



EFS-V.432.59.2024

Kielce, dnia 26.11.2024 r.

Informacja pokontrolna nr FESW.08.04-IZ.00-0023/23-001

I. Podstawa prawna kontroli:

- Kontrakt Programowy dla Województwa Świętokrzyskiego na lata 2021-2027.
- Program Regionalny Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027.
- art. 25 ust. 1 Ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. *o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027* (Dz. U. 2022 poz. 1079).
- § 31 umowy nr FESW.08.04-IZ.00-0023/23 o dofinansowanie projektu pn. „Kielecki Kopernik kluczem do sukcesu na lokalnym rynku pracy!” w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, zawartej w dniu 21.12.2023 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim, reprezentowanym przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego pełniący funkcję Instytucji Zarządzającej programem regionalnym Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, a Gminą Kielce.
- Upoważnienie nr 36/2024 do przeprowadzenia kontroli z dnia 21.10.2024 r.

II. Nazwa jednostki kontrolującej:

Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego
Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego
ul. Sienkiewicza 27
25-007 Kielce

III. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej:

Anna Juszczak – Kierownik Zespołu kontrolującego
Lucyna Stąporek – Członek Zespołu kontrolującego

IV. Termin kontroli:

22-24.10.2024 r. – w siedzibie Beneficjenta

13.11.2024 r. – wizyty monitoringowe w miejscu realizowanego wsparcia

V. Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna):

Kontrola planowa na miejscu obejmująca kontrolę w trakcie realizacji projektu w siedzibie Beneficjenta wraz z wizytami monitoringowymi w miejscu realizowanego wsparcia.

VI. Nazwa jednostki kontrolowanej:

Gmina Kielce/Zespół Szkół Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika w Kielcach

VII. Adres jednostki kontrolowanej:

ul. Mikołaja Kopernika 8, 25-336 Kielce

Kontrola w miejscu realizacji formy wsparcia (wizyta monitoringowa):

Zespół Szkół Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika w Kielcach, ul. Mikołaja Kopernika 8, 25-336 Kielce

VIII. Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/Priorytet, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli (w przypadku kontroli projektów):

Tytuł projektu: „Kielecki Kopernik kluczem do sukcesu na lokalnym rynku pracy!”

Nr projektu: FESW.08.04-IZ.00-0023/23

Priorytet: FESW.08 Edukacja na wszystkich etapach życia

Działanie: FESW.08.04 Rozwój szkolnictwa branżowego

Nr umowy: FESW.08.04-IZ.00-0023/23 z dnia 21.12.2023 r.

Nr Aneksu: FESW.08.04-IZ.00-0023/23 z dnia 21.08.2024 r.

Wniosek o płatność podlegający kontroli nr: FESW.08.04-IZ.00-0023/23-002 za okres od 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.

Całkowita wartość projektu: 1 515 294,24 PLN

Wartość przyznanego dofinansowania: 1 363 764,24 PLN

Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 13 194,00 PLN

IX. Zakres kontroli:

1. Prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość kobiet i mężczyzn, równość szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami, Kartą Praw Podstawowych Unii Europejskiej, Konwencją o Prawach Osób Niepełnosprawnych, zasadą zrównoważonego rozwoju a także zasadą DNSH.
2. Prawidłowość rozliczeń finansowych.
3. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.
4. Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników/podmiotów projektu.

5. Ochrona danych osobowych.
6. Zgodność danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta.
7. Prawidłowość realizacji projektów, w ramach których koszty bezpośrednio są rozliczane ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych.
8. Poprawność udzielania zamówień publicznych.
9. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.
10. Utrzymanie trwałości operacji i /lub rezultatu (jeżeli dotyczy).
11. Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.
12. Prawidłowość realizacji działań informacyjno – promocyjnych.
13. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu oraz zapewnienie właściwej ścieżki audytu.
14. Prawidłowość realizacji projektów partnerskich.
15. Prawidłowość realizowanych form wsparcia.
16. Sposób realizacji zaleceń pokontrolnych (jeżeli dotyczy).

X. Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów:

W trakcie kontroli sprawdzono:

- 6,25% dokumentacji merytorycznej dotyczącej uczestników projektu, tj. 3 osoby z 48, gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego,
- 100% dokumentacji merytorycznej dotyczącej personelu projektu, tj. 1 osoba,
- 100% dokumentacji merytorycznej dotyczącej zamówień publicznych udzielanych zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych, tj. 1 zamówienie,
- 100% dokumentacji merytorycznej dotyczącej poprawności stosowania zasady konkurencyjności, tj. 1 zamówienie,
- 75% merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierdzonego wniosku o płatność nr FESW.08.04-IZ.00-0023/23-002 za okres od 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r. (tj. 3 dokumenty z 4), z zastosowaniem doboru próby z prawdopodobieństwem proporcjonalnym do wielkości elementów (dobór próby na podstawie jednostki monetarnej – Monetary Unit Sampling MUS).

XI. Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego:

Tematyką kontroli objęte zostały następujące obszary:

1) Prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość kobiet i mężczyzn, równość szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami, Kartą Praw Podstawowych Unii Europejskiej, Konwencją o Prawach Osób Niepełnosprawnych, zasadą zrównoważonego rozwoju a także zasadą DNSH.

Działania z zakresu równości szans realizowane były zgodnie z obowiązującymi *Wytycznymi dotyczącymi realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027*. Beneficjent realizował zadania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie oraz we wniosku o płatność. Beneficjent do dnia kontroli zrekrutował do projektu 2 osoby z niepełnosprawnością. Projekt był zgodny z prawodawstwem unijnym oraz zasadą zrównoważonego rozwoju i zasadą DNSH.

2) Prawidłowość rozliczeń finansowych.

Realizując obowiązki wynikające z § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie Beneficjent prowadził wyodrębnioną ewidencję wydatków w ramach posiadanego systemu finansowo-księgowego w sposób przejrzysty, pozwalający na identyfikację poszczególnych operacji związanych z projektem w oparciu o stosowane zasady (politykę) rachunkowości oraz pozostałe dokumenty wewnętrzne. Weryfikacji poddano wylosowane do kontroli dokumenty finansowe w ramach wniosku o płatność nr FESW.08.04-IZ.00-0023/23-002 za okres od 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r., tj.

- Faktura nr 69/III/2024 z dnia 04.03.2024 r. na kwotę 3 598,00 PLN,
- Faktura nr 70/III/2024 z dnia 04.03.2024 r. na kwotę 3 198,00 PLN,
- Faktura nr 71/III/2024 z dnia 04.03.2024 r. na kwotę 1 699,00 PLN.

Beneficjent posiadał oryginalne dokumenty księgowe, które zostały zaewidencjonowane w systemie finansowo-księgowym i zapłacone z wyodrębnionego do projektu rachunku bankowego wskazanego w umowie o dofinansowanie. Oryginały weryfikowanych dokumentów księgowych były prawidłowo opisane i zgodne z zapisami wykazanymi w kontrolowanym wniosku o płatność. Wkład własny wnoszony był zgodnie z założeniami projektu i został ujęty w wyodrębnionej ewidencji księgowej. Beneficjent do dnia kontroli ponosił wydatki w ramach cross-financingu, które dotyczyły:

- zakupu stołów komputerowych 1-os. z ruchomą półką (18 szt.), stołu komputerowego 2-os. z ruchomą półką (1 szt.), biurka komputerowego pojedynczego (1 szt.), biurka komputerowego podwójnego (9 szt.), foteli obrotowych (18 szt.), foteli obrotowych ergonomicznych (2 szt.), krzeseł obrotowych (18 szt.), tablic magnetycznych suchościernych (2 szt.) - Faktura nr FV/000061/24 z dnia 06.09.2024 r. na kwotę 35 608,50 PLN. Wydatek nie został rozliczony we wniosku o płatność,

- zakupu lady do PC-POSa (1 szt.) oraz regałów wystawowych (10 szt.) - Rachunek nr 1/SB/2024 z dnia 08.10.2024 r. na kwotę 41 500,00 PLN. Wydatek nie został rozliczony we wniosku o płatność,
- zakupu tablicy interaktywnej w kwocie 10 079,85 PLN - Faktura VAT nr MG/274/24 z dnia 26.09.2024 r. Wydatek nie został rozliczony we wniosku o płatność.

