.

Prawidłowość określenia kryteriów oceny ofert w przedmiotowym postępowaniu potwierdziła treść wyjaśnienia Realizatora projektu z dnia 14.02.2022 r. oraz pisemna opinia prawna Biura Radców Prawnych Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Szczecinie z dnia 04.04.2022 r. (wyjaśnienie Realizatora projektu oraz pisemną opinię Biura Radców Prawnych załączono do akt kontroli).

#### **Postępowanie nr 3**

Kryteria oceny w postępowaniu nr 3:

1. Cena oferty - 50%.
2. Doświadczenie Wykonawcy - 50%.

#### **Postępowanie nr 4**

Kryteria oceny w postępowaniu nr 4:

1. Cena oferty - 50%.
2. Doświadczenie zawodowe Wykonawcy - 25%.
3. Kryterium jakości – 25%.

#### **Postępowanie nr 5**

Kryteria oceny w postępowaniu nr 5:

1. Cena oferty - 50%.
2. Doświadczenie zawodowe Wykonawcy - 25%.
3. Kryterium jakości – 25%.

#### **Postępowanie nr 6**

Kryteria oceny w postępowaniu nr 6:

1. Cena oferty - 50%.
2. Doświadczenie prowadzących zajęcia - 50%.

#### **Postępowanie nr 7**

Kryteria oceny w postępowaniu nr 7:

1. Cena oferty - 50%.

2. Doświadczenie Wykonawcy - 50%.

Otwarcie ofert w kontrolowanych postępowaniach odbyło się w przepisowych terminach:

#### **Postępowanie nr 1**

Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 28.12.2020 r. Otwarcie ofert nastąpiło w dniu 19.01.2021 r. o godzinie 8:00.

#### **Postępowanie nr 2**

Ogłoszenie o zamówieniu nr 2 zostało zamieszczone w dniu 02.09.2020 r. na stronie internetowej Zamawiającego [www.zs1.koszalin.ibip.pl](http://www.zs1.koszalin.ibip.pl). Otwarcie ofert nastąpiło w dniu 11.09.2020 r. o godzinie 10:00.

#### **Postępowanie nr 3**

Ogłoszenie o zamówieniu nr 3 zostało zamieszczone w dniu 01.12.2020 r. na stronie internetowej Zamawiającego [www.zs7.koszalin.ibip.pl/public/](http://www.zs7.koszalin.ibip.pl/public/). Otwarcie ofert nastąpiło w dniu 11.12.2020 r. o godzinie 15:00.

#### **Postępowanie nr 4**

Ogłoszenie o zamówieniu nr 4 zostało zamieszczone w dniu 05.06.2020 r. na stronie internetowej Zamawiającego [www.zs10.koszalin.ibip.pl/public/](http://www.zs10.koszalin.ibip.pl/public/). Otwarcie ofert nastąpiło w dniu 15.06.2020 r. o godzinie 10:00.

#### **Postępowanie nr 5**

Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w dniu 09.07.2020 r. na stronie internetowej zamawiającego <http://zs10.koszalin.ibip.pl/public/>. Otwarcie ofert nastąpiło w dniu 09.07.2020 r. o godzinie 9:00.

#### **Postępowanie nr 6**

Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w dniu 30.09.2020 r. na stronie internetowej zamawiającego <http://cku.koszalin.ibip.pl/public/>. Otwarcie ofert nastąpiło w dniu 09.10.2020 r. o godzinie 12:00.

#### **Postępowanie nr 7**

Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w dniu 24.10.2020 r. na stronie internetowej zamawiającego <http://cku.koszalin.ibip.pl/public/>. Otwarcie ofert nastąpiło w dniu 03.11.2020 r. o godzinie 12:15.

W kontrolowanych postępowaniach dokonano wyboru najkorzystniejszych ofert, zgodnie z wymogami określonymi dla badanych zamówień.

#### **Postępowanie nr 1**

W kontrolowanym postępowaniu wpłynęły oferty od 2 potencjalnych wykonawców:

1. Comp S.A., ul. Jutrzenki 116, 02-230 Warszawa.

Zadanie 1: suma uzyskanych punktów 100 pkt.

