



WUP.XIII.5651.8.MZ.2022
Nr: RPOWZ/8-8/MZ

Koszalin, dnia 25 maja 2022 r.

**Informacja pokontrolna
nr 5651.8.MZ.2022**

1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

§ 18 umowy z dnia 26 czerwca 2017 r. o dofinansowanie projektu nr RPZP.08.04.00-32-K016/16-00, pn. „Wsparcie na starcie!” 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. 2020, poz. 818, z późn. zm.).

2. Nazwa jednostki kontrolującej:

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

3. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej:

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

4. Termin kontroli:

22-23.02.2022 r., 04.03.2022 r., 01.04.2022 r., 07.04.2022 r., 14.04.2022 r., 19.04.2022 r.,
20.04.2022 r., 22.04.2022 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: ul. 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.: „Wsparcie na starcie!”.

URZĄD MIEJSKI W KOSZALINIE
BIURO KONTROLI

 Dokument podstawą awansizacji na podstawie art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001r. o dostępie do informacji publicznej. 6.06.2022 mgr Agata Leszczyńska

Nr wniosku o dofinansowanie: RPZP.08.04.00-32-K016/16.

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-Kołobrzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego.

Umowa nr RPZP.08.04.00-32-K016/16-00 zawarta w dniu 26 czerwca 2017 r. wraz z późniejszymi zmianami.

Wartość projektu: 4 291 025,83 zł.

Sposób rozliczenia projektu: na podstawie rzeczywiście ponoszonych wydatków.

Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 4 083 341,29 zł.

Weryfikowane wnioski o płatność nr: RPZP.08.04.00-32-K016/16-021-02 za okres od 01.06.2021 r. do 31.08.2021 r., nr RPZP.08.04.00-32-K016/16-022-01 za okres od 01.09.2021 r. do 30.11.2021 r. oraz nr RPZP.08.04.00-32-K019/16-023-01 za okres od 01.12.2021 r. do 31.12.2021 r. (wniosek końcowy, niezatwierdzony do dnia kontroli).

Okres realizacji projektu: od 01.05.2017 r. do 31.12.2021 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, co zgodne było z zapisami zawartymi w Rocznym Planie Kontroli RPO WZ 2014-2020 na rok obrachunkowy 2021/2022.

Zespół kontrolujący wybrał próbę do kontroli opierając się na metodach niestatystycznych – dobór przypadkowy w połączeniu z doborem na podstawie osądu profesjonalnego. Dobór przypadkowy polega na przeprowadzeniu wyboru przez kontrolera bez świadomego zastosowania jakiegokolwiek

tendencji, 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 8.4 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.

Projekt realizowany był w okresie od 01.05.2017 r. do 31.12.2021 r.

Beneficjentem była Gmina Miasto Koszalin, a Realizatorami projektu było 9 szkół:

1. Szkoła Podstawowa nr 6 im. Narodowego Święta Niepodległości,
2. Szkoła Podstawowa nr 13 im. Jana Brzechwy,
3. Szkoła Podstawowa nr 9 im. Mikołaja Kopernika,
4. Zespół Szkół nr 1 im. Mikołaja Kopernika (Technikum Zawodowe, Technikum Handlowe),
5. Zespół Szkół nr 2 im. Stanisława Lema,
6. Szkoła Podstawowa nr 3 im. Księdza Jana Twardowskiego,
7. Zespół Szkół nr 12 (Szkoła Podstawowa nr 14 im. Janusza Korczaka i Gimnazjum nr 2),
8. I Liceum Ogólnokształcące im. Stanisława Dubois,
9. Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy (Szkoła Podstawowa Specjalna nr 19).

Zespół kontrolujący stwierdził, iż realizacja projektu odbywała się zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu, za wyjątkiem kwestii opisanych poniżej.

Do dnia zakończenia realizacji projektu nie zostały osiągnięte niżej wymienione wskaźniki:

Wskaźniki produktu

- a) liczba nauczycieli objętych wsparciem w programie – w wysokości 99,58% (237 z 238 zakładanych osób),
- b) liczba uczniów objętych wsparciem w zakresie rozwijania kompetencji kluczowych lub umiejętności uniwersalnych w programie – w wysokości 99,78% (1558 z 1562 zakładanych osób).

Wskaźniki rezultatu

- a) liczba nauczycieli, którzy uzyskali kwalifikacje lub nabyli kompetencje po opuszczeniu programu – w wysokości 99,16% (236 z 238 zakładanych osób),
- b) liczba uczniów, którzy nabyli kompetencje kluczowe lub umiejętności uniwersalne po opuszczeniu programu - w wysokości 99,09% (1527 z 1541 zakładanych osób).

