**INFORMACJA POKONTROLNA**

**FESW.08.02-IZ.00-0003/23-001-INF**

**Informacje wstępne**

**––– Informacje o projekcie –––––––––––––––––––––––––––––––––––––––––––––**

|  |  |
| --- | --- |
| **Numer kontroli:** | FESW.08.02-IZ.00-0003/23-001 |
| **Numer projektu:** | FESW.08.02-IZ.00-0003/23 |
| **Tytuł projektu:** | AKCJ@ EDUKACJA |

**––– Dane beneficjenta ––––––––––––––––––––––––––––––––––––––––––––––––**

|  |  |
| --- | --- |
| **Identyfikator beneficjenta:** | 6610003945 |
| **Nazwa beneficjenta:** | Gmina Ostrowiec Świętokrzyski/Centrum Rozwoju Lokalnego |
| **Adres beneficjenta:** | Ostrowiec Świętokrzyski 27-400, Sandomierska 26A  |

**––– Informacje o kontroli ––––––––––––––––––––––––––––––––––––––––––––––**

|  |  |
| --- | --- |
| **Tryb kontroli:** | Planowa |
| **Typ kontroli:** | Na miejscu |
| **Rodzaj kontroli:** | Wizyta monitoringowa, W trakcie realizacji projektu, Zamówień publicznych |
| **Zespół kontrolujący:** | Bartłomiej Grzegorczyk, Ewelina Ledwójcik |
| **Zastosowana lista sprawdzająca:** | Załącznik EFS-V.7 - Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu projektu, EFS-V.8 - Lista sprawdzająca - zamówienia publiczne, Załącznik EFS-V.9 -Lista sprawdzająca do wizyty monitoringowej, EFS-V.10 - Lista sprawdzająca do kontroli trwałości, EFS-V.12- Lista sprawdzająca do kontroli wykorzystywania środków w ramach PT (IW wer. 13 obowiązująca od 27.11.2024 r.) |
| **Wersja listy sprawdzającej:** | Wersja 1 |
| **Planowany termin kontroli:** | 2024-12-04 - 2024-12-06 |
| **Data rozpoczęcia kontroli:** | 2024-12-04 |
| **Podmiot kontrolujący:** | Instytucja Zarządzająca w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 |
| **Podmioty kontrolowane:** | Gmina Ostrowiec Świętokrzyski/Centrum Rozwoju Lokalnego - NIP: 6610003945 |
| **Miejsca przeprowadzenia kontroli:** | ul. Sandomierska 26A, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski  |
| **Kontrolowane zamówienia:** |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Numer ogłoszenia o zamówieniu** | **Nazwa zamówienia** | **Kontrakty** |
| 2024/BZP 00308284 | Dostawa sprzętu i akcesoriów informatycznych, oprogramowania biurowego, licencji antywirusowych oraz sprzętu multimedialnego na potrzeby projektu pn.: AKCJA@ EDUKACJA | Umowa nr CRL.AP.261.2.2024/1 zawarta w dniu: 22.07.2024 r.  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Numery kontrolowanych WoP:** | FESW.08.02-IZ.00-0003/23-003 za okres od 2024-07-01 do 2024-09-30 |

1. **Wykaz skrótów**

Brak

1. **Podstawa prawna**
2. Kontrakt Programowy dla Województwa Świętokrzyskiego na lata 2021-2027.
3. Program Regionalny Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027.
4. 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).
5. § 31 umowy nr FESW.08.02-IZ.00-0003/23 o dofinansowanie projektu pn. „AKCJ@ EDUKACJA” w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, zawartej w dniu 25.04.2024 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim, reprezentowanym przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego pełniący funkcję Instytucji Zarządzającej programem regionalnym Fundusz Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, a Gminą Ostrowiec Świętokrzyski.
6. Upoważnienie nr 75/2024 do przeprowadzenia kontroli z dnia 25.11.2024 r.
7. **Cel kontroli**

Sprawdzenie prawidłowości realizacji postanowień umowy nr FESW.08.02-IZ.00-0003/23 o dofinansowanie projektu pn. „AKCJ@ EDUKACJA”.

