

KC-II.432.12.2023

Exemplar

Informacja pokontrolna

URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO  
Departament Kontroli i Certyfikacji RPO  
Wpłynęło  
Nr pisma  
Podpis

1.	Podstawa prawna kontroli	<p>– Kontrakt Terytorialny</p> <p>– Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020.</p> <p>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 (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 818 ze zm.).</p> <p>Umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.05.01-26-0012/20-00 pn. „Technik urządzeń i systemów energetyki odnawialnej zawód z przyszłością” zawartej w dniu 26.01.2021 r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, pomiędzy Województwem Świętokrzyskim z siedzibą w Kielcach reprezentowanym przez Zarząd Województwa, pełniącym funkcję Instytucji Zarządzającej RPOWS na lata 2014-2020, a Gminą Kielce.</p> <p>– Upoważnienie nr 15/2023 do przeprowadzenia kontroli z dnia 22.02.2023 r., wydane przez p.o. Zastępcy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO w Kielcach.</p>
2.	Nazwa jednostki kontrolującej	<p>Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego</p> <p>Departament Kontroli i Certyfikacji RPO</p> <p>ul. al. IX Wieków Kielc 4,</p> <p>25-516 Kielce</p>
3.	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	<p>1. Grzegorz Świercz – Kierownik Zespołu kontrolującego</p> <p>2. Małgorzata Piskulak – Członek Zespołu kontrolującego</p>
4.	Termin kontroli	<p>06-09.03.2023 r. – w Biurze projektu</p> <p>07.03.2023 r. – wizyta monitoringowa w miejscu realizowanego wsparcia</p>
5.	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	<p>Kontrola planowa na miejscu obejmująca kontrolę w trakcie realizacji projektu konkursowego w Biurze projektu wraz z wizytą monitoringową w miejscu realizowanej formy wsparcia</p>
6.	Nazwa jednostki kontrolowanej	<p>Beneficjent: Gmina Kielce/Zespół Szkół Informatycznych im. Gen. Józefa</p>

		Hauke Bosaka
7.	Adres jednostki kontrolowanej	Zespół Szkół Informatycznych im. Gen. Józefa Hauke Bosaka ul. Warszawska 96 25-401 Kielce
8.	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie /Poddziałanie, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	Tytuł projektu: Technik urządzeń i systemów energetyki odnawialnej zawód z przyszłością Nr projektu: RPSW.08.05.01-26-0012/20 Oś priorytetowa: 8 Rozwój edukacji i aktywne społeczeństwo Działanie: 8.5 Rozwój i wysoka jakość szkolnictwa zawodowego oraz kształcenia ustawicznego Poddziałanie: 8.5.1 Podniesienie jakości kształcenia zawodowego oraz wsparcie na rzecz tworzenia i rozwoju CKZiU (projekty konkursowe) Nr umowy o dofinansowanie projektu: RPSW.08.05.01-26-0012/20-00 z dnia 26.01.2021 r. Nr aneksu do umowy: RPSW.08.05.01-26-0012/20-01 z dnia 30.09.2022 r. Nr wniosków o płatność podlegających kontroli: – RPSW.08.05.01-26-0012/20-008-02 za okres: od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r. – RPSW.08.05.01-26-0012/20-009-02 za okres: od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r. Całkowita wartość projektu: 944 142,50 PLN Wkład własny: 47 572,00 PLN Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli wniosku o płatność: 941 872,97 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. 2. Prawidłowości rozliczeń finansowych. 3. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu. 4. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu. 5. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z ustawą o ochronie danych osobowych z dnia 10 maja 2018 r. 6. Zgodności danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją

		<p>dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta.</p> <p>7. Poprawności udzielania zamówień publicznych.</p> <p>8. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności.</p> <p>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.</p> <p>10. Prawidłowości realizacji działań informacyjno – promocyjnych.</p> <p>11. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.</p> <p>12. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.</p> <p>13. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.</p>
10	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów.	<p>W trakcie kontroli sprawdzono:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– 5,08 % dokumentacji merytorycznej dotyczącej uczestników projektu, tj. 6 osób z 118,</li> <li>– 22,22 % dokumentacji merytorycznej dotyczącej kadry merytorycznej projektu, tj. 2 osoby z 9,</li> <li>– 33,33 % zamówień zrealizowanych w trybie wynikającym z ustawy Prawo zamówień publicznych, tj. 1 postępowanie z 3,</li> <li>– 6,25 % merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierdzonego wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0012/20-008-02 za okres od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r., tj. 1 dokument z 16,</li> <li>– 5,26 % merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierdzonego wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0012/20-009-02 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r., tj. 1 dokument z 19,</li> </ul> <p>z zastosowaniem doboru próby z prawdopodobieństwem proporcjonalnym do wielkości elementów (dobór próby na podstawie jednostki monetarnej – Monetary Unit Sampling MUS).</p>
11	Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego.	<p>Tematyką kontroli objęte zostały obszary dotyczące:</p> <p><b>1. Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci.</b></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.</p>

Rekrutacja do projektu przeprowadzona była zgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie nr RPSW.08.05.01-26-0012/20 oraz zachowaniem zasad równego dostępu i równego traktowania wszystkich zainteresowanych udziałem w projekcie, przy uwzględnieniu zakazu dyskryminacji. Beneficjent realizował zadania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.05.01-26-0012/20 oraz we wnioskach o płatność, m.in. poprzez: uwzględnienie elastycznej formy pracy i wspierania życia zawodowego i prywatnego pracowników/wnic, którzy są przeszkoleni z wiedzy na temat równości kobiet i mężczyzn.

## **2. Prawdliwości rozliczeń finansowych.**

Realizując obowiązki wynikające z § 9 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.05.01-26-0012/20-00 z dnia 26.01.2021 r. Beneficjent prowadził wyodrębnione ewidencje wydatków w sposób przejrzysty, umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji związanych z projektem, na potwierdzenie czego przedłożył:

- Zarządzenie nr D-4/2021 z dnia 11.02.2021 r. Dyrektora Zespołu Szkół Informatycznych w Kielcach im Gen. Józefa Hauke-Bosaka w sprawie dokumentacji przyjętych zasad (polityki) prowadzenia rachunkowości.
- Zarządzenie nr D-15/2021 Dyrektora Zespołu Szkół Informatycznych w Kielcach im. Gen. Józefa Hauke-Bosaka z dnia 30.12.2021 r. w sprawie ustalenia zasad (polityki) rachunkowości.
- Zasady (polityka) rachunkowości dla Zespołu Szkół Informatycznych w Kielcach stanowiący załącznik nr 1 do Zarządzenia Dyrektora Zespołu Szkół Informatycznych w Kielcach z dnia 30.12.2021 r.
- Metody wyceny aktywów i pasywów, stanowiący załącznik nr 2 do Zarządzenia Dyrektora Zespołu Szkół Informatycznych w Kielcach z dnia 30.12.2021 r.
- Plan kont dla Zespołu Szkół Informatycznych w Kielcach, stanowiący załącznik nr 3 do Zarządzenia Dyrektora Zespołu Szkół Informatycznych w Kielcach z dnia 30.12.2021 r.
- Instrukcję obiegu i kontroli dokumentów księgowych, stanowiącą załącznik nr 4 do Zarządzenia Dyrektora Zespołu Szkół Informatycznych w Kielcach z dnia 30.12.2021 r.

Weryfikacja wylosowanych do kontroli dokumentów finansowych, tj.: Faktura FV/1/2022/07 z dnia 01.07.20220 r. dotycząca zakupu odzieży roboczej na kwotę 2 817,68 PLN, Faktura VAT nr 00001/12/2022 z dnia 20.12.2022 r. dotycząca zakupu laptopów i tablicy multimedialnej wraz z projektorem na kwotę 76 198,50 PLN wykazała, że Beneficjent posiadał oryginalne dokumenty księgowo, 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 kontrolowanych wnioskach o płatność. Beneficjent do dnia kontroli nie dokonał zakupu środków trwałych natomiast cross-financing w postaci konstrukcji wolnostojącej pod montaż instalacji fotowoltaicznej został wpisany do ewidencji 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.