Poniesione wydatki nie przekraczały limitu określonego we wniosku o dofinansowanie. Beneficjent w ramach projektu dokonał zakupu środka trwałego w postaci monitora interaktywnego wraz z osprzętowaniem, oprogramowaniem oraz statywem mobilnym na kwotę 8 951,13 PLN - Faktura VAT nr MG/274/24 z dnia 26.09.2024 r. oraz Faktura VAT nr MG/291/24 z dnia 17.10.2024 r. Do dnia kontroli wydatek nie został rozliczony we wniosku o płatność.

Podatek VAT w trakcie realizacji projektu stanowił wydatek kwalifikowalny i do dnia kontroli nie nastąpiła zmiana okoliczności powodujących odzyskanie przez Beneficjenta podatku VAT. W obszarze zweryfikowanych dokumentów finansowo-księgowych nie stwierdzono wydatków niekwalifikowalnych oraz przypadku podwójnego finansowania, jak również finansowania działalności własnej. Beneficjent rozliczał koszty bezpośrednie zgodnie z obowiązującymi *Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*.

3) Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.

Beneficjent zatrudniał personel projektu zgodnie z obowiązującymi *Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności 2021-2027* i posiadał dokumentację uzasadniającą wybór osoby wchodzącej w skład personelu merytorycznego projektu. Beneficjent zatrudniał w ramach projektu personel wskazany we wniosku o dofinansowanie. Na podstawie okazanych dokumentów ustalono, że osoba została zaangażowana do projektu w formie wolontariatu, stanowiącego w projekcie wkład własny niepieniężny. Wysokość wynagrodzenia z tytułu świadczenia pracy wolontariusza nie przekraczała kwot określonych we wniosku o dofinansowanie. Wydatki poniesione na wynagrodzenia były zgodne z aktualnymi *Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności 2021-2027*. Osoby dysponujące środkami dofinansowania u Beneficjenta nie były prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko: mieniu, obrotowi gospodarczemu, działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe.

4) Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

Na potrzeby rekrutacji uczestników do projektu, Beneficjent wprowadził Regulamin rekrutacji i uczestnictwa w projekcie z dnia 08.01.2024 r. Procedura rekrutacji i przyznawania wsparcia uczestnikom projektu była przejrzysta i zapewniająca równy dostęp do otrzymania wsparcia. Nabór uczestników przeprowadzony był zgodnie kryteriami

wyszczególnionymi we wniosku o dofinansowanie oraz na podstawie regulaminu rekrutacji i uczestnictwa w projekcie. Z przedstawionej przez Beneficjenta listy 48 uczestników projektu do kontroli wylosowano 3 osoby, co stanowiło 6,25% ogółu. Zespół kontrolujący ustalił, iż uczestnicy projektu złożyli stosowne dokumenty potwierdzające spełnienie kryteriów kwalifikowalności udziału w projekcie. Status uczestników był zgodny z założeniami wniosku o dofinansowanie. Na potwierdzenie uczestnictwa w projekcie w odniesieniu do wylosowanych osób Beneficjent przedstawił: dzienniki stażu wraz z listami obecności, zaświadczenie o odbyciu stażu, sprawozdanie z przebiegu stażu, listy obecności z pierwszej formy wsparcia. Kontrola wykazała, iż dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu zostały złożone przed udzieleniem pierwszej formy wsparcia. Dane wylosowanych uczestników zbierane w formie papierowej były zgodne z danymi zawartymi w Systemie Monitorowania Europejskiego Funduszu Społecznego. W zakresie objętym kontrolą dane uczestników projektu były prawidłowe, kompletne oraz zbierane zgodnie z obowiązującymi *Wytycznymi dotyczącymi monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027* oraz *Wytycznymi dotyczącymi warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027*.