Zadanie 2: suma uzyskanych punktów 100 pkt.

2. CEZAR Cezary Machnio i Piotr Gębka Sp. z o. o. ul. Wolność 8/4, 26-600 Radom.

Zadanie 1: suma uzyskanych punktów 93,12 pkt.

Zadanie 2: suma uzyskanych punktów 88,84 pkt.

Najkorzystniejszą ofertę złożyła firma Comp S.A., ul. Jutrzenki 116, 02-230 Warszawa, z którą podpisana została w dniu 22.01.2021 r. umowa o realizację usługi.



### **Postępowanie nr 2**

W kontrolowanym postępowaniu wpłynęła oferta od 1 potencjalnego wykonawcy: Centrum Szkoleniowe OMEGA Łukasz Dybała, ul. Zakopiańska 9,30-418 Kraków.

Zadanie 1: suma uzyskanych punktów 70 pkt.

Zadanie 2: suma uzyskanych punktów 70 pkt.

Z ww. firmą podpisana została w dniu 12.09.2020 r. umowa o realizację usługi.

### **Postępowanie nr 3**

W kontrolowanym postępowaniu wpłynęła oferta od 1 potencjalnego wykonawcy: Przedsiębiorstwo Organizacji Wdrożeń "AYA" Spółka z o.o., ul. Modrzejewskiej 71, 75-728 Koszalin.

Zadanie 1: suma uzyskanych punktów 100 pkt.

Zadanie 2: suma uzyskanych punktów 100 pkt.

Zadanie 3: suma uzyskanych punktów 100 pkt.

Z ww. firmą podpisana została w dniu 15.12.2020 r. umowa o realizację usługi.

### **Postępowanie nr 4**

W kontrolowanym postępowaniu wpłynęła oferta od 1 potencjalnego wykonawcy: Zakład Doskonalenia Zawodowego w Słupsku, Ośrodek Kształcenia Zawodowego w Koszalinie, ul. Zwycięstwa 121, 75-601 Koszalin, na realizację Zadania 1. Kontrolowana oferta nie podlegała wykluczeniu i wybrana została do realizacji.

Zadanie 2: brak nadesłanych ofert.

Z ww. firmą podpisana została w dniu 16.06.2020 r. umowa o realizację usługi (dotyczy Zadania 1).

### **Postępowanie nr 5**

W kontrolowanym postępowaniu wpłynęła oferta od 1 potencjalnego wykonawcy: Przedsiębiorstwo handlowo-usługowe, Lech Żymierski, ul. Zwycięstwa 7-9 pok. 3, 75-028 Koszalin. Kontrolowana oferta nie podlegała wykluczeniu.

Zadanie 1: suma uzyskanych punktów 85 pkt.

Z ww. firmą podpisana została w dniu 14.07.2020 r. umowa o realizację usługi.

### **Postępowanie nr 6**

W kontrolowanym postępowaniu wpłynęła oferta od 1 potencjalnego wykonawcy: NCTRENER.PL Robert Nagraba, ul. Reymonta 12C/42, 05-250 Radzymin.

Zadanie 1: suma uzyskanych punktów 100 pkt.

Z ww. firmą podpisana została w dniu 13.10.2020 r. umowa o realizację usługi.

### **Postępowanie nr 7**

W kontrolowanym postępowaniu wpłynęły oferty od 2 potencjalnych wykonawców:

1. Centrum Szkoleniowo-Doradcze Progress Andrzej Wojtalik, ul. Zwycięstwa 16/107-108 75-612 Koszalin.

Zadanie 1: suma uzyskanych punktów 98,28 pkt.

Zadanie 2: suma uzyskanych punktów 100 pkt.

Zadanie 3: suma uzyskanych punktów 100 pkt.

2. PROSHAPE Andrzej Osiak, ul. Legionów 2, 05-091 Żąbki.

Zadanie 1: suma uzyskanych punktów 85,24 pkt.