W obszarze zweryfikowanych dokumentów finansowo-księgowych, Zespół kontrolujący nie stwierdził wydatków niekwalifikowalnych oraz przypadku podwójnego finansowania, jak również finansowania działalności własnej Beneficjenta. W ramach projektu koszty bezpośrednio rozliczane były 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 zatrudniał personel projektu 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. i posiadał dokumentację uzasadniającą wybór osób wchodzących w skład personelu merytorycznego projektu. W wyniku zastosowania doboru prostego losowego, weryfikacji poddana została dokumentacja merytoryczna 2 osób stanowiących personel projektu.

Pierwsza z weryfikowanych osób zatrudniona została do projektu na podstawie porozumienia nr 2/RPO/P-317/20 zawartego w dniu 27.06.2022r. pomiędzy Zespołem Szkół Informatycznych z siedzibą w Kielcach, ul. Warszawska 96 reprezentowanym przez Dyrektora Szkoły – Tomasza Kozieł a ww. osobą zatrudnioną. Strony ustaliły, że czynności określone porozumieniem wykonane

zostaną w okresie: od 01.07.2022 r. do 15.08.2022 r. w formie wolontariatu i będą miały charakter bezpłatny.

Druga zweryfikowana osoba zatrudniona została na podstawie umowy o pracę jako nauczyciel przedmiotów informatycznych na czas nieokreślony od dnia 1 września 2014 r. Do celów projektu pracownik otrzymał w dniu 01.09.2022 r. przydzielone godziny do realizacji w ramach projektu „Technik urządzeń i systemów energetyki odnawialnej zawód z przyszłością”. Realizacja 30 godzin w okresie: od 01.09.2022 r. do 01.06.2023 r. w ramach wysokości wynagrodzenia określonego w art. 35 ust.3 Karty Nauczyciela, obliczonego jak za godziny ponadwymiarowe.

Personel posiadał odpowiednie kwalifikacje zawodowe do wykonywania zadań powierzonych w projekcie. Beneficjent rejestrował dane dotyczące formy zaangażowania oraz godzin pracy personelu projektu w systemie SL2014. Powyższe dane były zgodne z dokumentacją papierową okazaną do weryfikacji w trakcie kontroli. Osoby dysponujące 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. Wydatki poniesione na wynagrodzenie personelu projektu były zgodne z pozostałymi przepisami krajowymi oraz *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* z dnia 20.12.2020 r.

#### **4. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.**

Na potrzeby rekrutacji uczestników do projektu Beneficjent wprowadził:

- Zarządzenie nr D-5/2021 Dyrektora Zespołu Szkół Informatycznych w Kielcach z dnia 11 lutego 2021 r. w sprawie realizacji projektu RPOWŚ „Technik urządzeń i systemów energetyki odnawialnej zawód z przyszłością” na lata 2014-2020, który zawierał: Regulamin projektu „Technik urządzeń i systemów energetyki odnawialnej zawód z przyszłością” (stanowiący załącznik nr 1 do ww. Zarządzenia) oraz Regulamin rekrutacji „Technik urządzeń i systemów energetyki odnawialnej zawód z przyszłością” (stanowiący załącznik nr 2 do ww. Zarządzenia).

– Zarządzenie nr D-6/2021 Dyrektora Zespołu Szkół Informatycznych w Kielcach z dnia 11 lutego 2021 r. w sprawie powołania komisji rekrutacyjnych uczestników „Technik urządzeń i systemów energetyki odnawialnej zawód z przyszłością” na lata 2014-2020, który ustalił skład 4 osobowej komisji.

Nabór uczestników projektu przeprowadzony był zgodnie z ww. Regulaminem oraz kryteriami wyszczególnionymi we wniosku o dofinansowanie nr RPSW.08.05.01-26-0012/20. Zasady rekrutacji do projektu były przejrzyste i zapewniające równy dostęp do otrzymania wsparcia.

Z przedstawionej przez Beneficjenta listy 118 uczestników projektu do kontroli wylosowano 6 osób. 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 pn. „Technik urządzeń i systemów energetyki odnawialnej zawód z przyszłością”. Beneficjent zamieszczał dane uczestników projektu w Centralnym systemie teleinformatycznym SL2014. Dane zbierane w wersji papierowej były zgodne z danymi zawartymi w SL2014. W zakresie objętym kontrolą dane uczestników projektu były prawidłowe, kompletne oraz zbierane zgodnie z *Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych* oraz *Wytycznymi w zakresie gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020* z dnia 19.12.2017 r.

