

KC-II.432.91.2021

Informacja pokontrolna nr RPSW.08.05.01-26-0035/19-001

1.	Podstawa prawna kontroli	<ul style="list-style-type: none"> - Kontrakt Terytorialny dla Województwa Świętokrzyskiego zatwierdzony Uchwałą nr 222 Rady Ministrów z dnia 4 listopada 2014 r. w sprawie zatwierdzenia Kontraktu Terytorialnego dla Województwa Świętokrzyskiego (M.P. poz. 1061). Uchwała Zarządu Województwa nr 3171/14 z 12 listopada 2014 r. zatwierdzająca wynegocjowany Kontrakt Terytorialny. Uchwała Zarządu Województwa nr 621/15 z 19 sierpnia 2015 r. zatwierdzająca Aneks Nr 1 do Kontraktu Terytorialnego dla Województwa Świętokrzyskiego oraz zakres i warunki dofinansowania RPOWŚ na lata 2014-2020. - Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020. - art. 23 ust. 1 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. <i>o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020</i> (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 818). - § 21 umowy nr RPSW.08.05.01-26-0035/19-00 o dofinansowanie projektu pn. „Nowoczesne szkolnictwo zawodowe efektem lepszego rozwoju i zatrudnienia uczniów sandomierskiego ekonomika” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, zawartej w dniu 16.01.2020 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim z siedzibą w Kielcach reprezentowanym przez Zarząd Województwa, pełniącym funkcję Instytucji Zarządzającej RPOWŚ na lata 2014-2020, a Powiatem Sandomierskim. - Upoważnienie nr 100/2021 do przeprowadzenia kontroli z dnia 03.09.2021 r. wydane przez Zastępcę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO w Kielcach.
2.	Nazwa jednostki kontrolującej	<p>Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament Kontroli i Certyfikacji RPO ul. Wincentego Witosa 86 25-561 Kielce</p>
3.	Osoby uczestniczące w kontroli ze	<ol style="list-style-type: none"> 1. Izabela Pastuszka - Kierownik Zespołu kontrolującego 2. Lucyna Stąporek - Członek Zespołu kontrolującego

	strony jednostki kontrolującej	
4.	Termin kontroli	08-10.09.2021 r. – w Biurze projektu 21.09.2021 r. – wizyta monitoringowa w miejscu realizowanego wsparcia
5.	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	Kontrola planowa na miejscu obejmująca kontrolę w trakcie realizacji projektu konkursowego w Biurze projektu wraz z wizytą monitoringową w miejscu realizowanego wsparcia.
6.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Powiat Sandomierski/Zespół Szkół Ekonomicznych
7.	Adres jednostki kontrolowanej	<u>Adres jednostki kontrolowanej:</u> ul. S. Żeromskiego 8 27-600 Sandomierz <u>Kontrola w miejscu realizacji usługi (wizyta monitoringowa):</u> Wydawnictwo Diecezjalne i Drukarnia ul. S. Żeromskiego 4 27-600 Sandomierz
8.	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie /Poddziałanie, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	Tytuł projektu: <i>Nowoczesne szkolnictwo zawodowe efektem lepszego rozwoju i zatrudnienia uczniów sandomierskiego ekonomika</i> Nr projektu: RPSW.08.05.01-26-0035/19. Oś priorytetowa: 8 Rozwój edukacji i aktywne społeczeństwo. Działanie: 8.5 Rozwój i wysoka jakość szkolnictwa zawodowego i kształcenia ustawicznego. Poddziałanie: 8.5.1 Podniesienie jakości kształcenia zawodowego oraz wsparcie na rzecz tworzenia i rozwoju CKZiU (projekty konkursowe). Nr Umowy: RPSW.08.05.01-26-0035/19-00 z dnia 16.01.2020 r. Nr Aneksu: RPSW.08.05.01-26-0035/19-01 z dnia 05.10.2020 r. Nr Aneksu: RPSW.08.05.01-26-0035/19-02 z dnia 01.07.2021 r. Nr wniosku o płatność podlegającego kontroli: RPSW.08.05.01-26-0035/19-006 za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. Nr wniosku o płatność podlegającego kontroli: RPSW.08.05.01-26-0035/19-007 za okres od 01.04.2021 r. do 30.06.2021 r. Całkowita wartość projektu wynosi: 1 032 829,40 PLN Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 716 193,02 PLN
9.	Zakres kontroli	Zakresem kontroli objęte i zweryfikowane zostały obszary dotyczące: 1. Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci.