Najkorzystniejszą ofertę złożyła firma Centrum Szkoleniowo-Doradcze Progress Andrzej Wojtalik, z którą podpisana została w dniu 19.01.2021 r. umowa o realizację usługi.

Informacje o zawarciu umów z wybranymi wykonawcami zostały prawidłowo upublicznione:

**Postępowanie nr 1**

Zamawiający upublicznił informację o zawarciu umowy z wybranym wykonawcą w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 26.02.2021 r. pod nr 510419432-N-2021.

**Postępowanie nr 2**

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego [www.zs1.koszalin.ibip.pl](http://www.zs1.koszalin.ibip.pl).

**Postępowanie nr 3**

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone na stronie internetowej [www.zs7.koszalin.ibip.pl/public/](http://www.zs7.koszalin.ibip.pl/public/).

**Postępowanie nr 4**

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone na stronie internetowej [www.zs10.koszalin.ibip.pl/public/](http://www.zs10.koszalin.ibip.pl/public/).

**Postępowanie nr 5**

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone na stronie internetowej <http://zs10.koszalin.ibip.pl/public/>.

**Postępowanie nr 6**

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone na stronie internetowej <http://cku.koszalin.ibip.pl/public/>.

**Postępowanie nr 7**

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone na stronie internetowej <http://cku.koszalin.ibip.pl/public/>.

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji projektowej, dotyczącej zamówień realizowanych zgodnie z zapisami ustawy PZP Zespół kontrolujący stwierdził, iż:

- zamówione usługi zostały dostarczone zgodnie z umową, SIWZ oraz ofertą wykonawcy (stwierdzono na podstawie zweryfikowanej dokumentacji, potwierdzającej fakt zrealizowania zamówionych usług tj. protokołów zdawczo-odbiorczych oraz faktur VAT),
- Zamawiający właściwie zweryfikowali spełnienie warunków udziału w kontrolowanych postępowaniach,
- w kontrolowanych postępowaniach nie wymagano wniesienia wadium,
- w kontrolowanych postępowaniach Zamawiający prawidłowo powołali Komisje przetargowe,
- Zamawiający posiadają kompletne i prawidłowo wypełnione protokoły z postępowań, które poddane zostały kontroli,
- zamówienie właściwie zarejestrowano w SL2014.
- w kontrolowanych postępowaniach Zamawiający nie dopuścili do udziału ofert, które powinny były zostać odrzucone, ani wykonawców, którzy powinni byli zostać wykluczeni.

Kontrolowane zamówienia ocenione zostały pozytywnie.

**f) poprawność stosowania zasady konkurencyjności**

Przy udzielaniu zamówień w ramach realizowanego projektu Realizatorzy projektu zobowiązani byli do stosowania zasady konkurencyjności. W ramach projektu przeprowadzono 1 zamówienie w oparciu o zasadę konkurencyjności w rozumieniu *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności*

wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020, które zweryfikowane zostało podczas kontroli planowej nr 5651.270.JK-W.2019, przeprowadzonej w dniach 5-7 lutego 2020 r.

W ramach kontrolowanego projektu, przeprowadzono 4 postępowania w oparciu o procedurę rozeznania rynku (zamówienia o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto), w rozumieniu *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020*. Weryfikacji zostało poddane 1 postępowanie, co stanowi 25% postępowań przeprowadzonych zgodnie z ww. procedurą.

Kontroli poddano postępowanie dotyczące realizacji kursów dla słuchaczy i absolwentów kwalifikacyjnego kursu zawodowego w zawodzie operator obrabiarek skrawających oraz nauczycieli branży mechanicznej z Centrum Kształcenia Ustawicznego im. St. Staszica Koszalinie w ramach projektu „Czas na ZAWODOWCA”.