Zgodnie z przesłaną przez Beneficjenta informacją za pośrednictwem Centralnego Systemu Teleinformatycznego SL2014 w dniu 22.04.2022 r. Beneficjent ma świadomość, iż nieosiągnięcie ww. wskaźników może skutkować zastosowaniem przez Instytucję Pośredniczącą reguły proporcjonalności.

Potwierdzają to zapisy w zweryfikowanych wnioskach o płatność nr RPZP.08.04.00-32-K016/16-021-02, RPZP.08.04.00-32-K016/16-022-01 oraz RPZP.08.04.00-32-K016/16-023-01 (wniosek końcowy, niezatwierdzony do dnia kontroli), oświadczenie Beneficjenta dotyczące osiągniętych podczas realizacji projektu wskaźników z dnia 22.04.2022 r., przesłana za pośrednictwem SL2014 informacja Beneficjenta, dotycząca nieosiągnięcia założonych w projekcie wskaźników z dnia 22.04.2022 r. oraz zweryfikowana dokumentacja projektowa, udostępniona przez Beneficjenta i Realizatorów projektu.

Ponadto Zespół kontrolujący stwierdził, iż:

- projekt był zgodny ze szczegółowymi kryteriami wyboru projektów konkursowych w ramach naboru nr RPZP.08.04.00-IP.02-32-K12/16,
- 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*,
- Realizatorzy projektu monitorowali osiągnięcie wskaźników produktu i rezultatu w projekcie oraz zbierali dane uczestników projektu zgodnie z ww. *Wytycznymi*,
- zakupiony w projekcie sprzęt wykorzystywany był zgodnie z przeznaczeniem (stwierdzono na podstawie zweryfikowanej dokumentacji projektowej oraz oświadczeń Realizatorów projektu z dnia 10.02.2022 r., 14.02.2022 r., 15.02.2022 r., 16.02.2022 r. i 18.02.2022 r., dotyczących wykorzystywania zakupionego w ramach projektu sprzętu i wyposażenia zgodnie z przeznaczeniem),
- zadania zrealizowane w ramach kontrolowanego projektu były zgodne z zapisami zawartymi we wniosku o dofinansowanie projektu.

Stwierdzono na podstawie wniosku o dofinansowanie nr RPZP.08.04.00-32-K016/16, zweryfikowanych wniosków o płatność nr: RPZP.08.04.00-32-K016/16-021-02, RPZP.08.04.00-32-K016/16-022-01 oraz RPZP.08.04.00-32-K016/16-023-01 (wniosek końcowy, niezatwierdzony do dnia kontroli) oraz zweryfikowanej dokumentacji projektowej udostępnionej przez Beneficjenta i Realizatora 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.

Wszystkie zadania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn, realizowane były zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie oraz z opisami zawartymi w weryfikowanych wnioskach 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 Realizatorów projektu z dnia

10.02.2022 r., 15.02.2022 r. i 18.02.2022 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 kompetencji kluczowych uczniów na potrzeby przyszłego zatrudnienia, uczęszczających do 11 szkół prowadzących kształcenie ogólne poprzez:

- wdrożenie kompleksowych programów indywidualizacji pracy z uczniem ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi,
- prowadzenie zajęć rozwijających kompetencje kluczowe, kompetencje z zakresu technologii informacyjno-komunikacyjnych,
- stosowanie nauczania opartego na metodzie eksperymentu,
- objęcie uczniów oddziałów gimnazjalnych ofertą doradztwa edukacyjno-zawodowego,
- doskonalenie zawodowe nauczycieli z zakresu stosowania indywidualizacji nauczania, rozwijania ich kompetencji cyfrowych sprzyjających nauczaniu przedmiotowemu z wykorzystaniem narzędzi TIK,
- wyposażenie szkół w niezbędne pomoce dydaktyczne (na potrzeby indywidualnej pracy z uczniem ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi, rozwijania kompetencji kluczowych, narzędzi TIK oraz wyposażenia pracowni przedmiotowych do nauczania opartego na metodzie eksperymentu),
- zapewnienie szkołom zewnętrznego systemu wsparcia gwarantującego wysoką jakość zajęć dodatkowych prowadzonych w ramach projektu oraz wsparcie rodziców uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi.

Grupę docelową projektu stanowiło 1541 uczniów, w tym 129 uczniów niepełnosprawnych oraz 238 nauczycieli kształcenia ogólnego zatrudnionych w szkołach objętych projektem.

Projekt realizowała Gmina Miasto Koszalin wspólnie z 9 Realizatorami:

1. Szkoła Podstawowa nr 6 im. Narodowego Święta Niepodległości,
2. Szkoła Podstawowa nr 13 im. Jana Brzechwy,
3. Szkoła Podstawowa nr 9 im. Mikołaja Kopernika,
4. Zespół Szkół nr 1 im. Mikołaja Kopernika (Technikum Zawodowe, Technikum Handlowe),
5. Zespół Szkół nr 2 im. Stanisława Lema,
6. Szkoła Podstawowa nr 3 im. Księdza Jana Twardowskiego,
7. Zespół Szkół nr 12 (Szkoła Podstawowa nr 14 im. Janusza Korczaka i Gimnazjum nr 2),
8. I Liceum Ogólnokształcące im. Stanisława Dubois,
9. Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy (Szkoła Podstawowa Specjalna nr 19).