		<ol style="list-style-type: none"> 2. Prawidłowości rozliczeń finansowych. 3. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu. 4. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalności uczestników projektu. 5. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z ustawą z dnia 10 maja 2018 r o <i>ochronie danych osobowych</i>. 6. Zgodności danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta. 7. Poprawności udzielania zamówień publicznych. 8. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności. 9. Poprawności udokumentowania wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020. 10. Prawidłowości realizacji działań informacyjno – promocyjnych. 11. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu. 12. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu. 13. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.
10	<p>Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów.</p>	<p>W trakcie kontroli sprawdzono:</p> <ul style="list-style-type: none"> – 4,55% dokumentacji merytorycznej dotyczącej uczestników projektu, tj. 10 osób z 220, – 9,52% dokumentacji merytorycznej dotyczącej personelu projektu, tj. 2 osoby z 21, <p>gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego,</p> <ul style="list-style-type: none"> – 100% zamówień zrealizowanych w trybie wynikającym z ustawy Pzp, tj. 1 postępowanie, – minimum 5% merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierdzonych wniosków o płatność: nr RPSW.08.05.01-26-0035/19-006 za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. (1 dokument z 3, co stanowi 33,33%) oraz nr RPSW.08.05.01-26-0035/19-007 za okres od 01.04.2021 r. do 30.06.2021 r. (1 dokument z 4, co stanowi 25%) - z zastosowaniem doboru próby z prawdopodobieństwem proporcjonalnym do wielkości elementów (dobór próby na podstawie jednostki monetarnej – Monetary Unit

		Sampling MUS).
11	Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego.	<p>Tematyką kontroli objęte zostały obszary dotyczące:</p> <p>1. Prawdliwości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci.</p> <p>Działania z zakresu równości szans realizowane były zgodnie z <i>Wytycznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami i zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020</i> z dnia 05.04.2018 r. Beneficjent realizował zadania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie oraz we wnioskach o płatność.</p> <p>2. Prawdliwości rozliczeń finansowych.</p> <p>Realizując obowiązki wynikające z § 9 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 posiadane i w praktyce stosowane zasady (polityka) rachunkowości oraz pozostałe dokumenty wewnętrzne. Weryfikacja wylosowanych do kontroli dokumentów finansowych (tj. Lista 31/12/2020/NOW z dnia 29.12.2020 r. oraz Faktura nr F/000601/21 z dnia 31.05.2021 r. wraz z dodatkowymi dokumentami potwierdzającymi poniesienie wydatków) wykazała, że Beneficjent posiadał oryginalne dokumenty księgowe, które zostały zaewidencjonowane w systemie finansowo-księgowym i zapłacone z wyodrębnionego do projektu rachunku bankowego. Oryginały dokumentów księgowych były prawidłowo opisane i zgodne z zapisami wykazanymi w kontrolowanym wniosku o płatność. Wkład własny wnoszony był zgodnie z założeniami projektu i ujęty został w wyodrębnionej ewidencji księgowej. W projekcie nie zostały zaplanowane wydatki objęte cross-finansowaniem oraz na zakup środków trwałych. Podatek VAT w trakcie realizacji projektu stanowił wydatek kwalifikowalny i do dnia kontroli nie nastąpiła zmiana okoliczności powodujących odzyskanie przez Beneficjenta podatku VAT.</p> <p>W obszarze zweryfikowanych dokumentów finansowo-księgowych Zespół kontrolujący nie stwierdził wydatków niekwalifikowalnych oraz przypadku</p>

podwójnego finansowania, jak również finansowania działalności własnej Beneficjenta. Beneficjent rozliczał koszty bezpośrednie zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* z dnia 21.12.2020 r.

3. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu.