#### **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 projektu nr RPSW.08.05.01-26-0012/20-00. Beneficjent realizował obowiązek informacyjny wobec osób biorących udział w projekcie, których dane były przetwarzane, w związku z czym posiadał oświadczenia dotyczące przetwarzania danych osobowych

z złożone przez uczestników projektu. Osoby, które miały dostęp do danych osobowych posiadały imienne upoważnienia do ich przetwarzania.

Beneficjent przetwarzał dane osobowe uczestników zgodnie z założeniami projektu pn. „Technik urządzeń i systemów energetyki odnawialnej zawod z przyszłością” oraz:

- 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;
- ustawą z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych;
- umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.05.01-26-0012/20-00.

**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 podczas realizacji projektu potwierdziła, że dane przekazane w kontrolowanych wnioskach o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0012/20-008-02 za okres: od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r. oraz RPSW.08.05.01-26-0012/20-009-02 za okres: od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r. w części dotyczącej postępu rzeczowego i finansowego były zgodne z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu, dostępną w Biurze projektu. Zgromadzone dokumenty dotyczące poszczególnych form wsparcia, rozpoczętych i zrealizowanych do dnia kontroli poświadczają prawidłową realizację założeń merytorycznych projektu.

**7. Poprawności udzielania zamówień publicznych.**

Zespół Szkół Informatycznych im. Gen. Józefa Hauke Bosaka jest podmiotem zobligowanym do stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych.

Do dnia kontroli Zespół kontrolujący stwierdził, iż w ramach projektu zostały zrealizowane 3 zamówienia zgodnie z ustawą z dnia 11 września 2019 r. Prawo Zamówień Publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 1129 ze zm.), z których do weryfikacji wybrano 1 zamówienie dotyczące organizacji i przeprowadzenia szkoleń z zakresu odnawialnych źródeł energii. Postępowanie zostało przeprowadzone w podstawowym trybie udzielania zamówień, tj. przetargu nieograniczonego.

Wszczęcie postępowania nastąpiło w dniu 07.12.2022 r. poprzez ogłoszenie



o zamówieniu w BZP pod numerem 2022/BZP 000482924 pod adresem:  
<https://ezamowienia.gov.pl/mo-client>

[board/bzp/noticedetails/2022%2FBZP%2000482924%2F01](https://ezamowienia.gov.pl/mo-client/board/bzp/noticedetails/2022%2FBZP%2000482924%2F01)

Termin składania ofert wyznaczono na dzień 15.12.2022 r. do godz. 9:00.

W odpowiedzi na ww. zamówienie w dniu 15.12.2022 r. o godz. 08:47 wpłynęła jedna oferta EkoEnergii Polska Sp. z o.o., ul. Olszewskiego 6, 25-663 Kielce na kwotę 189 200,00 PLN.

Efektom rozstrzygnięcia postępowania było zawarcie w dniu 05.01.2023 r. w Kielcach umowy Nr 1/ZP/2022 pomiędzy Gminą Kielce – Zespołem Szkół Informatycznych w Kielcach, ul. Warszawska 96 reprezentowaną przez Dyrektora Szkoły – Tomasza Kozieł (zwanym dalej „Zamawiającym”) a EkoEnergiją Polska Sp. z o.o., ul. Olszewskiego 6, 25-663 Kielce reprezentowaną przez Łukasza Dziedzica – Prezesa Zarządu (zwanym dalej „Wykonawcą”).

Na potwierdzenie realizacji zamówienia Beneficjent przedstawił:

- Harmonogram wstępny prowadzonych warsztatów z zakresu odnawialnych źródeł energii z dnia 13.01.2023 r. Zespołu Szkół Informatycznych w Kielcach, ul. Warszawska 96 (z okresem realizacji od 06.02.2023 r. do 23.03.2023 r.), podpisany przez Zamawiającego.
- Harmonogram wstępny prowadzonych warsztatów z zakresu odnawialnych źródeł energii z dnia 19.01.2023 r. EkoEnergiją Polska Sp. z o.o., ul. Olszewskiego 6 (z okresem realizacji od 06.02.2023 r. do 23.03.2023 r.), podpisany przez Wykonawcę.
- Protokoły odbioru warsztatów z dnia 09.02.2023 r., 16.02.2023 r. oraz 02.03.2023 r. spisane na okoliczność realizacji zamówienia publicznego, którego przedmiotem jest „Organizacja i przeprowadzenie szkoleń z zakresu odnawialnych źródeł energii” zgodnie z umową Nr 1/ZP/2022 w miesiącu lutym 2023 r., podpisane przez Zamawiającego oraz Wykonawcę.
- Dzienniki (dla grupy 1) prowadzonych zajęć pn. „Konfiguracja systemów PV”, „Rodzaje i systemy montażu konstrukcji PV”, „Instalator systemów magazynowania energii” wraz z programem zajęć oraz listami obecności z dnia 06.02.2023 r., 13.02.2023 r., 23.02.2023 r. (podpisanymi przez 10 uczestników projektu) oraz wydanymi przez EkoEnergia Polska zaświadczeniami o ukończeniu warsztatów „Konfiguracja systemów PV”,

		<p>„Rodzaje i systemy montażu konstrukcji PV”, „Instalator systemów magazynowania energii”.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– Dzienniki (dla grupy 2) prowadzonych zajęć pn. „Konfiguracja systemów PV”, „Rodzaje i systemy montażu konstrukcji PV”, „Instalator systemów magazynowania energii” wraz z programem zajęć oraz listami obecności z dnia 07.02.2023 r., 14.02.2023 r., 24.02.2023 r. (podpisany przez 10 uczestników projektu) oraz wydanymi przez EkoEnergia Polska zaświadczeniami o ukończeniu warsztatów „Konfiguracja systemów PV”, „Rodzaje i systemy montażu konstrukcji PV”, „Instalator systemów magazynowania energii”.</li> <li>– Dzienniki (dla grupy 3) prowadzonych zajęć pn. „Konfiguracja systemów PV”, „Rodzaje i systemy montażu konstrukcji PV”, „Instalator systemów magazynowania energii” wraz z programem zajęć oraz listami obecności z dnia 08.02.2023 r., 15.02.2023 r., 27.02.2023 r. (podpisany przez 10 uczestników projektu) oraz wydanymi przez EkoEnergia Polska zaświadczeniami o ukończeniu warsztatów „Konfiguracja systemów PV”, „Rodzaje i systemy montażu konstrukcji PV”, „Instalator systemów magazynowania energii”.</li> <li>– Dzienniki (dla grupy 4) prowadzonych zajęć pn. „Konfiguracja systemów PV”, „Rodzaje i systemy montażu konstrukcji PV”, „Instalator systemów magazynowania energii” wraz z programem zajęć oraz listami obecności z dnia 09.02.2023 r., 16.02.2023 r., 28.02.2023 r. (podpisany przez 10 uczestników projektu) oraz wydanymi przez EkoEnergia Polska zaświadczeniami o ukończeniu warsztatów „Konfiguracja systemów PV”, „Rodzaje i systemy montażu konstrukcji PV”, „Instalator systemów magazynowania energii”.</li> <li>– Fakturę VAT 25/02/2023 dot. organizacji i przeprowadzenia warsztatów z zakresu odnawialnych źródeł energii „Rodzaje i systemy montażu konstrukcji PV”, wystawioną w dniu 20.02.2023 r. przez EkoEnergia Polska Sp. z o.o., ul. Olszewskiego 6, 25-663 Kielce na kwotę 42 000,00 PLN brutto wraz z potwierdzeniem zapłaty tj. przelew z dnia 23.02.2023 r. na kwotę 42 000,00 PLN.</li> <li>– Fakturę VAT 22/02/2023 dot. organizacji i przeprowadzenia warsztatów z zakresu odnawialnych źródeł energii „Konfiguracja systemów PV”,</li> </ul>
--	--	---

wystawioną w dniu 17.02.2023 r. przez EkoEnergia Polska Sp. z o.o., ul. Olszewskiego 6, 25-663 Kielce na kwotę 54 000,00 PLN brutto wraz z potwierdzeniem zapłaty tj. przelew z dnia 23.02.2023 r. na kwotę 54 000,00 PLN.