1. **Przedmiot kontroli**
2. 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.
3. Prawidłowość rozliczeń finansowych.
4. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.
5. Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników/podmiotów projektu.
6. Ochrona danych osobowych.
7. Zgodność danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta.
8. Prawidłowość realizacji projektów, w ramach których koszty bezpośrednie
są rozliczane ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych.
9. Poprawność udzielania zamówień publicznych.
10. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.
11. Utrzymanie trwałości operacji i /lub rezultatu (jeżeli dotyczy).
12. Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.
13. Prawidłowość realizacji działań informacyjno – promocyjnych.
14. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu oraz zapewnienie właściwej ścieżki audytu.
15. Prawidłowość realizacji projektów partnerskich.
16. Prawidłowość realizowanych form wsparcia.

W trakcie kontroli sprawdzono:

1. 2,10 % dokumentacji merytorycznej dotyczącej uczestników projektu, tj. 10 osób z 476,
2. 20,00 % dokumentacji merytorycznej dotyczącej poprawności stosowania Ustawy prawo zamówień publicznych, tj. 1 zamówienie z 5, gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego,
3. 25,00 % merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierdzonego wniosku o płatność nr FESW.08.02-IZ.00-0003/23-003 za okres od 2024-07-01 do 2024-09-30, tj. 3 dokumenty z 12 z zastosowaniem doboru próby z prawdopodobieństwem proporcjonalnym do wielkości elementów (dobór próby na podstawie jednostki monetarnej – Monetary Unit Sampling MUS).
4. **Ustalenia i zalecenia pokontrolne**

**Ustalenie nr 1.1 Archiwizacja**

**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 merytoryczna oraz finansowo-księgowa projektu przechowywana była w Biurze projektu pod adresem: ul. Sandomierska 26A,
27-400 Ostrowiec Świętokrzyski. Beneficjent udokumentował poszczególne obszary realizowanego projektu w sposób pozwalający na prześledzenie ścieżki audytu i jej ocenę.
**Ustalenie finansowe:**  Nie

**Szczegóły ustalenia:** Nie stwierdzono ustaleń.

**Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.1:** Brak

**Ustalenie nr 2.1 Postęp rzeczowy**

**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.08.02-IZ.00-0003/23-003 za okres od 2024-07-01 do 2024-09-30 w zakresie postępu rzeczowego i finansowego były zgodne z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu, dostępną w Biurze projektu. Dokumenty dotyczące zrealizowanych form wsparcia poświadczają prawidłową realizację założeń merytorycznych projektu.

**Ustalenie finansowe:**  Nie

**Szczegóły ustalenia:** Nie stwierdzono ustaleń.

**Zalecenia związane z ustaleniem nr 2.1:** Brak

**Ustalenie nr 3.1 Polityki horyzontalne**

**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. Projekt był zgodny z prawodawstwem unijnym oraz zasadą zrównoważonego rozwoju i zasadą DNSH. Do dnia kontroli Beneficjent zrekrutował do projektu 9 osób z niepełnosprawnością.

**Ustalenie finansowe:**  Nie

**Szczegóły ustalenia:** Nie stwierdzono ustaleń.

**Zalecenia związane z ustaleniem nr 3.1:** Brak

**Ustalenie nr 4.1 Kwalifikowalność personelu projektu**

**Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.**

Beneficjent zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie nie angażował personelu projektu.
**Ustalenie finansowe:**  Nie