Beneficjent przedstawił kontrolującemu listę 21 osób stanowiących personel merytoryczny projektu, z czego weryfikacji poddano dokumentację dwóch osób. Weryfikowane osoby zostały zaangażowane w projekcie do prowadzenia dodatkowych zajęć dydaktycznych, na podstawie art. 35a ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela. Wynagrodzenie płacone było w sposób określony w art. 35 ust. 3 Karty Nauczyciela. Wysokość wynagrodzenia personelu projektu była zgodna z założeniami wniosku o dofinansowanie oraz pozostałymi zweryfikowanymi dokumentami. Kontrola wykazała, że wydatki poniesione na wynagrodzenia były zgodne z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* z dnia 22.08.2019 r. Personel posiadał odpowiednie kwalifikacje zawodowe do wykonywania zadań powierzonych w projekcie. Osoby dysponujące u Beneficjenta środkami dofinansowania nie były prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, obrotowi gospodarczemu, działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów, lub za przestępstwa skarbowe. Zespół kontrolujący nie stwierdził występowania konfliktu interesów ani wystąpienia podwójnego finansowania. Beneficjent rejestrował dane dotyczące personelu projektu w systemie SL2014. Powyższe dane były zgodne z dokumentacją papierową okazaną do weryfikacji w trakcie kontroli.

4. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

Na potrzeby rekrutacji uczestników Beneficjent wprowadził Regulamin uczestnictwa w projekcie. Nabór uczestników (nauczycieli i uczniów) do projektu przeprowadzony był zgodnie z w/w regulaminem oraz kryteriami wyszczególnionymi we wniosku o dofinansowanie. W trakcie kontroli stwierdzono, że status wylosowanych do kontroli uczestników projektu był

zgodny z założeniami wniosku o dofinansowanie. Uczestnicy złożyli stosowne dokumenty potwierdzające spełnienie kryteriów kwalifikowalności udziału w projekcie wskazane we wniosku o dofinansowanie. W zakresie objętym kontrolą dane uczestników projektu były kompletne oraz zbierane zgodnie z *Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych* oraz z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* z dnia 22.08.2019 r. Beneficjent rejestrował dane dotyczące uczestników projektu w systemie SL2014. Sprawdzenia zgodności danych zamieszczonych w systemie SL2014 z dokumentacją rekrutacyjną dokonano w odniesieniu do osób wylosowanych do kontroli stosowną próbą.

5. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z ustawą o ochronie danych osobowych z dnia 10 maja 2018 r.

Beneficjent przetwarzał dane osobowe wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne oraz realizacji projektu, w szczególności potwierdzania kwalifikowalności wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom projektu, ewaluacji, monitoringu, kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych, w ramach RPOWŚ 2014-2020 w zakresie wskazanym w umowie o dofinansowanie. Beneficjent przetwarzał dane osobowe uczestników projektu zgodnie z założeniami projektu oraz ustawą z dnia 10 maja 2018 r. *o ochronie danych osobowych*, a także stosowaną w jednostce Polityką Bezpieczeństwa Przetwarzania Danych Osobowych. Beneficjent gromadził oświadczenia dotyczące przetwarzania danych osobowych. Osoby, które miały dostęp do danych osobowych posiadały imienne upoważnienia do ich przetwarzania. Beneficjent powierzył przetwarzanie danych osobowych uczestników projektu jednemu podmiotowi wykonującemu zadania związane z realizacją projektu, z którym w dniu 29.01.2021 r. zawarł umowę powierzenia przetwarzania danych osobowych nr 1/2021. Na podstawie weryfikacji zawartej umowy Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent poinformował Instytucję Zarządzającą o zamiarze powierzenia przetwarzania danych osobowych po zawarciu przedmiotowej umowy, co było niezgodne z zapisami § 29 ust. 7 umowy o dofinansowanie. Powyższe uchybienie nie skutkowało niekwalifikowalnością wydatków.

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

Weryfikacja dokumentacji merytorycznej, wytworzonej w czasie realizacji projektu potwierdziła, że dane przekazane w kontrolowanych wnioskach o płatność nr: RPSW.08.05.01-26-0035/19-006 za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. oraz RPSW.08.05.01-26-0035/19-007 za okres od 01.04.2021 r. do 30.06.2021 r., w części dotyczącej postępu rzeczowego i finansowego były zgodne z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu, dostępną w siedzibie Beneficjenta. Zgromadzone dokumenty dotyczące poszczególnych form wsparcia, rozpoczętych i zrealizowanych do dnia kontroli poświadczają prawidłową realizację założeń merytorycznych projektu.