Zespół kontrolujący stwierdził, iż liczba uczestników projektu dotycząca poszczególnych rodzajów wsparcia nie była zgodna z założeniami projektu zawartymi we wniosku o dofinansowanie, co zostało opisane w dalszej części niniejszej Informacji pokontrolnej. Stwierdzono na podstawie wniosku o dofinansowanie projektu nr RPZP.08.04.00-32-K016/16, umowy o dofinansowanie projektu nr RPZP.08.04.00-32-K016/16-00 z dnia 26 czerwca 2017 r. wraz z późniejszymi zmianami oraz informacji zawartych w zweryfikowanych dokumentach dotyczących uczestników projektu.



5. _____ z – uczęszczał na: zajęcia z zakresu technologii informacyjno-komunikacyjnej „Żyj zdrowo”.
6. _____ - uczęszczał na: zajęcia z zakresu technologii informacyjno-komunikacyjnej „Żyj zdrowo”.
7. _____ – uczęszczała na: zajęcia z zakresu technologii informacyjno-komunikacyjnej „Żyj zdrowo”.
8. _____ - uczęszczała na: zajęcia z zakresu technologii informacyjno-komunikacyjnej „Żyj zdrowo”.
9. _____ - uczęszczał na: zajęcia z zakresu technologii informacyjno-komunikacyjnej „Żyj zdrowo”.
10. _____ - uczęszczała na: zajęcia z zakresu technologii informacyjno-komunikacyjnej „Żyj zdrowo”, zajęcia dydaktyczne – „Kształtowanie i rozwijanie kompetencji uczniów w zakresie przedmiotów przyrodniczych metodą eksperymentu – czego nie wiemy o swoim regionie?”, zajęcia dydaktyczne – „Kształtowanie i rozwijanie kompetencji uczniów w zakresie matematyki metodą eksperymentu – czego nie wiemy o swoim regionie?”.

Zweryfikowano następujące dokumenty potwierdzające kwalifikowalność ww. uczestników projektu:

- formularze zgłoszeniowe uczestników projektu wraz z zakresem danych osobowych powierzonych do przetwarzania,
- deklaracje uczestnictwa w projekcie,
- oświadczenia uczestników projektu dotyczące zgody na przetwarzanie danych osobowych,
- karty praw i obowiązków uczestników projektu,
- dzienniki z ww. zajęć, w których brali udział uczestnicy projektu,
- karty uczestników projektu z wykazem otrzymanego wsparcia,
- formularze monitorujące status osób, które przerwały/zakończyły udział w projekcie.

Nauczyciele ze Szkoły Podstawowej nr 13 im. Jana Brzechwy w Koszalinie (10 osób)

1. _____ – ukończyła studia podyplomowe „Edukacja i rewalidacja osób za spektrum autyzmu”, udział w radach szkoleniowych.
2. _____ - ukończył studia podyplomowe „Edukacja i rewalidacja osób za spektrum autyzmu”, udział w radach szkoleniowych.
3. _____ - ukończyła studia podyplomowe „Edukacja i rewalidacja osób za spektrum autyzmu”, udział w radach szkoleniowych.
4. _____ - ukończyła „Kurs I i II stopnia Biofeedback”, udział w radach szkoleniowych.
5. _____ - ukończyła „Kurs I i II stopnia Biofeedback”, udział w radach szkoleniowych.
6. _____ udział w radach szkoleniowych.
7. _____ udział w radach szkoleniowych.
8. _____ - udział w radach szkoleniowych.
9. _____ udział w radach szkoleniowych.
10. _____ udział w radach szkoleniowych.

Zweryfikowano następujące dokumenty potwierdzające kwalifikowalność ww. uczestników projektu:

- formularze zgłoszeniowe uczestników projektu wraz z zakresem danych osobowych powierzonych do przetwarzania,
- deklaracje uczestnictwa w projekcie,
- oświadczenia uczestników projektu dotyczące zgody na przetwarzanie danych osobowych,
- karty praw i obowiązków uczestników projektu,
- kserokopie zaświadczeń o ukończeniu studiów podyplomowych (dotyczy p. _____),
- listy obecności z udziału w radach szkoleniowych,
- faktury z udziału w „Kursie I i II stopnia Biofeedback” (dotyczy: p. _____).
- kserokopie zaświadczeń o zakończeniu udziału 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*, są 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 swoich stronach internetowych www.sp13koszalin.szkolnastrona.pl i www.zs12.eduportal.koszalin.pl,
- Realizatorzy projektu prawidłowo określili kryteria wyboru uczestników projektu,
- rekrutacja do projektu oraz wybór odpowiedniej formy wsparcia zostały przeprowadzone w sposób uwzględniający indywidualne potrzeby i predyspozycje uczestników projektu z zachowaniem bezstronności oraz nie dyskryminując żadnej z grup/osób,
- 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 oraz Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020* są zgodne z danymi zawartymi w Centralnym systemie teleinformatycznym SL 2014.