**Szczegóły ustalenia:** Nie stwierdzono ustaleń.

**Zalecenia związane z ustaleniem nr 4.1:** Brak

**Ustalenie nr 5.1 Kwalifikowalność uczestników projektu**

**Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.**

Na potrzeby rekrutacji uczestników do projektu Beneficjent wprowadził „REGULAMIN REKRUTACJI I UCZESTNICTWA W PROJEKCIE pn.: AKCJ@ EDUKACJA” będący Załącznikiem do Zarządzenia 2/04/2024 Dyrektora Centrum Rozwoju Lokalnego
w Ostrowcu Świętokrzyskim z dnia 2 kwietnia 2024 r. w sprawie wprowadzenia regulaminu rekrutacji i uczestnictwa w projekcie oraz Zarządzenie 1/1/04//2024 Dyrektora Centrum Rozwoju Lokalnego w Ostrowcu Świętokrzyskim z dnia 2 kwietnia 2024 r. w sprawie powołania Komisji Rekrutacyjnej do realizacji projektu „AKCJ@ EDUKACJA”.
Nabór uczestników projektu przeprowadzony był zgodnie z ww. dokumentami oraz kryteriami wyszczególnionymi we wniosku o dofinansowanie projektu. Zasady rekrutacji do projektu były przejrzyste i zapewniały równy dostęp do otrzymania wsparcia. Na dzień kontroli projektu Beneficjent przedstawił listę 476 uczestników projektu, z czego na podstawie okazanych oryginałów dokumentów poświadczających kwalifikowalność uczestników projektu, zweryfikowano 10 osób tj. 2,10% ogółu. Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji osób objętych kontrolą stwierdzono, że uczestnicy złożyli stosowne dokumenty potwierdzające spełnienie kryteriów kwalifikowalności udziału w projekcie, a ich kwalifikowalność została potwierdzona przed przystąpieniem do pierwszej formy wsparcia. Status uczestników był zgodny z założeniami wniosku o dofinansowanie projektu. Na potwierdzenie uczestnictwa
w projekcie, w odniesieniu do wylosowanych osób Beneficjent przedstawił m.in.:

* Protokoły z rekrutacji uczestników projektu wraz z zestawieniami dot. wyników rekrutacji: I edycja (IV 2024), II edycja (IX 2024) oraz rekrutacja uzupełniająca
(IX 2024),
* Formularze rekrutacyjne (nauczyciel, uczeń),
* Klauzule Informacyjne RODO,
* Deklarację uczestnictwa w Projekcie,
* Zaświadczenie wydane przez Dyrektora PSP Nr 4 oraz Wicedyrektora PSP
Nr 5 potwierdzające zatrudnienie w placówce,
* Zaświadczenie wydane przez Dyrektora PSP Nr 4 oraz Wicedyrektora PSP
Nr 5 potwierdzające status ucznia,
* Listy obecności z pierwszej formy wsparcia,
* Dzienniki zrealizowanych zajęć,
* Zaświadczenie o ukończeniu szkolenia dla wychowawców „Jak zapobiegać dyskryminacji. Działania antydyskryminacyjne w szkole/placówce oświatowej”.

Zweryfikowana dokumentacja wylosowanych uczestników zbierana w formie papierowej była zgodna z danymi zawartymi w systemie SM EFS. 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, Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 oraz Wytycznymi dotyczącymi warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027.

**Ustalenie finansowe:**  Nie

**Szczegóły ustalenia:** Nie stwierdzono ustaleń.

**Zalecenia związane z ustaleniem nr 5.1:** Brak

**Ustalenie nr 6.1 Postęp finansowy**

**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 polityki rachunkowości oraz pozostałe dokumenty wewnętrzne. Weryfikacji poddano wylosowane do kontroli dokumenty finansowe w ramach wniosku o płatność nr FESW.08.02-IZ.00-0003/23-003 za okres od 2024-07-01
do 2024-09-30, tj.:

* Oświadczenie o wkładzie własnym Nr 2/2024/PSP4 z dnia 30.09.2024 r. nr księgowy PKE/2024/09/0043 na kwotę 2 718,30 PLN (wydatek kwalifikowalny w kwocie
2 718,30 PLN),
* Faktura VAT 5/K/08/2024 z dnia 06.08.2024 r. nr księgowy ZR/0012/CRL/08/2024 na kwotę 152 362,85 PLN brutto (133 780,19 PLN netto, wydatek kwalifikowalny
w kwocie 152 362,85 PLN) dotycząca zakupu: Tabletu Blackview Active 8 Pro (26 szt.), Zestawu komputerowego monitor AOC+jednostka centralna Lenovo ThinkCentre Neo
50 s (7 szt.), Pakietu biurowego Microsoft Office 2021 Professional (7 szt.), Zestawu komputerowego monitor AOC+jednostka centralna Lenovo ThinkCentre Neo 50 s (6 szt.), Pakietu biurowego Microsoft Office 2021 Professional (19 szt.), Notebook/Laptop Dell Vostro 3520 Win11ProEDU (13 szt.), Programu GData Szkoła MIX (2 szt.), Monitora inte. IIYAMA TE8614 86’’ + AVA 1800 (2 szt.), Szafki
z wózkiem na laptopy i tablety (1 szt.), Mikrofonu bezprzewodowego Shudder SDR 1504 (3 szt.),
* Faktura nr 2/9/2024 z dnia 26.09.2024 r. nr księgowy ZR/0034/CRL/09/2024 na kwotę
1 440,00 PLN brutto (wydatek kwalifikowalny w kwocie 1 440,00 PLN), dotycząca warsztatów tworzenia filmów edukacyjnych.