7. Poprawności udzielania zamówień publicznych.

Beneficjent jest jednostką sektora finansów publicznych zobowiązaną do stosowania ustawy *Prawo zamówień publicznych*. Zgodnie z zatwierdzonym budżetem projektu oraz przedstawionymi dokumentami stwierdzono, iż do dnia kontroli Beneficjent w ramach projektu realizował jedno zamówienie publiczne, którego przedmiotem było *doposażenie pracowni zawodowych w Zespole Szkół Ekonomicznych im. Eugeniusza Kwiatkowskiego w Sandomierzu* z podziałem na 2 części. Zamówienie zostało przeprowadzone w podstawowym trybie udzielania zamówień, tj. przetargu nieograniczonego z zachowaniem formy pisemnej. SIWZ zawierał wszystkie elementy określone w art. 36 ust. 1 ustawy i został udostępniony wszystkim zainteresowanym wykonawcom. Warunki udziału w postępowaniu zostały określone w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji oraz równego traktowania wykonawców. Postępowanie zostało wszczęte w dniu 21.07.2020 r. poprzez opublikowanie ogłoszenia w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 551773-N-2020 (zmiana treści ogłoszenia w dniu 28.07.2020 r. pod numerem 540137904-N-2020). W związku z wprowadzonymi zmianami do SIWZ przedłużono termin składania ofert do dnia 04.08.2020 r. do godz. 12:00. W ramach przedmiotowego zamówienia do zadania 1 wpłynęło sześć ofert, natomiast do zadania 2 wpłynęły dwie oferty. Zgodnie z określonymi w postępowaniu kryteriami oceny ofert Zamawiający dokonał wyboru najkorzystniejszej oferty, tj.:

- na realizatora zadania 1 wybrano firmę MaN Complex, Grzywna Marek, Łopacz Norbert, ul. Przyborowskiego 4/1, 25-417 Kielce, z którą Zamawiający w dniu 19.08.2020 r. podpisał umowę nr 3/2020 na łączną kwotę 144 373,68 PLN brutto,
- na realizatora zadania 2 wybrano firmę ALLTECH S.J. Z. Pająk, A. Pająk, ul. Spółdzielcza 33, 09-407 Płock, z którą Zamawiający w dniu 19.08.2020 r. podpisał umowę nr 2/2020 na łączną kwotę 57 532,67 PLN brutto.

Ww. umowy sporządzone zostały zgodnie z warunkami określonymi w SIWZ i treścią oferty. Na potwierdzenie realizacji zamówienia Beneficjent okazał fakturę nr FVPP/20/94 z dnia 08.09.2020 r. wystawioną przez firmę ALLTECH Sp. J. na kwotę 57 532,67 PLN brutto wraz z protokołem odbioru z dnia 25.08.2020 r. oraz fakturę nr F/0328/20 z dnia 25.08.2020 r. wystawioną przez firmę MaN Complex, Grzywna Marek, Łopacz Norbert na kwotę 144 373,68 PLN brutto wraz z protokołem odbioru z dnia 25.08.2020 r.

W ramach przeprowadzonego postępowania nie nastąpiło naruszenie przepisów unijnych oraz przepisów ustawy *Prawo zamówień publicznych*. Nie zostały wykryte nieprawidłowości skutkujące nałożeniem korekty finansowej lub uznaniem całego wydatku za niekwalifikowalny.

8. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności.

Do dnia kontroli w ramach projektu Beneficjent zrealizował jedno zamówienie z wykorzystaniem zasady konkurencyjności, dotyczące *przeprowadzenia szkoleń zawodowych dla uczniów i nauczycieli* (nr 2020-10490-22736 z dnia 18.12.2020 r.). Postępowanie zweryfikowane zostało przez Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego Oddział Wdrażania Projektów, Zespół ds. zamówień publicznych. W ww. zamówieniu nie stwierdzono nieprawidłowości i uchybień, czego potwierdzeniem było pismo znak: EFS-I.433.2.42.2020 z dnia 11.08.2021 r.

9. Poprawności udokumentowania wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto.

Beneficjent w ramach projektu nie realizował do dnia kontroli zamówień o wartości powyżej 20 tys. PLN a poniżej progu 50 tys. PLN netto, w oparciu o procedurę rozeznania rynku.

10. Poprawności realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

Beneficjent podjął działania związane z promowaniem Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020. Dokumentacja projektowa, strona internetowa oraz inne materiały informacyjne związane z realizacją projektu zostały oznakowane wymaganymi logotypami, tj.: flagą Rzeczypospolitej Polskiej (wersja kolorowa logotypów), flagą Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Społecznego, znakiem Fundusze Europejskie Program Regionalny oraz herbem województwa świętokrzyskiego. 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 programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji, Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020 oraz Wytocznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020 z dnia 03.11.2016 r.*

11. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.