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.

Do przetwarzania danych osobowych dopuszczeni byli wyłącznie pracownicy Realizatorów projektu, którzy posiadają ważne imienne upoważnienia do ich przetwarzania, co stwierdzono na podstawie

ewidencji osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych oraz nadanych upoważnień.

Sprawdzono upoważnienia osób zatrudnionych w Szkole Podstawowej nr 13 im. Jana Brzechwy w Koszalinie: p.

oraz osób zatrudnionych w Zespole Szkół

nr 12 w Koszalinie: p.

Realizatorzy projektu posiadali dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych, co stwierdzono na podstawie Polityki ochrony osobowych, stosowanej w Szkole Podstawowej nr 13 im. Jana Brzechwy w Koszalinie oraz Polityki bezpieczeństwa danych osobowych stosowanej w Zespole Szkół nr 12 w Koszalinie.

Realizatorzy projektu szacowali ryzyko, aby zapewnić stopień bezpieczeństwa przetwarzanych danych, odpowiadający temu ryzyku, co stwierdzono na podstawie zweryfikowanych Polityk bezpieczeństwa przedstawionych przez ww. Realizatorów projektu.

Zgodnie z oświadczeniami Realizatorów projektu z dnia 15.02.2022 r. i 18.02.2022 r., Realizatorzy projektu nie powierzali przetwarzania danych osobowych innym podmiotom.

d) prawidłowość rozliczeń finansowych

Do dnia kontroli Beneficjent złożył 22 wnioski o płatność, które zostały zaakceptowane przez Instytucję Pośredniczącą oraz 1 wniosek niezaakceptowany do dnia kontroli.

Kontroli poddano wszystkie dokumenty księgowe, rozliczone we wnioskach o płatność nr: RPZP.08.04.00-32-K016/16-021-02, nr RPZP.08.04.00-32-K016/16-022-01 oraz pozycje nr 1 i 88 rozliczone we wniosku o płatność nr RPZP.08.04.00-32-K016/16-023-01 (wniosek końcowy, niezatwierdzony do dnia kontroli) na łączną kwotę 382 503,19 zł, co stanowiło 8,91% całkowitej wartości projektu.

Beneficjent przesłał za pośrednictwem Centralnego Systemu Teleinformatycznego SL2014 skany dokumentów zapłaty oraz 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 wyodrębnionych na potrzeby projektu rachunków bankowych Realizatorów projektu, wymienionych w § 8 umowy o dofinansowanie projektu RPZP.08.04.00-32-K016/16-00 z dnia 26 czerwca 2017 r. wraz z późniejszymi zmianami.

W kontrolowanym projekcie zakładano poniesienie kosztów pośrednich w wysokości 15%, zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie oraz wniosku o dofinansowanie projektu. Na podstawie zapisów w weryfikowanych wnioskach o płatność Zespół kontrolujący stwierdził, iż koszty pośrednie w ramach projektu ponoszone 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 w wysokości 5% wartości projektu w ramach kosztów pośrednich. Na podstawie zweryfikowanych zapisów we wniosku o płatność nr RPZP.08.04.00-32-K016/16-023-01 (wniosek końcowy) Zespół kontrolujący stwierdził, iż wkład własny wniesiony został zgodnie z zapisami we wniosku o dofinansowanie projektu, tj. w wysokości 5% rzeczywiście poniesionych wydatków projektowych.

Beneficjent był czynnym płatnikiem podatku VAT. Status podatnika zweryfikowano na podstawie danych zawartych w portalu podatkowym Ministerstwa Finansów oraz na podstawie oświadczenia z dnia 04.03.2022 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 zweryfikowanej 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 czerwca 2021 r. do grudnia 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 oraz Realizatorzy projektu zobligowani byli do stosowania zapisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych. W ramach kontrolowanego projektu zrealizowano 2 zamówienia w oparciu o ww. ustawę.

Kontroli poddano dokumentację 1 zamówienia, co stanowi 50% wszystkich przeprowadzonych postępowań w ramach projektu. Kontrolowane postępowanie dotyczyło zakupu i dostawy pomocy dydaktycznych na potrzeby TIK i wyposażenia do Zespołu Szkół nr 12 w Koszalinie. Postępowanie zostało przeprowadzone wspólnie przez Gminę Miasto Koszalin (Beneficjent) oraz Zespół Szkół nr 12 w Koszalinie (Realizator projektu).