Beneficjent posiadał oryginalne dokumenty księgowe, które zostały zaewidencjonowane
w systemie finansowo-księgowym i zapłacone z wyodrębnionego do projektu rachunku bankowego nr 35 1090 2040 0000 0001 5739 8895, zgodnego z §15 ust. 9 umowy
o dofinansowanie projektu. Oryginały weryfikowanych dokumentów księgowych były prawidłowo opisane i zgodne z zapisami wykazanymi w kontrolowanym wniosku
o płatność. W projekcie nie zaplanowano wydatków na zakup środków trwałych. Budżet projektu nie przewiduje wydatków objętych cross-financingiem. Wkład własny wnoszony był zgodnie z założeniami projektu i został ujęty w wyodrębnionej ewidencji księgowej. Do dnia kontroli rozliczono wkład własny w kwocie 66 756,02 PLN. 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.

**Ustalenie finansowe:**  Nie

**Szczegóły ustalenia:** Nie stwierdzono ustaleń.

**Zalecenia związane z ustaleniem nr 6.1:** Brak

**Ustalenie nr 7.1 Metody uproszczone**

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

Projekt podlega rozliczaniu na podstawie rzeczywiście poniesionych wydatków.

**Ustalenie finansowe:**  Nie

**Szczegóły ustalenia:** Nie stwierdzono ustaleń.

**Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.1:** Brak

**Ustalenie nr 8.1 Pomoc publiczna/pomoc de minimis**

Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.

Beneficjent nie udzielał pomocy publicznej/pomocy de minimis.
**Ustalenie finansowe:**  Nie

**Szczegóły ustalenia:** Nie stwierdzono ustaleń

**Zalecenia związane z ustaleniem nr 8.1:** Brak

 **Ustalenie nr 9.1 Ochrona danych osobowych**

**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. Beneficjent przetwarzał dane osobowe uczestników projektu zgodnie z założeniami projektu
i stosowaną w jednostce Polityką Bezpieczeństwa Ochrony Danych Osobowych.
Do dnia kontroli, Beneficjent powierzył realizację zadań w ramach projektu następującym podmiotom:

* Karolina Kargulewicz-Mrozińska Kancelaria Radcy Prawnego na podstawie umowy
z dnia 02.04.2024 r.,
* CE LINGUA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ na podstawie umowy z dnia 03.06.2024 r. - przetwarzanie danych osobowych w celu realizacji umowy głównej nr CRL.AP.261.1.2024/1,9,
* „Ktoś tu kręci Klaudia Cybulska” na podstawie umowy z dnia 13.06.2024 r. - przetwarzanie danych osobowych w celu realizacji umowy głównej
nr CRL.AP.261.3.2024/2,
* FUNDACJA AKADEMIA INICJATYWY I ROZWOJU na podstawie umowy z dnia 22.07.2024 r. - przetwarzanie danych osobowych w celu realizacji umowy głównej
nr CRL.AP.261.3.2024/1,6,7,
* FUNDACJA AKADEMIA INICJATYWY I ROZWOJU na podstawie umowy z dnia 14.08.2024 r. - przetwarzanie danych osobowych w celu realizacji umowy głównej
nr CRL.AP.261.4.2024/6,
* STOWARZYSZENIE NA RZECZ ROZWOJU SZKOŁY PODSTAWOWEJ
NR 5 W OSTROWCU ŚWIĘTOKRZYSKIM „RAZEM DLA PIĄTKI” na podstawie umowy z dnia 19.08.2024 r. - przetwarzanie danych osobowych w celu realizacji umowy głównej nr CRL.AP.261.4.2024/2,3,
* STOWARZYSZENIE NA RZECZ ROZWOJU SZKOŁY PODSTAWOWEJ
NR 5 W OSTROWCU ŚWIĘTOKRZYSKIM „RAZEM DLA PIĄTKI” na podstawie umowy z dnia 29.08.2024 r. - przetwarzanie danych osobowych w celu realizacji umowy głównej nr CRL.AP.261.5.2024/1,2.

