KC-II.432.26.2023

**Informacja pokontrolna nr** **RPSW.08.05.01-26-0026/20-001**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. | Podstawa prawna kontroli | * Kontrakt Terytorialny dla Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020. * Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020. * 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.). * §21 umowy nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 o dofinansowanie projektu  pn. ,,Profesjonalne kadry - kontynuacja”w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, zawartej w dniu 29.04.2021 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim  z siedzibą w Kielcach reprezentowanym przez Zarząd Województwa, pełniącym funkcję Instytucji Zarządzającej RPOWŚ na lata 2014-2020,  a Gminą Kielce. * Upoważnienie nr 32/2023do przeprowadzenia kontroli z dnia 08.05.2023 r. |
| 2. | Nazwa jednostki kontrolującej | Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego  Departament Kontroli i Certyfikacji  al. IX Wieków 4,  25-516 Kielce |
| 3. | Osoby uczestniczące  w kontroli ze strony jednostki kontrolującej | 1. Katarzyna Lech - Kierownik zespołu kontrolującego 2. Grzegorz Świercz - Członek zespołu kontrolującego |
| 4. | Termin kontroli | 23-25.05.2023 r. – Biuro projektu |
| 5. | Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna) | Kontrola planowa na miejscu obejmująca kontrolę w trakcie realizacji projektu konkursowego w siedzibie Beneficjenta. |
| 6. | Nazwa jednostki kontrolowanej | Gmina Kielce |
| 7. | Adres jednostki kontrolowanej | Adres Beneficjenta:  Gmina Kielce  ul. Rynek 1  25-303 Kielce  Adres biura projektu:  Zespół Szkół nr 2 w Kielcach  ul. Jagiellońska 90  25-734 Kielce |
| 8. | Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie  /Poddziałanie, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych  do dnia kontroli | Tytuł projektu: ,,Profesjonalne kadry - kontynuacja”  Nr projektu: RPSW.08.05.01-26-0026/20  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.08.05.01-26-0026/20-00 z dnia 29.04.2021 r.  Nr Aneksu: RPSW.08.05.01-26-0026/20 -01 z dnia 28.10.2022 r.  Nr wniosku o płatność podlegającego kontroli:  RPSW.08.05.01-26-0026/20-006-02 za okres od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r.  RPSW.08.05.01-26-0026/20-007 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.  Całkowita wartość projektu wynosi: 1 044 066,00 PLN  Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 736 503,73 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 kwalifikowalności uczestników projektu. 5. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie  z ustawą z dnia 10 maja 2018 r *o ochronie danych osobowych*. 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 | Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów | W trakcie kontroli sprawdzono:   * 5,55% dokumentacji merytorycznej dotyczącej uczestników projektu,  (tj. 5 osób z 90), * 25% zamówień przeprowadzonych w trybie wynikającym z Ustawy Prawno zamówień publicznych, gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego (tj. 1 postępowanie z 4), * 50 % zamówień powyżej wartości 20 tys. PLN, a nie przekraczającej 50 tys. PLN, przeprowadzonych zgodnie z procedurą rozeznania rynku (tj. 1 postępowanie z 2) * 20% merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierdzonego wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-006-02 za okres  od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r (tj. 1 dokument z 5), * 7,69% merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej  z zatwierdzonego wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-007,  za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r. (tj. 2 dokumenty z 26),  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 | Tematyką kontroli objęte zostały obszary dotyczące:   * **Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci.**   Działania z zakresu równości szans były realizowane w projekcie zgodnie  z 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 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.   * **Prawidłowości rozliczeń finansowych.**   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.  Na potwierdzenie powyższego przedstawił Zarządzenie Dyrektora Zespołu Szkół Nr 2 w Kielcach z dnia 26 kwietnia 2021 r. w sprawie dokumentacji przyjętych zasad (polityki) prowadzenia rachunkowości wraz z Polityką rachunkowości wprowadzoną zarządzeniem z dnia 23.01.2023 r.  W ramach wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-006-02 za okres od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r. zweryfikowano jeden wylosowany dokument księgowy, tj:   * notę obciążeniową nr 1/06/2022 z dnia 29.07.2022 r. wystawioną przez Dom Zakonny Stowarzyszenia Apostolstwa Katolickiego Księża Pallotyni Pl. Karczówka Klasztor 1, 25-602 Kielce na kwotę 1000 PLN, tytułem sprawowania opieki nad stażystami zgodnie z zawartym 03.11.2021 r. porozumieniem w sprawie realizacji stażu w ramach projektu RPSW.08.05.01-26-0026/20 pn. „Profesjonalne kadry – Kontynuacja”.   W ramach wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-007, za okres  od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r. zweryfikowano dwa wylosowane dokumenty księgowe, tj:   * fakturę VAT nr 2/12/2022 z dnia 06.12.2022 r. (we wniosku o płatność oraz w systemie teleinformatycznym SL2014 pod poz. 8 błędnie opisana jako Faktura VAT nr 1/12/2022 – beneficjent w dniu 24.05.2023 r. złożył wyjaśnienia w tym zakresie) na kwotę 4000 PLN dotycząca zapłaty  za zajęcia z coachingu. * fakturę VAT 11/11/2022 z dnia 09.11.2022 r. na kwotę  7 200 PLN dotycząca zapłaty za zajęcia z coachingu za miesiące wrzesień 2022 r. i październik 2022 r.   Kontrola wykazała, że Beneficjent posiadał oryginalne dokumenty księgowe, które zostały zaewidencjonowane w systemie finansowo-księgowym i zapłacone z wyodrębnionego rachunku bankowego. Numer rachunku był zgodny  z numerem wskazanym w § 10 ust. 12 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-00.  W obszarze zweryfikowanych dokumentów finansowo-księgowych Zespół kontrolujący nie stwierdził wydatków niekwalifikowalnych oraz przypadku podwójnego finansowania, jak również finansowania działalności własnej Beneficjenta.   * **Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu.**   Beneficjent do dnia kontroli tj. 23.05.2023 r. nie zatrudniał personelu w ramach realizowanego projektu.   * **Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.**   Na potrzeby rekrutacji uczestników do projektu Beneficjent Zarządzeniem  nr 1/RPO WŚ/2022 Dyrektora Zespołu Szkół nr 2 w Kielcach z dnia  01.07.2021 r. wprowadził Regulamin rekrutacji do projektu pn. „Profesjonalne kadry - kontynuacja” z dnia 01.07.2021 r. Na okoliczność przeprowadzenia naboru uczestników do projektu przedstawiono Protokoły z rekrutacji  z posiedzenia Komisji Rekrutacyjnej. Nabór uczestników projektu przeprowadzony był zgodnie z ww. dokumentem oraz kryteriami wyszczególnionymi we wniosku o dofinansowanie projektu. Zasady rekrutacji do projektu były przejrzyste i zapewniające równy dostęp do otrzymania wsparcia. Na dzień kontroli projektu Beneficjent przedstawił listę 90 uczestników projektu, z czego zweryfikowano na podstawie okazanych oryginałów dokumentów poświadczających kwalifikowalność uczestników projektu 5 osób to jest 5,55% z 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.: kartę czasu pracy realizacji szkolenia/stażu, listę obecności  z zajęć, kartę oceny stażu, certyfikaty. W zakresie objętym kontrolą dane uczestników projektu były prawidłowe, kompletne oraz zbierane zgodnie  z *Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych* z dnia 09.07.2018 r., *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. oraz *Wytycznymi w zakresie gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020* z dnia 19.12.2017 r.   * **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 pn. „Profesjonalne kadry - kontynuacja”. Beneficjent przetwarzał dane osobowe uczestników projektu zgodnie z założeniami projektu oraz ustawą z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych, a także stosowanym w jednostce dokumentem Reguły  i zasady obowiązujące przy przetwarzaniu danych osobowych w ramach projektu nr RPSW.08.05.01-26-0026/20 wprowadzonym Zarządzeniem  nr 7/2019 z dnia 02.09.2019 r. oraz stosowanymi w jednostkach dokumentami, tj. Polityką Ochrony Danych Osobowych. Osoby, które miały dostęp do danych osobowych posiadały imienne upoważnienia do ich przetwarzania, co miało odzwierciedlenie w rejestrze upoważnień do przetwarzania danych osobowych. Realizator do pierwszego dnia kontroli nie powierzał przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym.   * **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.08.05.01-26-0026/20-006-02 za okres od 01-07-2022 r.  do 30-09-2022 r. oraz nr RPSW.08.05.01-26-0026/20-007 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 siedzibie Beneficjenta. Zgromadzone dokumenty dotyczące poszczególnych form wsparcia, rozpoczętych i zrealizowanych do dnia kontroli poświadczają prawidłową realizację założeń merytorycznych projektu.   * **Poprawności udzielania zamówień publicznych.**   Beneficjent, tj. Gmina Kielce jest podmiotem sektora finansów publicznych zobligowanym do stosowania Ustawy Prawo zamówień publicznych. Do dnia kontroli w ramach projektu Beneficjent przeprowadził cztery postępowania  z wykorzystaniem wyżej wymienionej ustawy, z których do weryfikacji wybrano jedno zamówienie, tj. 25 % z ogółu, pn. „Organizacja i realizacja usług szkoleniowych oraz prowadzenie zajęć z coachingu, doradztwa zawodowego oraz psychologicznego” (nr sprawy: 7/ RPO WŚ/2022).  Postępowanie zostało przeprowadzone w trybie podstawowym bez negocjacji  o wartości mniejszej niż progi unijne na podstawie art. 275 pkt 1 Ustawy Prawo zamówień publicznych. Wszczęcie postępowania nastąpiło poprzez upublicznienie przez Zamawiającego ogłoszenia o zamówieniu w dniu 04.08.2022 r. Termin składania i otwarcia ofert wyznaczono na dzień  12.08.2022 r. na godzinę 9.00. W dniu 10.08.2022 r. upubliczniono informację  o zmianie ogłoszenia i wyznaczono kolejny termin złożenia i otwarcia ofert na dzień 18.08.2022 r. do godziny 9.00. W ramach przedmiotowego postępowania wpłynęła 1 oferta zgodnie z terminem podanym w ogłoszeniu o zamówieniu, tj.: Centrum Kształcenia Zawodowego s.c. Mariusz Kotarzewski, Bartosz Prońko.  Efektem rozstrzygnięcia postępowania było zawarcie umowy w dniu  09.09.2022 r. pomiędzy Gminą Kielce/Zespół Szkół nr 2 w Kielcach, reprezentowanym przez Pana Tomasza Olesińskiego – Dyrektora ,,Zamawiającym”, a Centrum Kształcenia Zawodowego s.c. Mariusz Kotarzewski, Bartosz Prońko, reprezentowanym przez Pana Mariusza Kotarzewskiego i Pana Bartosza Prońko ,,Wykonawcą”. Postępowanie  pn. „Organizacja i realizacja usług szkoleniowych oraz prowadzenie zajęć  z coachingu, doradztwa zawodowego oraz psychologicznego” jest w trakcie realizacji czego potwierdzeniem są przedstawione przez Beneficjenta następujące dokumenty:   * Protokół odbioru z dnia 06.12.2022 r. dotyczący *Komputerowego sporządzania kosztorysów