Kontrolowane postępowanie przeprowadzone zostało w trybie przetargu nieograniczonego.

Zamawiający prawidłowo oszacował wartość kontrolowanego zamówienia: Szacunkowa wartość zamówienia została ustalona dniu 09.05.2018 r.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 03.08.2018 r. pod numerem 596697-N-2018, na stronie internetowej www.bip.koszalin.pl oraz w siedzibie zamawiającego (Urząd Gminy Miasto Koszalin), co jest zgodne z zapisami ustawy *Prawo Zamówień Publicznych*.

Zamawiający prawidłowo ustalił terminy odnoszące się do poszczególnych etapów kontrolowanego postępowania. Postępowanie zostało wszczęte w dniu 03.08.2018 r. Termin składania ofert mijał w dniu 13.08.2018 r. o godzinie nr 11:00. Otwarcie ofert nastąpiło w dniu 13.08.2018 r. o godzinie 11:15.

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

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

- cena oferty – maksymalnie 60% (60 pkt.),
- przedłużenie okresu rękojmi i gwarancji – maksymalnie 30% (minimalny okres rękojmi i gwarancji 24 miesiące, dodatkowe punkty przyznawane były za przedłużenie ww. okresu o dodatkowe 24 miesiące, maksymalnie 30 pkt.),
- skrócenie terminu realizacji zamówienia – maksymalnie 10% (w przypadku skrócenia okresu realizacji zamówienia z 30 do 15 dni, maksymalnie 10 pkt.).

Zamawiający posiada prawidłowo wypełniony i kompletny protokół z przeprowadzonego postępowania z dnia 13.09.2018 r.

W ramach kontrolowanego postępowania wpłynęła 1 oferta od potencjalnego wykonawcy: **NGE Polska Sp. z o.o., z siedzibą przy ul. Kartuskiej 228a, 80-125 Gdańsk**, która wybrana została do realizacji jako najkorzystniejsza i niepodlegająca odrzuceniu.

Wybrana oferta uzyskała łącznie 70 pkt.:

- 1) Cena – 60 pkt.
- 2) Przedłużenie okresu rękojmi i gwarancji – 0 pkt.
- 3) Skrócenie terminu realizacji zamówienia - 10 pkt.

Zamawiający dokonał wyboru oferty, zgodnie z kryteriami oceny ofert.

Umowa nr o nr ZS12/8.4/RPO/2018/1 zawarta została w dniu 03.09.2018 r. w formie pisemnej i zawierała postanowienia zgodne z zapisami w SIWZ i z zapisami w ofercie wybranego wykonawcy.

Zamawiający upublicznił ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w Biuletynie Zamówień Publicznych pod nr 500211413-N-2018 w dniu 04.09.2018 r.

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

- zamówione usługi zostały dostarczone zgodnie z umową, SIWZ oraz ofertą wykonawcy (stwierdzono na podstawie przedstawionego przez Beneficjenta protokołu zdawczo-odbiorczego z dnia 18.09.2018 r.),
- Zamawiający właściwie zweryfikował spełnienie warunków udziału w kontrolowanym postępowaniu,
- w kontrolowanym postępowaniu nie wymagano wniesienia wadium,
- w kontrolowanym postępowaniu Zamawiający prawidłowo powołał Komisję przetargową,
- zamówienie właściwie zarejestrowano w Centralnym Systemie Teleinformatycznym SL2014,
- w kontrolowanym postępowaniu Zamawiający nie dopuścił do udziału ofert, które powinny były zostać odrzucone, ani wykonawców, którzy powinni byli zostać wykluczeni.

W ocenie Zespołu kontrolującego zweryfikowane zamówienie ocenione zostało pozytywnie.

f) poprawność stosowania zasady konkurencyjności

Przy udzielaniu zamówień w ramach realizowanego projektu Beneficjent zobowiązany jest do stosowania zasady konkurencyjności, jednakże do dnia kontroli nie wystąpiły przesłanki do zastosowania zasady konkurencyjności w rozumieniu *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020*.

Do dnia kontroli w ramach kontrolowanego projektu przeprowadzono 8 postępowań na zamówienia o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto.

Kontroli poddano 1 postępowanie, co stanowiło 12,5% wszystkich postępowań. Kontrolowane postępowanie dotyczyło zakupu pomocy dydaktycznych TIK do nauczania zdalnego, zrealizowane przez Szkołę Podstawową nr 6 w Koszalinie (Realizator projektu).

Beneficjent przedstawił notatkę, potwierdzającą dokonanie szacowania wartości zamówienia z dnia 17.06.2021 r.

W dniu 21.06.2021 r. Realizator projektu porównał 3 oferty cenowe:

- 1) Nowa Era sp. z o.o., Aleje Jerozolimskie 146D, 02-305 Warszawa – oferta przesłana drogą mailową, na cenę 30 865,00 zł.
- 2) Dom Handlowy Oprogramowania Software Trading House – strona internetowa www.swiatprogramow.pl, na cenę 23 992,00 zł.