Beneficjent przetwarzał dane osobowe zgodnie z:

* Umową o dofinansowanie projektu nr FESW.08.02-IZ.00-0003/23 z dnia 25.04.2024 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.

**Ustalenie finansowe:**  Nie

**Szczegóły ustalenia:** Nie stwierdzono ustaleń.

**Zalecenia związane z ustaleniem nr 9.1:** Brak

**Ustalenie nr 10.1 Informacja i promocja**

**Poprawność realizacji działań informacyjno-promocyjnych.**

Beneficjent informował społeczeństwo o otrzymaniu wsparcia z Unii Europejskiej, w tym
z FEŚ 2021-2027 (EFS+), m.in. poprzez:

* wykonanie plakatów informacyjnych, które zostały rozpowszechnione w miesiącach kwiecień – czerwiec 2024 na terenie Ostrowca Świętokrzyskiego oraz w Publicznej Szkole Podstawowej nr 4 w Ostrowcu Świętokrzyskim i Publicznej Szkole Podstawowej nr 5
w Ostrowcu Świętokrzyskim,
* zamieszczanie na stronie internetowej Centrum Rozwoju Lokalnego www.crl.ostrowiec.pl oraz w mediach społecznościowych - Facebook Centrum Rozwoju Lokalnego informacji o realizowanym projekcie, które na bieżąco są aktualizowane,
* wykonanie tablic informacyjnych do oznaczenia miejsc realizacji projektu, które umieszczono w siedzibie realizatora oraz w szkołach: Publicznej Szkole Podstawowej
nr 4 w Ostrowcu Świętokrzyskim i Publicznej Szkole Podstawowej nr 5 w Ostrowcu Świętokrzyskim oraz naklejek na dokumenty i sprzęt,
* oznaczenie Biura Projektu oraz pomieszczeń, w których realizowane jest wsparcie,
* prowadzenie dokumentacji multimedialnej oraz zdjęciowej z realizacji projektu.

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.

**Ustalenie finansowe:**  Nie

**Szczegóły ustalenia:** Nie stwierdzono ustaleń.

**Zalecenia związane z ustaleniem nr 10.1:** Brak

**Ustalenie nr 11.1 Projekty partnerskie**

**Prawidłowość realizacji projektów partnerskich.**

Kontrolowany projekt nie jest realizowany w partnerstwie.
**Ustalenie finansowe:**  Nie

**Szczegóły ustalenia:** Nie stwierdzono ustaleń.

**Zalecenia związane z ustaleniem nr 11.1:** Brak
 **Ustalenie nr 12.1 Zamówienia publiczne - procedura (tryb podstawowy)**

**Poprawność udzielania zamówień publicznych.**

Do dnia kontroli Beneficjent udzielił pięciu zamówień z zastosowaniem Ustawy Prawo zamówień publicznych. Do kontroli wybrano postępowanie przeprowadzone w trybie podstawowym zgodnie z art. 275 ust. 1 wyżej wymienionej ustawy, którego przedmiotem była „Dostawa sprzętu i akcesoriów informatycznych, oprogramowania biurowego, licencji antywirusowych oraz sprzętu multimedialnego na potrzeby projektu pn.: AKCJA@ EDUKACJA”. Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 30.04.2024 r. pod numerem 2024/BZP 00308284. Pierwotnie Zamawiający wyznaczył termin składania ofert do dnia 10.05.2024 r. do godz. 9:00. Następnie, ogłoszeniem o zmianie ogłoszenia nr 2024/BZP 00317258 z dnia 09.05.2024 r. zmienił termin składania ofert do dnia 15.05.2024 r. do godz. 8.00. W postępowaniu wpłynęło 10 niżej wymienionych ofert złożonych przez:

1. PRZEDSIĘBIORSTWO HANDLOWO-USŁUGOWE "BMS" SPÓŁKA JAWNA
Z. BIELECKI, ul. Staszica 22, 82-500 Kwidzyn, cena 206 938,89 PLN brutto, oferta wpłynęła w dniu 08.05.2024 r. o godz. 14:12,
2. TRONUS POLSKA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ,
ul. Juliana Konstantego Ordona 2A, 01-237 Warszawa, cena 432 393,38 PLN brutto, oferta wpłynęła w dniu 10.05.2024 r. o godz. 09:27,
3. ALTARE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, ul. Warszawska 151, 25-547 Kielce, cena 169 739,07 PLN brutto, oferta wpłynęła w dniu 14.05.2024 r.
o godz. 09:51,
4. ZONEO OLEKSIEWICZ SPÓŁKA KOMANDYTOWO-AKCYJNA, ul. Noskowskiego 1, 99-300 Kutno, cena 142 084,86 PLN brutto, oferta wpłynęła w dniu 14.05.2024 r.
o godz. 13:48,
5. ALLTECH Spółka jawna Z. Pająk, A. Pająk, ul. Spółdzielcza 33, 09-407 Płock, cena 149 562,30 PLN brutto, oferta wpłynęła w dniu 14.05.2024 r. o godz. 15:16,
6. AV MULTIMEDIA MAŁYSZ I SPÓŁKA, SPÓŁKA JAWNA, ul. Wojciecha Bartosa Głowackiego 7 lokal 7, 25-368 Kielce, cena 152 362,97 PLN brutto, oferta wpłynęła
w dniu 14.05.2024 r. o godz. 17:40,
7. CEZAR Cezary Machnio i Piotr Gębka Sp. z o.o., ul. Wolność 8 lok. 4, 26-600 Radom, cena 156 701,00 PLN brutto, oferta wpłynęła w dniu 14.05.2024 r. o godz. 22:34,
8. WEB-PROFIT MACIEJ KUŹLIK, ul. Spokojna 18, 41-940 Piekary Śląskie, cena 140 692,41 PLN brutto, oferta wpłynęła w dniu 15.05.2024 r. o godz. 07:36,
9. „MAN COMPLEX” GRZYWNA MAREK, ŁAPACZ NORBERT ul. Walerego Przyborowskiego 4 lok. 1, 25-417 Kielce, cena 138 800,80 PLN brutto, oferta wpłynęła
w dniu 15.05.2024 r. o godz. 07:54,
10. PRZEDSIĘBIORSTWO WYTWÓRCZO-HANDLOWE "WIP" MAŁGORZATA SZCZEPANIK-GRZYWOCZ, ul. Władysława Stanisława Reymonta 23, 44-200 Rybnik, cena 147 579,00 PLN brutto, oferta wpłynęła w dniu 15.05.2024 r.
o godz. 07:55.