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

#### **8. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności.**

Do pierwszego dnia kontroli w ramach projektu przeprowadzono 1 zamówienie z wykorzystaniem zasady konkurencyjności, które poddano kontroli. Przedmiotem weryfikacji był „*Zakup laptopów i tablicy multimedialnej wraz z projektorem na potrzeby dydaktyczne*” (zapytanie ofertowe znak: 1/BK/2022). Zamawiający prawidłowo określił wartość zamówienia, tj. dokonał zsumowania usług w ramach danego projektu uwzględniając kryterium: tożsamości przedmiotowej, czasowej oraz podmiotowej zamówienia.

Zamawiający w dniu 23.11.2022 r. opublikował zapytanie ofertowe na zakup laptopów i tablicy multimedialnej wraz z projektorem w projekcie pn. „Technik urządzeń i systemów energetyki odnawialnej zawód z przyszłością” w Bazie Konkurencyjności:

<https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/ogloszenia/136041>

oraz na stronie: <https://zsikielce.bip.gov.pl/zapytania-ofertowe/zapytanie-ofertowe.html>.

Termin składania i otwarcia ofert wyznaczono do dnia 01.12.2022 r., odpowiednio do godziny 10:00:00.

W ramach przedmiotowego postępowania zostało złożonych pięć ofert przez:

- Akson Piotr Ciosek, ul. Przemysłowa 63, 25-660 Kielce;
- AV Multimedia Małysz i Spółka Jawna, ul. J. Bartosza Głowackiego 7/7, 25-368 Kielce;
- AVLPRO Sp. z o.o., ul. Matuszewska 20/131, 03-876 Warszawa;
- CEZAR Cezary Machnio i Piotr Gębka Sp. z o. o., ul. Wolność 8 lok. 4,

26-600 Kielce;

– Framko 2 Spółka Jawna J. Strykowski S. Miazga, ul. Duża 22, 25-013 Kielce.

Efektom przeprowadzonego postępowania było zawarcie w dniu 12.12.2022 r. umowy nr 7/RPO/P-317/20 pomiędzy Gminą Kielce – Zespołem Szkół Informatycznych w Kielcach, 25-401 Kielce, ul. Warszawska 96, reprezentowaną przez Pana Tomasza Koziela – Dyrektora szkoły (Zamawiającym), a AKSON Piotr Ciosek, ul. Przemysłowa 63, 25-660 Kielce, reprezentowaną przez Pana Piotra Cioska (Wykonawcę), której przedmiotem był zakup laptopów i tablicy multimedialnej wraz z projektorem na potrzeby dydaktyczne w ramach projektu pn. „Technik urządzeń i systemów energetyki odnawialnej zawód z przyszłością” na kwotę 76 198,50 PLN brutto.

Na potwierdzenie realizacji przedmiotu zamówienia Beneficjent przedłożył fakturę nr 0001/12/2022 z dnia 30.09.2021 r. na kwotę 7 789,50 PLN wraz z protokołem odbioru z dnia 30.09.2021 r.

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

Do dnia kontroli Beneficjent nie przeprowadzał w ramach projektu postępowań z wykorzystaniem rozeznania rynku.

**10. Poprawności realizacji działań informacyjno-promocyjnych.**

Beneficjent podjął działania związane z promowaniem Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020, m.in. poprzez: wykonanie ulotki oraz plakatów informacyjnych, utworzenie strony internetowej projektu. Dokumentacja projektowa, strona internetowa oraz inne materiały informacyjne związane z realizacją projektu, zostały oznakowane wymaganymi logotypami, tj.: flagą Rzeczypospolitej Polskiej, flagą Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Społecznego, znakiem Fundusze Europejskie Program Regionalny oraz herbem Województwa Świętokrzyskiego. Biuro projektu oraz miejsce udzielania wsparcia zostały zgodnie z wytycznymi oznakowane plakatem/informacją identyfikującą projekt. Realizowane działania informacyjno-promocyjne były adekwatne do zakresu merytorycznego, zasięgu oddziaływania projektu oraz zgodne z wymogami wskazanymi w:

- umowie o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.05.01-26-0012/20-00;
- *Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych*