- 3) BIURO MEBLE Sp. z o.o. - strona internetowa www.pomocedydaktyczne.eu, na cenę 30 865,00 zł.

Jako najkorzystniejszą ofertę Realizator projektu wybrał ofertę firmy Nowa Era sp. z o.o. Zgodnie z uzasadnieniem zawartym w notatce służbowej nr 1/2020/2021 z dnia 25.06.2021 r. oferta ww. firmy obejmowała najnowsze wersje pakietów oprogramowania, licencje na więcej niż 1 stanowisko pracy oraz bezpośrednie wsparcie szkoły przez wydawcę przy uruchamianiu oprogramowania.

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji projektowej, dotyczącej przeprowadzenia przedmiotowego rozeznania rynku: notatki z szacowania wartości zamówienia, przesłanej drogą mailową oferty potencjalnego wykonawcy, wydruków ofert ze stron potencjalnych wykonawców oraz notatki służbowej z przeprowadzenia rozeznania rynku,

Zespół kontrolujący stwierdził, iż weryfikowane postępowanie zostało przeprowadzone prawidłowo i dowodziło dokonania zakupu towarów po cenie rynkowej.

g) kwalifikowalność personelu projektu

Zgodnie z informacją przedłożoną w zestawieniu załączonym do zawiadomienia o kontroli, Realizatorzy projektu zatrudniali w ramach projektu 154 osoby, które zostały ujęte w kosztach bezpośrednich. Kontroli poddano 17 osób zatrudnionych w Zespole Szkół nr 12 w Koszalinie, co stanowiło 11,04% całości personelu zatrudnionego w ramach kontrolowanego projektu.

W próbie badawczej zostały ujęte dokumenty niżej wymienionych osób:

1. zatrudniona na stanowisku nauczyciela prowadzącego zajęcia z zakresu technologii informacyjno-komunikacyjnych klasa I-III, na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr ZS12.081.11.2017 JW zgodnie z art. 35a Karty Nauczyciela, na okres od 01.02.2018 r. do 30.09.2021 r.,
2. zatrudniona na stanowisku nauczyciela prowadzącego zajęcia z zakresu technologii informacyjno-komunikacyjnych klasa IV-VI-Czego nie wiemy o swoim regionie?, na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr ZS12.081.9.2017 JW zgodnie z art. 35a Karty Nauczyciela, na okres od 01.02.2018 r. do 30.09.2021 r.,
3. zatrudniona na stanowisku nauczyciela prowadzącego zajęcia dydaktyczne z chemii i biologii - Podróż dookoła świata, na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr ZS12.081.16.2017 JW zgodnie z art. 35a Karty Nauczyciela, na okres od 01.02.2018 r. do 20.06.2019 r.,
4. – zatrudniona na stanowisku nauczyciela prowadzącego zajęcia dydaktyczne z geografii-Podróż dookoła świata, na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr ZS12.081.14.2017 JW zgodnie z art. 35a Karty Nauczyciela, na okres od 01.02.2018 r. do 20.06.2019 r.,
5. – zatrudniona na stanowisku nauczyciela prowadzącego zajęcia logopedyczne dla uczniów ze spektrum autyzmu, na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr ZS12.081.12.2017 JW zgodnie z art. 35a Karty Nauczyciela, na okres od 01.02.2018 r. do 20.06.2019 r.,
6. - zatrudniona na stanowisku nauczyciela prowadzącego indywidualne i grupowe doradztwo edukacyjno-zawodowe dla uczniów, na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr ZS12.081.19.2017 JW zgodnie z art. 35a Karty Nauczyciela, na okres