5) Ochrona danych osobowych.

Zespół kontrolujący ustalił, iż Beneficjent przetwarzał dane osobowe wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne i realizacji projektów, w szczególności potwierdzania kwalifikowalności wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom projektów, ewaluacji, monitoringu kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych, w ramach FEŚ 2021-2027 w zakresie wskazanym w umowie o dofinansowanie. Beneficjent posiadał dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych w postaci Polityki Bezpieczeństwa. Beneficjent przetwarzał dane osobowe zgodnie z:

- umową o dofinansowanie projektu nr FESW.08.03-IZ.00-0008/23 z dnia 11.03.2024 r.
- Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o danych)
- ustawą z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych,
- *Wytycznymi dotyczącymi warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027*.

Beneficjent powierzył przetwarzanie danych osobowych uczestników projektu niżej wymienionym podmiotom, tj.:

Lp.	Nazwa podmiotu, któremu powierzono przetwarzanie danych osobowych uczestników projektu	Nr umowy powierzenia	Data zawarcia umowy powierzenia
1	CASTORAMA POLSKA Sp. z o.o.	1/ZSE/TH/FEŚ/2024 2/ZSE/TH/FEŚ/2024 3/ZSE/TH/FEŚ/2024 4/ZSE/TH/FEŚ/2024 7/ZSE/TH/FEŚ/2024 18/ZSE/TH/FEŚ/2024 20/ZSE/TH/FEŚ/2024	01.07.2024
2	AGA OBUWIE Sp. z o.o. Sp. k.	12/ZSE/TH/FEŚ/2024 13/ZSE/TH/FEŚ/2024	01.07.2024
3	PRO-AGRO KIELCE Sp. z o.o.	6/ZSE/TH/FEŚ/2024 5/ZSE/TH/FEŚ/2024	01.07.2024
4	Radio eM Kielce	15/ZSE/TR/FEŚ/2024	01.07.2024
5	Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej im. Jerzego Regulskiego	14/ZSE/TH/FEŚ/2024 16/ZSE/TH/FEŚ/2024	01.07.2024
6	BIUROGRAF Łukasz Czechowicz	11/ZSE/TR/FEŚ/2024 13/ZSE/TR/FEŚ/2024 14/ZSE/TR/FEŚ/2024	01.07.2024
7	Superhobby Market Budowlany Sp. z o.o.	10/ZSE/TH/FEŚ/2024 11/ZSE/TH/FEŚ/2024 15/ZSE/TH/FEŚ/2024	01.07.2024
8	Stowarzyszenie Edukacja przez Internet	1/ZSE/TR/FEŚ/2024 2/ZSE/TR/FEŚ/2024 16/ZSE/TR/FEŚ/2024 18/ZSE/TR/FEŚ/2024 20/ZSE/TR/FEŚ/2024	01.07.2024
9	Mobilne Studio Reklamy Karol Jędrzejczyk	5/ZSE/TR/FEŚ/2024 6/ZSE/TR/FEŚ/2024 17/ZSE/TR/FEŚ/2024 19/ZSE/TR/FEŚ/2024	01.07.2024
10	Souczek Studio Reklamy i Druku Michał Souczek	3/ZSE/TR/FEŚ/2024 4/ZSE/TR/FEŚ/2024 7/ZSE/TR/FEŚ/2024 8/ZSE/TR/FEŚ/2024	01.07.2024
11	QUALITYKAMI KAMILA TREPKA Sp. k.	8/ZSE/TH/FEŚ/2024 9/ZSE/TH/FEŚ/2024	01.07.2024
12	Kancelaria Nieruchomości Dawid Cichoński	17/ZSE/TH/FEŚ/2024	01.07.2024
13	OMEGA ART Drukarnia Wielkiego Formatu Piotr Omański	12/ZSE/TR/FEŚ/2024	01.07.2024
14	Sklep „ODIDO” Marek Kołomański	19/ZSE/TH/FEŚ/2024	01.07.2024
15	Kreatywni S.C.	9/ZSE/TR/FEŚ/2024 10/ZSE/TR/FEŚ/2024	01.07.2024