Zamawiający do dalszej oceny zakwalifikował 3 oferty złożone przez: ALTARE SPÓŁKA
Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ z Kielc, AV MULTIMEDIA MAŁYSZ
I SPÓŁKA, SPÓŁKA JAWNA z Kielc oraz ZONEO OLEKSIEWICZ SPÓŁKA KOMANDYTOWO-AKCYJNA z Kutna. W toku postępowania Wykonawca - WEB-PROFIT MACIEJ KUŹLIK, ul. Spokojna 18, 41-940 Piekary Śląskie - wniósł odwołanie do KIO
w dniu 10.06.2024 r. w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego na: dostawę sprzętu i akcesoriów informatycznych, oprogramowania biurowego, licencji antywirusowych oraz sprzętu multimedialnego na potrzeby projektu pn.: AKCJA@ EDUKACJA. Numer referencyjny: CRL.AP.261.2.2024. Odwołujący wniósł odwołanie wobec czynności wyboru oferty ZONEO OLEKSIEWICZ SPÓŁKA KOMANDYTOWO – AKCYJNA z siedzibą
w Kutnie jako najkorzystniejszej oraz odrzucenia oferty Odwołującego. Zamawiający nie uwzględnił zarzutów przedstawionych w odwołaniu i w dn. 24.06.2024 r. przesłał Odpowiedź na odwołanie do Prezesa Krajowej Izby Odwoławczej. Postępowanie odwoławcze zostało umorzone przez Krajową Izbę Odwoławczą w dn. 28.06.2024 r. w związku z faktem,
iż pismem z dnia 27.06.2024 r. Odwołujący oświadczył, że cofa odwołanie w całości.
Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 22.07.2024 r. umowy
NR CRL.AP.261.2.2024/1 na dostawę sprzętu i akcesoriów informatycznych, oprogramowania biurowego, licencji antywirusowych oraz sprzętu multimedialnego
na potrzeby projektu pn.: AKCJ@ EDUKACJA (FESW.08.02-IZ.00-0003/23) pomiędzy Gminą Ostrowiec Świętokrzyski/Centrum Rozwoju Lokalnego a AV MULTIMEDIA MAŁYSZ I SPÓŁKA, SPÓŁKA JAWNA, ul. Wojciecha Bartosa Głowackiego 7 lokal 7,
25-368 Kielce, NIP 6572506821, REGON 292801570 na kwotę 133 780,19 zł netto/
152 362,85 zł brutto. Termin związania ofertą upływał w dniu 13.06.2024 r. Z uwagi na fakt toczącego się postępowania odwoławczego umorzonego w dniu 28.06.2024 r. oraz w związku z faktem odstąpienia od podpisania umowy w dniu 08.07.2024 r. przez pierwotnie wybranego Wykonawcę (ZONEO OLEKSIEWICZ SPÓŁKA KOMANDYTOWO – AKCYJNA) Zamawiający w dniu 08.07.2024 r. wezwał wykonawcę - AV MULTIMEDIA MAŁYSZ
I SPÓŁKA, SPÓŁKA JAWNA - do wyrażenia zgody na wybór oferty po upływie terminu związania ofertą, na które 10.07.2024 r. Wykonawca AV MULTIMEDIA MAŁYSZ
I SPÓŁKA, SPÓŁKA JAWNA wyraził zgodę (umowa została podpisana elektronicznie przez Zamawiającego oraz Wykonawcę w dniu 22.07.2024 r.).

W dniu 31.07.2024 r. dokonano zmiany umowy. Zawarto Aneks do umowy
nr CRL.AP.261.2.2024/1 z dnia 22.07.2024 r., który dotyczył zmiany przedmiotu umowy ze względu na zaprzestanie produkcji przez producenta oraz niedostępnością na rynku zaoferowanego w ofercie sprzętu. Zmiany zostały przewidziane w ogłoszeniu o udzielenie zamówienia oraz opisane w projekcie umowy, który stanowi załącznik nr 2 do SWZ. Na potwierdzenie wykonania zamówienia Beneficjent przedstawił:

* Protokół odbioru końcowy przedmiotu umowy nr CRL.AP.261.2.2024/1 z dnia 22.07.2024 r. spisany w dn. 06.08.2024 r. podpisany przez Dyrektora CRL w Ostrowcu Świętokrzyskim oraz przedstawiciela Wykonawcy,
* Fakturę VAT 5/K/08/2024 z dnia 06.08.2024 r. wystawioną przez AV MULTIMEDIA MAŁYSZ I SPÓŁKA, SPÓŁKA JAWNA, ul. Wojciecha Bartosa Głowackiego 7
lokal 7, 25-368 Kielce, NIP 6572506821, REGON 292801570 na kwotę
152 362,85 PLN,
* Historię rachunku bankowego Beneficjenta o nr 35 1090 2040 0000 0001 5739 8895 - dnia 14.08.2024 r. dokonano zapłaty Wykonawcy kwoty wynikającej z umowy
nr CRL.AP.261.2.2024/1 z dnia 22.07.2024 r. w dwóch transzach: w kwocie
91 818,33 PLN (finansowanie z projektu) oraz w kwocie 60 544,52 (finansowy wkład własny).