- od 01.02.2018 r. do 20.06.2019 r.,
7. _____ – zatrudniona na stanowisku nauczyciela prowadzącego zajęcia korekcyjno-kompensacyjne dla uczniów ze spektrum autyzmu, na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr ZS12.081.17.2017 JW zgodnie z art. 35a Karty Nauczyciela, na okres od 01.02.2018 r. do 20.06.2019 r.,
 8. _____ – zatrudniona na stanowisku nauczyciela prowadzącego zajęcia w zakresie przyrody klasa IV-VI - Czego nie wiemy o swoim regionie?, na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr ZS12.081.8.2017 JW zgodnie z art. 35a Karty Nauczyciela, na okres od 01.02.2018 r. do 30.09.2021 r.,
 9. _____ zatrudniony na stanowisku nauczyciela prowadzącego zajęcia z technologii informacyjno-komunikacyjnych - Podróż dookoła świata, na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr ZS12.081.7.2017 JW zgodnie z art. 35a Karty Nauczyciela, na okres od 01.02.2018 r. do 20.06.2019 r.,
 10. _____ – zatrudniona na stanowisku nauczyciela prowadzącego zajęcia dydaktyczne z fizyki - Podróż dookoła świata, na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr ZS12.081.15.2017 JW zgodnie z art. 35a Karty Nauczyciela, na okres od 01.02.2018 r. do 20.06.2019 r.,
 11. _____ – zatrudniona na stanowisku nauczyciela prowadzącego zajęcia terapeutyczne metodą Tomatisa dla uczniów ze spektrum autyzmu, na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr ZS12.081.18.2017 JW zgodnie z art. 35a Karty Nauczyciela, na okres od 01.02.2018 r. do 30.09.2021 r.,
 12. _____ – zatrudniony na stanowisku nauczyciela prowadzącego zajęcia o charakterze terapeutycznym – integracja sensoryczna dla uczniów ze spektrum autyzmu, na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr ZS12.081.26.2017 JW zgodnie z art. 35a Karty Nauczyciela, na okres od 01.02.2018 r. do 20.06.2019 r.,
 13. _____ – zatrudniony na stanowisku doradcy metodycznego dla nauczycieli prowadzących zajęcia w ramach projektu, na podstawie powierzenia obowiązków doradcy metodycznego nr 84/WE/2017/2018/04 zgodnie z art. 35a Karty Nauczyciela, na okres od 01.04.2018 r. do 30.06.2018 r. oraz powierzenia obowiązków doradcy metodycznego nr 84/WE/2018/2019/01 zgodnie z art. 35a Karty Nauczyciela, na okres od 03.09.2018 r. do 30.06.2019 r.,
 14. _____ – zatrudniona na stanowisku nauczyciela prowadzącego zajęcia z zakresu technologii informacyjno-komunikacyjnych klas I-III, na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr ZS12.081.13.2017 JW zgodnie z art. 35a Karty Nauczyciela, na okres od 01.02.2018 r. do 30.09.2021 r.,
 15. _____ – zatrudniona na stanowisku nauczyciela prowadzącego zajęcia z zakresu technologii informacyjno-komunikacyjnych, na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr ZS12.081.25.2017 JW zgodnie z art. 35a Karty Nauczyciela, na okres od 01.02.2018 r. do 30.09.2021 r.,
 16. _____ zatrudniona na stanowisku nauczyciela prowadzącego zajęcia socjoterapeutyczne dla uczniów ze spektrum autyzmu, na podstawie powierzenia prowadzenia

zajęć w ramach projektu nr ZS12.081.27.2017 JW zgodnie z art. 35a Karty Nauczyciela, na okres od 01.02.2018 r. do 20.06.2019 r.,

17. - zatrudniona na stanowisku nauczyciela prowadzącego zajęcia w zakresie matematyki klasa IV-VI – Czego nie wiemy o swoim regionie?, na podstawie powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu nr ZS12.081.10.2017 JW zgodnie z art. 35a Karty Nauczyciela na okres od 01.02.2018 r. do 30.09.2021 r.

W dokumentacji wyżej wymienionych osób znajdowały się m.in. dokumenty potwierdzające wykształcenie, oświadczenia o zaangażowaniu zawodowym, wykazy zajęć powierzonych do realizacji oraz dokumenty powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu.

Na podstawie zweryfikowanych dokumentów Zespół kontrolujący stwierdził, iż Realizator projektu posiada dokumentację uzasadniającą wybór osób wchodzących w skład personelu projektu.

Stwierdzono na podstawie zapisów we wniosku o dofinansowanie, zweryfikowanej dokumentacji projektowej (potwierdzenia powierzenia dodatkowych godzin zajęć, zawierającej opis stanowiska pracy i zakres obowiązków, dokumentacji potwierdzającej wykształcenie personelu) oraz na podstawie przedstawionego oświadczenia Realizatora projektu z dnia 18.01.2022 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 oświadczenia Realizatora projektu tj. Zespołu Szkół nr 12 w Koszalinie z dnia 18.02.2022 r., 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,
- 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 są 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*,
- w kontrolowanym projekcie nie zakładano wyposażenia stanowisk pracy personelu projektu.

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

Działania informacyjno-promocyjne wykonywane były zgodnie z założeniami zawartymi we wniosku o dofinansowanie, z § 22 umowy o dofinansowanie nr RPZP.08.04.00-32-K016/16-00 z dnia 26.06.2017 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*.

Realizatorzy projektu zamieszczali i aktualizowali informacje o projekcie na swoich stronach internetowych oraz na portalach społecznościowym placówek Facebooku, tj. zamieszczali relacje z prowadzonych zajęć w ramach projektu, fotorelacje z wyjazdów edukacyjnych, na bieżąco publikowany i uaktualniany był harmonogram zajęć.