W weryfikowanym zapytaniu znajdowały się m.in.:

- treść zapytania ofertowego,
- 3 oferty nadesłane od potencjalnych wykonawców:
  - Centrum Szkoleniowo-Doradcze KURSANT Roman Granosik, Plac Jana Kilińskiego 9/23, 75-307 Koszalin – oferta na kwotę 54 000,00 zł,
  - D&S Krzysztof Cieśliczka, ul. Zielona 3, 78-132 Grzybowo – oferta na kwotę 48 000,00 zł,
  - Centrum Szkoleniowo-Doradcze PROGRESS Andrzej Wojtalik, ul. Zwycięstwa 168 lok. 107-108, 75-612 Koszalin – oferta na kwotę 33 550,00 zł,
- protokół z przeprowadzonego postępowania,
- umowa podpisana w wybranym wykonawcą,
- protokoły odbioru usług szkoleniowych.

W dniu 13.05.2021 r. podpisano umowę z Centrum Szkoleniowo-Doradczym PROGRESS Andrzej Wojtalik. Realizator projektu (Centrum Kształcenia Ustawicznego im. Stanisława Staszica w Koszalinie) udokumentował ustalenie ceny rynkowej, tj. przedstawił 3 oferty cenowe od potencjalnych wykonawców. Postępowanie przeprowadzone zostało w sposób prawidłowy, tj. przeprowadzone rozeznanie rynku dowodziło zakupu usługi po cenie rynkowej.

#### **g) kwalifikowalność personelu projektu**

W ramach kontrolowanego projektu zatrudnionych było 25 osób. Kontroli poddano dokumentację 3 osób, co stanowiło 12% całości personelu zatrudnionego w ramach kontrolowanego projektu.

W próbie badawczej znalazły się niżej wymienione osoby:

1. Pan \_\_\_\_\_ zatrudniony na stanowisku osoby prowadzącej zajęcia z fotografii i składu tekstu w Zespole Szkół nr 9 w Koszalinie, na podstawie umowy o pracę, w wymiarze 10/20 etatu, na okres od 01.11.2019 r. do 06.03.2020 r.
2. Pan \_\_\_\_\_ zatrudniony na stanowisku osoby prowadzącej kurs CNC w Centrum Kształcenia Ustawicznego w Koszalinie, na podstawie umowy o pracę, w wymiarze 5,97/18 etatu, na okres od 28.05.2018 r. do 18.06.2018 r.
3. Pani \_\_\_\_\_ zatrudniona na stanowisku osoby prowadzącej kurs CNC w Centrum Kształcenia Ustawicznego w Koszalinie, na podstawie umowy o pracę na okres od 29.05.2018 r. do 19.06.2018 r. (w wymiarze 5,11/18 etatu), umowy o pracę na okres od 18.02.2019 r.

do 05.03.2019 r. (w wymiarze 9/18 etatu) i umowy o pracę na okres od 12.10.2020 r. do 18.11.2020 r. (w wymiarze 5,67/18 etatu).

Stwierdzono na podstawie zapisów we wniosku o dofinansowanie, zweryfikowanej dokumentacji projektowej (umowy o pracę, zakresy obowiązków, dokumentacja potwierdzająca wykształcenie personelu) oraz na podstawie przedstawionych oświadczeń Realizatorów projektu (Zespół Szkół nr 9 w Koszalinie, Centrum Kształcenia Ustawicznego w Koszalinie) z dnia 30.12.2021 r. (załączono do akt kontroli).

Na podstawie zweryfikowanej próby dokumentacji personelu projektu, zestawienia Beneficjenta 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 była adekwatna do realizowanych zadań w ramach kontrolowanego projektu.

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji personelu projektu oraz oświadczeń Realizatorów projektu z dnia 30.12.2021 r., (załączono do akt kontroli), Zespół kontrolujący stwierdził, iż:

- 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,
- liczba personelu zaangażowanego w realizację projektu była adekwatna do realizowanych zadań w ramach kontrolowanego projektu,
- Realizatorzy projektu prawidłowo ustalili proporcje zaangażowania personelu projektu zatrudnionego na umowy o pracę w niepełnym wymiarze czasu pracy,
- łączne zaangażowanie zawodowe osób stanowiących personel w realizację wszystkich projektów unijnych oraz działań finansowanych ze środków beneficjenta i innych źródeł nie przekraczało 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 SL 2014 i były zgodne z dokumentacją papierową,
- w kontrolowanym projekcie nie były angażowane osoby zatrudnione w IZ lub IP RPO WZ,
- wydatki poniesione na wynagrodzenie personelu były 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**

W ramach kontrolowanego projektu nie zakładano udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.