		<p><i>polityki spójności na lata 2014-2020 z dnia 03.11.2016 r.</i></p> <p><b>11. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.</b> Beneficjent udokumentował poszczególne obszary realizowanego projektu w sposób pozwalający na prześledzenie ścieżki audytu i jej ocenę.</p> <p><b>12. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.</b> Dokumentacja dotycząca kontrolowanego projektu przechowywana była w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Dokumentacja merytoryczna i finansowo-księgową projektu przechowywana była w Zespole Szkół Informatycznych im. Gen. Józefa Hauke Bosaka, ul. Warszawska 96, 25-401 Kielce.</p> <p><b>13. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.</b> Zespół kontrolujący w dniu 07.03.2023 r. zweryfikował, że w Zespole Szkół Informatycznych im. Gen. Józefa Hauke Bosaka ul. Warszawska 96, 25-401 Kielce (sala nr 19) w ramach projektu pn. „Technik urządzeń i systemów energetyki odnawialnej zawód z przyszłością” odbyły się zajęcia wyrównawcze z podstaw elektrotechniki gr 3. W dniu wizyty zajęcia prowadził nauczyciel ZSI (wykazany w „Harmonogramie planowanych do przeprowadzenia form wsparcia w ramach projektu”), na zajęciach obecnych było 10 uczestników. Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie nr RPSW.08.05.01-26-0012/20 Beneficjent realizuje ww. zajęcia w ramach zadania nr 3 pn. „Zajęcia dodatkowe dla uczniów, typ 4”. Skontrolowana forma wsparcia była zgodna z wnioskiem o dofinansowanie projektu pn. „Technik urządzeń i systemów energetyki odnawialnej zawód z przyszłością”, w tym w zakresie m.in.: tematyki wsparcia, terminu realizacji wsparcia, sposobu udzielania wsparcia oraz liczby uczestników.</p>
12	Stwierdzone nieprawidłowości i błędy	W zakresie objętym kontrolą nie stwierdzono nieprawidłowości.
13	Zalecenia pokontrolne	Brak zaleceń pokontrolnych.
14	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	05.04.2023 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:**

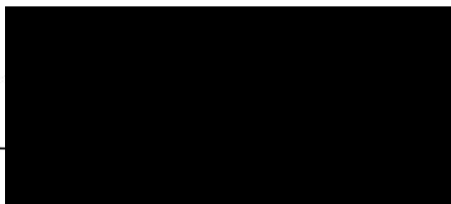
Kierownikowi Podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo do złożenia umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej oraz przesłanie ich w formie pisemnej wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania. W 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:**

1. **Grzegorz Świercz:** Kierownik Zespołu kontrolującego –
2. **Małgorzata Piskulak:** Członek Zespołu kontrolującego –

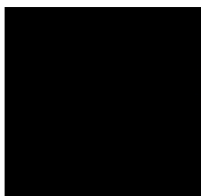


DYREKTOR  
Zesp  
im. g

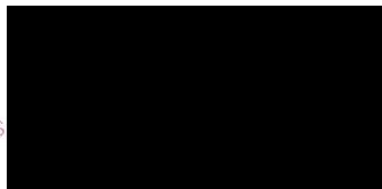
Kontrolowany/a: .....



p.o. Zastępcy Dyrektora



wnik  
ontrolni EFS



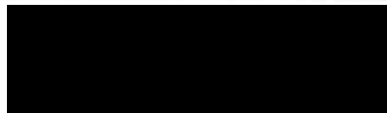
Wiech

**Potwierdzam zgodność kopii z dokumentem elektronicznym:**

Znak pisma	KC-II.432.12.2023
Identyfikator pliku	1971831
Nazwa pliku	KW_177804_KC-I-II_plik1.DOC
Wersja pliku	1
Skrót pliku	9a779fa171c5ddd09b91fd35a458a1e4

Wydrukował(a): Grzegorz Świercz KC-II

Data wydruku: 2023-04-05 14:58:36



**Podpisane przez:**

Dariusz Kowalski

po Z-cy Dyrektora Departamentu - Departament Kontroli i Certyfikacji RPO Z-ca Dyrektora

Data podpisu: 2023-04-05 14:50:29

Numer certyfikatu: 725569573130765275363684413248128217879676153508

Wystawca certyfikatu: Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.