Ponadto Realizatorzy projektu prowadzili dodatkowe działania informacyjno-promocyjne, m.in.: udzielali wywiadów na temat projektu w mediach (m.in. w Radiu Koszalin i TV MAX Koszalin, Radiu Eska, Radiu RMF MAXXX, Radiu Plus), na bieżąco informowali o działaniach projektowych w gablotach informacyjnych szkół, podczas godzin wychowawczych czy wywiadówek.

Ponadto Zespół kontrolujący stwierdził, iż:

- wykonywane przez Realizatorów projektu działania były adekwatne do zakresu merytorycznego i zasięgu oddziaływania kontrolowanego projektu,
- informacje umieszczane na stronach internetowych, dokumentacja merytoryczna projektu oraz plakaty i tablica oznaczone zostały znakiem Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i do Europejskiego Funduszu Społecznego oraz znakiem Fundusze Europejskie wraz z nazwą Regionalnego Programu Operacyjnego.

j) archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu

Dokumentacja przechowywana jest w zamkniętych pomieszczeniach, w sposób zapewniający dostępność tylko osobom upoważnionym, poufność i bezpieczeństwo oraz jest zabezpieczona przed nieuprawnionym dostępem osób trzecich, co stwierdzono na podstawie oświadczeń Realizatorów projektu z dnia 10.02.2022 r., 14.02.2022 r., 15.02.2022 r., 16.02.2022 r. i 18.02.2022 r., przesłanych za pośrednictwem Centralnego systemu teleinformatycznego SL 2014 oraz drogą pocztową i mailową. Zgodnie z wymogami określonymi w § 17 umowy o dofinansowanie projektu Beneficjent projektu przesłał dokumenty na kontrolę zdalną projektu za pośrednictwem poczty elektronicznej oraz za pośrednictwem Centralnego systemu teleinformatycznego SL 2014 w dniach 22-23.02.2022 r., 04.03.2022 r., 01.04.2022 r., 07.04.2022 r., 14.04.2022 r., 19.04.2022 r., 20.04.2022 r. i 22.04.2022 r. Beneficjent 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

Nie dotyczy.

12. Informacje o wykrytych nieprawidłowościach/uchybieniach:

W obszarze kontroli „zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu„ Zespół kontrolujący stwierdził uchybienia, dotyczące realizacji działań projektowych zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu.

Do dnia zakończenia realizacji projektu nie zostały osiągnięte niżej wymienione wskaźniki:

Wskaźniki produktu:

- liczba nauczycieli objętych wsparciem w programie,
- liczba uczniów objętych wsparciem w zakresie rozwijania kompetencji kluczowych lub umiejętności uniwersalnych w programie,

Wskaźniki rezultatu:

- liczba nauczycieli, którzy uzyskali kwalifikacje lub nabyli kompetencje po opuszczeniu programu,
- liczba uczniów, którzy nabyli kompetencje kluczowe lub umiejętności uniwersalne po opuszczeniu programu.

Realizacja kontrolowanego projektu została zakończona w dniu 31.12.2021 r., zgodnie z przedstawioną przez Beneficjenta informacją przesłaną za pośrednictwem Centralnego Systemu Teleinformatycznego SL2014 w dniu 22.04.2022 r. Beneficjent ma świadomość, iż nieosiągnięcie ww. wskaźników może skutkować zastosowaniem przez Instytucję Pośredniczącą reguły proporcjonalności.

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

Nie dotyczy.

14. Zalecenia pokontrolne:

W przypadku realizacji kolejnych projektów Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje Beneficjenta do zintensyfikowania działań, które przyczynią się do realizacji założonych wskaźników produktu i rezultatu.

15. Zalecenia pokontrolne dotyczące zwrotu środków finansowych:

Nie dotyczy.

16. Pouczenie:

- Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej. Wszelkie wyjaśnienia oraz oświadczenia Beneficjenta i Realizatorów projektu opisane w Informacji pokontrolnej dołączono do akt kontroli. Z uwagi na to, że Beneficjent i Realizatorzy projektu posiadają takie same dokumenty nie załączano ich do Informacji pokontrolnej w postaci powtórnych kserokopii.
- 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 i Realizatorzy projektu w ustalonym ww. terminie nie wdrożą zaleceń pokontrolnych, tj. nie doprowadzą do usunięcia stwierdzonych uchybień/nieprawidłowości i nie wniosie zastrzeżeń do niniejszej Informacji pokontrolnej, Instytucja Pośrednicząca może podjąć działania przewidziane w umowie o dofinansowanie projektu.

17. Data sporządzenia Informacji pokontrolnej.

Koszalin, dnia 25 maja 2022 r.

Marek Łyśka

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

Magdalena Dobos
Dobos

Joanna
Kudryk-Wychowaniec

DYREKTOR
Wojewódzkiego Urzędu Pracy

Anna Przewoźna

(Podpis kierownika jednostki kontrolującej)