Beneficjent udokumentował poszczególne obszary realizowanego projektu w sposób pozwalający na przesłedzenie ścieżki audytu i jej ocenę.

12. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Dokumentacja dotycząca projektu gromadzona była w segregatorach prowadzonych oddzielnie dla rodzaju spraw oraz przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Segregatory oznaczone zostały wymaganymi logotypami, ponadto znajdowały się na nich informacje o źródłach finansowania i nazwie projektu. Wytworzona w trakcie realizacji projektu dokumentacja merytoryczna oraz finansowo-księgową projektu przechowywana była w Zespole Szkół Ekonomicznych im. E. Kwiatkowskiego w Sandomierzu, pod adresem ul. Żeromskiego 8, 27-600 Sandomierz.

13. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.

Zespół kontrolujący sprawdził, że w dniu 21.09.2021 r. w ramach kontrolowanego projektu nr RPSW.08.05.01-26-0035/19 w miejscu realizowanej formy wsparcia, tj. Wydawnictwie Diecezjalnym i Drukarni

		<p>w Sandomierzu przeprowadzony został w ramach Zadania 5, staż zawodowy dla uczestników projektu. Monitoringiem objęto 2 stażystów w ramach zawodu technik grafik i poligrafii cyfrowej. W trakcie wizyty monitoringowej zapewniony był nadzór i opieka nad stażystami. Stanowisko pracy stażystów było wyposażone w niezbędny sprzęt i materiały zgodne z programem stażu i potrzebami specyfiki wykonywanych zadań. Potwierdzeniem zrealizowanej formy wsparcia był dziennik stażu zawodowego, karta czasu odbywania stażu wraz z listą obecności, datą, dziennym zapisem pracy oraz podpisem stażysty i opiekuna prowadzącego. Realizowana forma wsparcia była zgodna z harmonogramem udostępnionym przez Beneficjenta w centralnym systemie teleinformatycznym SL2014 oraz umową o dofinansowanie projektu. Pomieszczenia, w których realizowano formę wsparcia zostało oznaczone w sposób prawidłowy, zgodnie z <i>Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020</i> z dnia 03.11.2016 r. Informacje na temat realizowanego projektu umieszczone zostały w miejscu widocznym oraz zawierały wymagane logotypy. Uczestnicy projektu wiedzieli, że projekt jest współfinansowany ze środków EFS oraz wyrazili zadowolenie z udziału w projekcie.</p> <p>Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji merytorycznej projektu nr RPSW.08.05.01-26-0035/19 pn. <i>Nowoczesne szkolnictwo zawodowe efektem lepszego rozwoju i zatrudnienia uczniów sandomierskiego ekonomika</i> Zespół kontrolujący ustalił, że Beneficjent prawidłowo realizował zadania wskazane w ww. obszarach.</p>
12	Stwierdzone nieprawidłowość i/błędy	<p>W zakresie objętym kontrolą Zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości, a jedynie uchybienie polegające na:</p> <ul style="list-style-type: none"> - przekazaniu informacji na temat powierzenia przetwarzania danych osobowych po terminie wskazanym w umowie o dofinansowanie.
13	Zalecenia pokontrolne	<p>Mając na uwadze uchybienie opisane w pkt. 12 zobowiązuje się Beneficjenta do:</p> <ul style="list-style-type: none"> - przestrzegania zapisów § 29 ust. 7 umowy nr RPSW.08.05.01-26-0035/19-00 z dnia 16.01.2020 r. o dofinansowanie projektu pn.: <i>Nowoczesne szkolnictwo zawodowe efektem lepszego rozwoju i zatrudnienia uczniów sandomierskiego ekonomika</i>. <p>O sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych oraz podjętych działaniach lub przyczynach ich nie podjęcia prosimy o poinformowanie Departamentu Kontroli</p>

		i Certyfikacji RPO w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowych dokumentów.
14	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	30.09.2021 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.

Kontrolujący:

Izabela Pastuszka: Kierownik Zespołu kontrolującego – [Redacted]
Lucyna Stąporek: Członek Zespołu kontrolującego – [Redacted]

Kontrolowany/a: [Redacted]

[Redacted]
 K...
 oli EFS
 ech

Zastępca Dyrektora
 Dep...
 [Redacted]
 [Redacted]

[Redacted] R
 [Redacted]
 [Redacted]
 ul. Żeromskiego 8
 27 600 Sandomierz
 tel. 25 832 35 41 (3)