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

Dane przekazane w kontrolowanym wniosku o płatność nr FESW.08.04-IZ.00-0023/23-002 za okres od 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r. w zakresie postępu rzeczowego i finansowego były zgodne z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu, dostępną w siedzibie

Beneficjenta. Dokumenty dotyczące zrealizowanych form wsparcia poświadczają prawidłową realizację założeń merytorycznych projektu.

7) Prawidłowość realizacji projektów, w ramach których koszty bezpośrednie są rozliczane ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie Beneficjent zadeklarował stosowanie stawek jednostkowych do rozliczania kosztów staży uczniowskich kwocie 491 712,00 PLN, stanowiących w projekcie realizację zadania 4. W zatwierdzonym wniosku o płatność nie zostały rozliczone żadne wydatki na podstawie stawek jednostkowych. Zaplanowane formy wsparcia są w trakcie realizacji.

8) Poprawność udzielania zamówień publicznych.

Do dnia kontroli Beneficjent w wyniku postępowania prowadzonego w trybie podstawowym zgodnie z art. 275 ust. 1 ustawy prawo zamówień publicznych, udzielił zamówienia publicznego, którego przedmiotem był *zakup i dostawa pomocy dydaktycznych, sprzętów multimedialnych i oprogramowania branżowego na potrzeby stworzenia i funkcjonowania pracowni naukowych* w ramach projektu pn. „Kielecki Kopernik kluczem do sukcesu na lokalnym rynku pracy!”. Ogłoszenie o postępowaniu zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 02.09.2024 r. pod numerem 2024/BZP 00481332/01. Postępowanie prowadzone było w podziale na 3 części, a termin składania ofert wyznaczony został do dnia 10.09.2024 r. do godz. 10:00.

W przedmiotowym postępowaniu wzięły udział następujące podmioty:

- a) dla części nr 1 na dostawę sprzętu komputerowego, urządzeń elektronicznych i multimedialnych wraz z osprzętowaniem i materiałami eksploatacyjnymi oraz oprogramowania branżowego oferty złożyli:
 - Tronus Polska Sp. z o.o., ul. Ordona 2a , 01-237 Warszawa, na kwotę 609 425,91 PLN,
 - Perfektus Plus Sp. z o.o., Malików 150 D, 25-639 Kielce, na kwotę 299 208,57 PLN,
- b) dla części nr 2 na dostawę specjalistycznych urządzeń elektronicznych i multimedialnych oraz oprogramowania branżowego oferty złożyli:
 - Tronus Polska Sp. z o.o., ul. Ordona 2a, 01-237 Warszawa, na kwotę 493 653,22 PLN,
 - Perfektus Plus Sp. z o.o., Malików 150 D, 25-639 Kielce, na kwotę 48 935,55 PLN,
- c) dla części nr 3 na dostawę sprzętu fotograficznego z osprzętowaniem i akcesoriów studyjnych oferty złożyli:
 - New Life Property Sp. z o.o., ul. Nowogrodzka 64/43, 02-014 Warszawa, na kwotę 21 328,10 PLN,
 - Biuro Inżynieryjne MARTEX Marcin Puźniak, Gorzeszów 19, 58-405 Gorzeszów, na kwotę 18 812,85 PLN,
 - Tronus Polska Sp. z o.o., ul. Ordona 2a, 01-237 Warszawa, na kwotę 303 142,11 PLN,

- Perfektus Plus Sp. z o.o., Malików 150 D, 25-639 Kielce, na kwotę 17 563,17 PLN.