#### **i) prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych**

Beneficjent i Realizatorzy projektu wykonywali działania informacyjno-promocyjne zgodnie z wymogami wskazanymi w § 22 umowy o dofinansowanie nr RPZP.08.08.00-32-K008/16-00 z dnia 21.06.2017 r. wraz z późniejszymi zmianami 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 zamieszczali i aktualizowali informacje o projekcie na swoich stronach internetowych. Zespół kontrolujący zweryfikował strony internetowe:

- www.ekonom.koszalin.pl,
- www.zs7.koszalin.pl,
- www.zs8.koszalin.pl,
- www.zs9elektronik.pl,
- www.samochodowka.koszalin.pl,
- www.ckukoszalin.edu.pl,
- www.mpp-p.com.pl.

Ponadto w ramach działań informacyjno-promocyjnych Realizatorzy projektu udzielali informacji na temat projektu m.in. na spotkaniach informacyjnych dla nauczycieli, uczniów i ich rodziców, w audycjach radiowych i telewizyjnych, w lokalnej prasie oraz podczas uczestnictwa w warsztatach zawodoznawczych oraz Targach Edukacji i Pracy.

Ponadto Zespół kontrolujący stwierdził, iż:

- wykonywane przez Beneficjenta i Realizatorów projektu działania były adekwatne do zakresu merytorycznego i zasięgu oddziaływania kontrolowanego projektu,
- strony internetowe i dokumentacja merytoryczna oznaczone były znakiem Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i do Europejskiego Funduszu Społecznego oraz znakiem Fundusze Europejskie.

#### **j) archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu**

Na podstawie oświadczenia Beneficjenta projektu z dnia 18.01.2022 r. stwierdzono, iż dokumenty dotyczące projektu przechowywane były zgodnie z wymogami określonymi w umowie o dofinansowanie projektu. Dokumentacja przechowywana była w sposób zapewniający dostępność tylko osobom upoważnionym, poufność i bezpieczeństwo oraz jest zabezpieczona przed nieuprawnionym dostępem osób trzecich oraz zapewnia właściwą ścieżkę audytu.

Zgodnie z wymogami określonymi w § 18 umowy o dofinansowanie projektu Realizator projektu przesłał dokumenty na kontrolę zdalną projektu za pośrednictwem Centralnego systemu teleinformatycznego SL 2014 w dniach 07.12.2021 r., 08.12.2021 r., 10.12.2021 r., 23.12.2021 r., 30.12.2021 r., 31.12.2021 r., 05.01.2022 r., 18.01.2022 r., 14.02.2022 r. i 04.04.2022 r. oraz zapewnił pełny dostęp do dokumentacji dotyczącej projektu, co umożliwiło Zespołowi kontrolującemu weryfikację zgodności z prawem i prawidłowości zadeklarowanych wydatków.

#### **k) prawidłowość realizacji projektów partnerskich**

Nie dotyczy.

#### **12. Informacje o wykrytych nieprawidłowościach/uchybieniach:**

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień w kontrolowanym projekcie.

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

Nie dotyczy.

**14. Zalecenia pokontrolne:**

Nie dotyczy.

**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 Realizatora projektu opisane w Informacji pokontrolnej dołączono do akt kontroli. Z uwagi na to, że Realizator 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 Beneficjent 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 kwietnia 2022 r.

**SPECJALISTA**

*Marcel Zajęcki*

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

**STARSZY INSPEKTOR  
WOJEWÓDZKI**

*Magdalena Dobosz*

*Magdalena Dobosz*

**DYREKTOR  
Wojewódzkiego Urzędu Pracy**

*Andrzej Przewoda*

(Podpis kierownika jednostki kontrolującej)