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 Ustawą Prawo zamówień publicznych z dnia 11 września 2019 r. (Dz.U. z 2023 r. poz. 1605). Nie zostały wykryte nieprawidłowości skutkujące nałożeniem korekty finansowej lub uznaniem wydatków za niekwalifikowalne.

**Ustalenie finansowe:**  Nie

**Szczegóły ustalenia:** Nie stwierdzono ustaleń.

**Zalecenia związane z ustaleniem nr 12.1:** Brak

**Ustalenie nr 13.1 Zasada konkurencyjności – dokumentacja**

**Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.**

Do dnia kontroli Beneficjent nie przeprowadził postępowań z wykorzystaniem zasady konkurencyjności.

**Ustalenie finansowe:**  Nie

**Szczegóły ustalenia:** Nie stwierdzono ustaleń.

**Zalecenia związane z ustaleniem nr 13.1:** Brak

 **Ustalenie nr 14.1 Wizyta monitoringowa**

**Prawidłowość realizowanych form wsparcia.**

W ramach kontrolowanego projektu nr FESW.08.02-IZ.00-0003/23, pn. „AKCJ@ EDUKACJA”, Zespół kontrolujący przeprowadził w dniu 06.12.2024 r. wizytę monitoringową w miejscu realizacji form wsparcia. Kontrola wykazała, iż w Publicznej Szkole Podstawowej nr 4 im. Partyzantów Ziemi Kieleckiej pod adresem: ul. Polna 56, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski prowadzone były dla uczestników projektu zajęcia dodatkowe dwujęzyczne – nativespeaker. Potwierdzeniem udziału w danej formie wsparcia był dziennik zajęć wraz z listą obecności podpisaną przez prowadzącego. Pomieszczenie, w którym realizowana była kontrolowana forma wsparcia zostało oznaczone w sposób prawidłowy, zgodnie
z obowiązującymi Wytycznymi dotyczącymi informacji i promocji Funduszy Europejskich
na lata 2021-2027. Informacja na temat realizowanego projektu umieszczona była w miejscu widocznym oraz zawierała wymagane logotypy. Kontrolowana forma wsparcia była zgodna
z wnioskiem o dofinansowanie projektu, w tym w zakresie: tematyki, terminu, sposobu udzielania wsparcia oraz liczby uczestników. Podczas przeprowadzonej wizyty monitoringowej potwierdzono zakup sprzętu i wyposażenia, który był dostępny w miejscu realizacji wsparcia, właściwie oznakowany oraz używany zgodnie z przeznaczeniem.

**Ustalenie finansowe:**  Nie

**Szczegóły ustalenia:** Nie stwierdzono ustaleń.

**Zalecenia związane z ustaleniem nr 14.1:** Brak

**Ustalenie nr 15.1 Trwałość**

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

Projekt nie przewiduje utrzymania trwałości operacji i /lub rezultatu. Zgodnie z wnioskiem
o dofinansowanie data zakończenia realizacji projektu upływa w dniu 31.08.2025 r.

**Ustalenie finansowe:**  Nie

**Szczegóły ustalenia:** Nie stwierdzono ustaleń.

**Zalecenia związane z ustaleniem nr 15.1:** Brak

1. **Podsumowanie kontroli**

W zakresie objętym kontrolą nie stwierdzono nieprawidłowości w zweryfikowanych obszarach. Brak zaleceń pokontrolnych.

1. **Podsumowanie ustaleń finansowych**

Nie dotyczy.

1. **Pouczenia końcowe**

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.

1. **Załączniki**

Brak załączników

1. **Data sporządzenia informacji pokontrolnej:**

31.12.2024 r.

**Kontrolujący:**

**Ewelina Ledwójcik –** Kierownik Zespołu kontrolującego **–**……………….….…..….………

**Bartłomiej Grzegorczyk –** Członek Zespołu kontrolującego **–**……………….….…..………..

 Podpis Kierownika jednostki kontrolowanej:

 ………………………………..

 (data, podpis)