Efektom rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie:

- dla części nr 1 – Umowy nr 6/2024 w dniu 24.09.2024 r. z Perfektus Plus Sp. z o.o., Malików 150 D, 25-639 Kielce, na kwotę 299 208,57 PLN brutto, której przedmiotem była dostawa sprzętu komputerowego, urządzeń elektronicznych i multimedialnych wraz z osprzętowaniem i materiałami eksploatacyjnymi oraz oprogramowania branżowego,
- dla części nr 2 – Umowy nr 5/2024 w dniu 24.09.2024 r. z Perfektus Plus Sp. z o.o., Malików 150 D, 25-639 Kielce, na kwotę 48 935,55 PLN brutto, której przedmiotem była dostawa specjalistycznych urządzeń elektronicznych i multimedialnych oraz oprogramowania branżowego,
- dla części nr 3 – Umowy nr 4/2024 w dniu 24.09.2024 r. z Perfektus Plus Sp. z o.o., Malików 150 D, 25-639 Kielce, na kwotę 17 563,17 PLN brutto, której przedmiotem była dostawa sprzętu fotograficznego z osprzętowaniem i akcesoriów studyjnych.

Na potwierdzenie wykonania zamówienia Beneficjent przedstawił:

- do części nr 1:
 - Fakturę VAT nr MG/274/24 z dnia 26.09.2024 r. na kwotę 266 299,92 PLN brutto wraz z protokołem dostawy z dnia 26.09.2024 r. oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 27.09.2024 r.,
 - Fakturę VAT nr MG/291/24 z dnia 17.10.2024 r. na kwotę 26 755,00 PLN brutto wraz z protokołem dostawy z dnia 26.09.2024 r.;
- do części nr 2: Fakturę VAT nr MG/288/24 z dnia 17.10.2024 r. na kwotę 48 935,55 PLN brutto wraz z protokołem dostawy z dnia 04.10.2024 r.,
- do części nr 3: Fakturę VAT nr MG/290/24 z dnia 17.10.2024 r. na kwotę 17 563,17 PLN brutto wraz z protokołem dostawy z dnia 04.10.2024 r.

Weryfikacja dokumentacji zamówienia potwierdziła, iż w toku czynności poprzedzających wszczęcie postępowania oraz w toku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego zostały zachowane zasady uczciwej konkurencji, równego traktowania Wykonawców oraz proporcjonalności i przejrzystości. Postępowanie zostało udokumentowane zgodnie z obowiązującymi *Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*. Nie zostały wykryte nieprawidłowości skutkujące nałożeniem korekty finansowej lub uznaniem wydatków za niekwalifikowalne.

9) Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.

Do dnia kontroli Beneficjent udzielił jednego zamówienia z wykorzystaniem zasady konkurencyjności. Weryfikacji poddane zostało postępowanie, którego przedmiotem była *dostawa i montaż mebli na potrzeby stworzenia i funkcjonowania dwóch pracowni*

naukowych w Technikum nr 6 w Zespole Szkół Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika w Kielcach z podziałem na części:

- Część 1: Wykonanie i dostawa wraz montażem lady do PC-POSa oraz regałów wystawowych na produkty sklepowe do pracowni e-commerce,
- Część 2: Dostawa wraz z montażem biurek, krzeseł i foteli obrotowych oraz tablic suchościeralnych do pracowni e-commerce i mobilnej pracowni Social Media.

Postępowanie zostało wszczęte w dniu 18.07.2024 r. poprzez zamieszczenie zapytania ofertowego na stronie: www.bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl pod nr 2024-72387-194093. Termin składania ofert wyznaczono do dnia 26.07.2024 r. Do upływu wyznaczonego terminu, podanego w zapytaniu ofertowym wpłynęło 5 ofert:

- do części nr 1 wpłynęły 2 oferty:
 1. Szymon Błaszczyk, [REDAKTED] na kwotę 41 500,00 PLN brutto;
 2. Firma Produkcyjno-Usługowo-Handlowa Krzysztof Bieda, ul. J. Piłsudskiego 43, 34-600 Limanowa na kwotę 36 900,00 PLN brutto;
- do części nr 2 wpłynęły 3 oferty:
 1. Moje Bambino Sp. z o.o, ul. Graniczna 46, 93-428 Kielce na kwotę 41 500,00 PLN brutto;
 2. Firma Produkcyjno-Usługowo-Handlowa Krzysztof Bieda, ul. Józefa Piłsudskiego 43, 34-600 Limanowa na kwotę 55 350,00 PLN brutto;
 3. CEZOŚ Centrum Zaopatrzenia Oświaty, Biur i Instytucji Danuta Wójcik, ul. Targowa 18/106, 25-520 Kielce na kwotę 35 608,50 PLN brutto.

Efektom rozstrzygnięcia przedmiotowego postępowania było podpisanie:

- do części nr 1: Umowy nr 02/2024 w dniu 23.08.2024 r. z Szymonem Błaszczkiem, [REDAKTED] na kwotę 41 500,00 PLN brutto;
- do części nr 2: Umowy nr 03/2024 w dniu 23.08.2024 r. z CEZOŚ Centrum Zaopatrzenia Oświaty Biur i Instytucji Danuta Wójcik, ul. Targowa 18/106, 25-520 Kielce na kwotę 35 608,50 PLN brutto.

Na potwierdzenie wykonania zamówienia Beneficjent przedstawił:

- do części nr 1: Rachunek nr 1/SB/20024 z dnia 08.10.2024 r. na kwotę 41 500,00 PLN brutto wraz z protokołem odbioru z dnia 30.08.2024 r.;
- do części nr 2: Fakturę nr FV/000061/24 z dnia 06.09.2024 r. na kwotę 35 608,50 PLN wraz z protokołem z dnia 16.09.2024 r. oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 17.09.2024 r.

Postępowanie zostało udokumentowane zgodnie z obowiązującymi *Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027* oraz przeprowadzone w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji i równe traktowanie wykonawców.

Nie zostały wykryte nieprawidłowości skutkujące nałożeniem korekty finansowej lub uznaniem całego wydatku za niekwalifikowalny.

10) Utrzymanie trwałości operacji i /lub rezultatu (jeżeli dotyczy).

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie data zakończenia realizacji projektu upływa w dniu 31.12.2025 r.

11) Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.

Beneficjent nie udzielał pomocy publicznej/pomocy de minimis.

12) Poprawność realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

Beneficjent informował społeczeństwo o otrzymaniu wsparcia z Unii Europejskiej, w tym z FEŚ 2021-2027 (EFS+), m.in. poprzez: rozpowszechnienie plakatów informacyjnych, umieszczenie na stronie internetowej <https://kopernik.kielce.eu> oraz w mediach społecznościowych informacji o realizowanym projekcie, które na bieżąco są aktualizowane. Dokumentacja, strona internetowa oraz inne materiały informacyjne związane z realizacją projektu zostały oznakowane wymaganymi logotypami. Realizowane działania informacyjno-promocyjne były adekwatne do zakresu merytorycznego, zasięgu oddziaływania projektu oraz zgodne z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie, *Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji, Księgą Tożsamości Wizualnej marki Fundusze Europejskie 2021- 2027* oraz aktualnymi *Wytycznymi dotyczącymi informacji i promocji Funduszy Europejskich na lata 2021-2027*.

13) Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu oraz zapewnienia właściwej ścieżki audytu.

Dokumentacja dotycząca projektu gromadzona była w segregatorach prowadzonych oddzielnie dla rodzaju spraw oraz przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Dokumentacja projektu przechowywana była w Zespole Szkół Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika w Kielcach, ul. Mikołaja Kopernika 8, 25-336. Beneficjent udokumentował poszczególne obszary realizowanego projektu w sposób pozwalający na prześledzenie ścieżki audytu i jej ocenę.

14) Prawidłowość realizacji projektów partnerskich

Kontrolowany projekt nie jest realizowany w partnerstwie.

15) Prawidłowość realizowanych form wsparcia.

W ramach kontrolowanego projektu nr FESW.08.04-IZ.00-0023/23, pn. „Kielecki Kopernik kluczem do sukcesu na lokalnym rynku pracy!”, Zespół kontrolujący przeprowadził w dniu 13.11.2024 r. wizyty monitoringowe w miejscu realizacji formy wsparcia. Kontrola wykazała, iż w Zespole Szkół Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika w Kielcach prowadzono:

- zajęcia praktyczne w mobilnej pracowni Social Media o tematyce: *Kampania reklamowa - smaki dnia*,
- zajęcia praktyczne w pracowni e-commerce o tematyce: *Wybieramy Lidera*.

Potwierdzeniem realizowanych zajęć były dzienniki zajęć oraz listy obecności uczestników. Realizowane formy wsparcia były zgodne z harmonogramem planowanych do przeprowadzenia form wsparcia udostępnionym przez Beneficjenta zgodnie z umową o dofinansowanie. Pomieszczenia, w których realizowano ww. formy wsparcia zostały oznaczone w sposób prawidłowy, zgodnie z obowiązującymi *Wytycznymi dotyczącymi informacji i promocji Funduszy Europejskich na lata 2021-2027*.

XII. Stwierdzone nieprawidłowości/błędy:

W zakresie objętym kontrolą nie stwierdzono nieprawidłowości w zweryfikowanych obszarach.

XIII. Zalecenia pokontrolne:

Brak zaleceń pokontrolnych

XIV. Data sporządzenia Informacji pokontrolnej:

26.11.2024 r.

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

Pouczenie:

Kierownikowi Podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo do złożenia umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej oraz przesłanie ich w formie pisemnej wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania. W przypadku przekroczenia przez Podmiot kontrolowany terminu na zgłoszenie zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej, Jednostka kontrolująca odmawia ich rozpatrzenia.

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

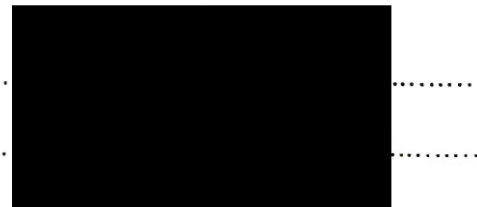
Odmowa podpisania Informacji pokontrolnej przy równoczesnym braku wniesienia zastrzeżeń do ustaleń kontroli nie zwalnia Podmiotu kontrolowanego z realizacji zaleceń pokontrolnych/rekomendacji.

Ponadto, Beneficjent w terminach wskazanych w rekomendacjach i zaleceniach pokontrolnych zobowiązany jest do przekazania pisemnej informacji o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich zaniechania, a w przypadku uzupełniania dokumentacji dostarczenia jej we wskazanych sposobie i formie.

Kontrolujący:

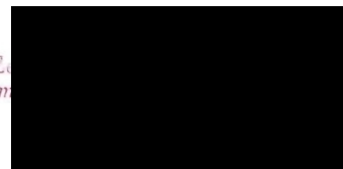
Anna Juszczyk – Kierownik Zespołu kontrolującego –...

Lucyna Stąporek – Członek Zespołu kontrolującego –...



Kontrolowany/a:

Z.
im.



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

Potwierdzenie zgodności kopii z dokumentem elektronicznym:

Znak pisma dokumentu: EFS-V.432.59.2024
Identyfikator dokumentu: 2856366
Nazwa dokumentu: INFORMACJA POKONTROLNA NR FESW.08.04-IZ.00-0023_23-001 ZSE IM. KOPERNIKA.DOCX
Suma kontrolna SHA256 dokumentu: 8300434eecf10d45186c2a81c538ed849bd43e5c6ea40f25e3bf93fed6fa6e22

Wydrukował(a): Anna Juszczyk EFS-V

Data wydruku: 2024-11-26 13:14:49