budowlanych dla uczniów*; * Protokół odbioru z dnia 12.04.2023 r. dotyczący *Szkolenia Adobe Color Management – Zarządzanie kolorem w Photoshop, Illustrator, InDesign – dla nauczycieli;* * Protokół odbioru z dnia 12.09.2022 r. dotyczący *Szkolenia Adobe Color Management – Zarządzanie kolorem w Photoshop, Illustrator, InDesign – dla nauczycieli;* * Protokół odbioru z dnia 12.04.2023 r. dotyczący *Szkolenia Adobe Color Management – Zarządzanie kolorem w Photosh* * Protokół odbioru z dnia 12.04.2023 r. dotyczący *Klubu doradztwa zawodowego;* * Protokół odbioru z dnia 20.03.2023 r. dotyczący *Klubu doradztwa zawodowego;* * Protokół odbioru z dnia 13.02.2023 r. dotyczący *Klubu doradztwa zawodowego;* * Protokół odbioru z 23.12.2022 r. dotyczący *Klubu doradztwa zawodowego;* * Protokół odbioru z dnia 06.12.2022 r. dotyczący *Klubu doradztwa zawodowego;* * Protokół odbioru z dnia 09.11.2022 r. dotyczący *Klubu doradztwa zawodowego;* * Protokół odbioru z dnia 09.11.2022 r. dotyczący *Klubu doradztwa zawodowego;* * Protokół odbioru z dnia 09.11.2022 r. dotyczący *Dyżur psychologa;* * Protokół odbioru z dnia 09.11.2022 r. dotyczący *Dyżur psychologa;* * Protokół odbioru z dnia 06.12.2022 r. dotyczący *Dyżur psychologa;* * Protokół odbioru z dnia 23.12.2022 r. dotyczący *Dyżur psychologa;* * Protokół odbioru z dnia 13.02.2023 r. dotyczący *Dyżur psychologa;* * Protokół odbioru z dnia 20.03.2023 r. dotyczący *Dyżur psychologa;* * Protokół odbioru z dnia 12.04.2023 r. dotyczący *Dyżur psychologa;* * Protokół odbioru z dnia 24.11.2022 r. dotyczący *User Interface Design Projects dla uczniów;* * Protokół odbioru z dnia 24.11.2022 r. dotyczący *User Interface Design Projects dla uczniów;* * Protokół odbioru z dnia 20.03.2023 r. dotyczący *User Interface Design Projects dla uczniów;* * Protokół odbioru z dnia 20.03.2023 r. dotyczący *User Interface Design Projects dla uczniów;* * Protokół odbioru z dnia 20.03.2023 r. dotyczący *User Interface Design Projects dla uczniów;* * Protokół odbioru z dnia 09.11.2022 r. dotyczący *Coaching;* * Faktura VAT nr 11/11/2022 z dnia 09.11.2022 r. na kwotę 7 200 zł   za szkolenie Coaching; * Faktura VAT nr 2/12/2022 z dnia 06.12.2022 r. na kwotę 4 000 zł  za szkolenie Coaching; * Faktura VAT nr 11/12/2022 z dnia 23.12.2022 r. na kwotę 10 400 zł  za szkolenie Coaching; * Faktura VAT nr 2/2/2023 z dnia 13.02.2023 r. na kwotę 10 400 zł  za szkolenie Coaching; * Faktura VAT nr 6/3/2023 z dnia 20.03.2023 r. na kwotę 4 000 zł  za szkolenie Coaching; * Faktura VAT nr 1/4/2023 z dnia 12.04.2023 r. na kwotę 4 000 zł  za szkolenie Coaching; * Faktura VAT nr 12/11/2022 z dnia 09.11.2022 r. na kwotę 900 zł  za prowadzenie doradztwa zawodowego; * Faktura VAT nr 3/12/2022 z dnia 06.12.2022 r. na kwotę 500 zł  za prowadzenie doradztwa zawodowego; * Faktura VAT nr 12/12/2022 z dnia 23.12.2022 r. na kwotę 1000 zł  za prowadzenie doradztwa zawodowego; * Faktura VAT nr 3/2/2023 z dnia 13.02.2023 r. na kwotę 1500 zł  za prowadzenie doradztwa zawodowego; * Faktura VAT nr 7/3/2023 z dnia 20.03.2023 r. na kwotę 500 zł  za prowadzenie doradztwa zawodowego; * Faktura VAT nr 2/4/2023 z dnia 12.04.2023 r. na kwotę 1000 zł  za prowadzenie doradztwa zawodowego; * Faktura VAT nr 13/11/2022 z dnia 09.11.2022 r. na kwotę 1000 zł  za zajęcia z psychologiem; * Faktura VAT nr 4/12/2022 z dnia 06.12.2022 r. na kwotę 800 zł  za zajęcia z psychologiem; * Faktura VAT nr 10/12/2022 z dnia 10.12.2022 r. na kwotę 800 zł  za zajęcia z psychologiem ; * Faktura VAT nr 4/2/2023 z dnia 13.02.2023 r. na kwotę 500 zł za zajęcia z psychologiem; * Faktura VAT nr 8/3/2023 z dnia 20.03.2023 r. na kwotę 400 zł za zajęcia z psychologiem; * Faktura VAT nr 3/4/2023 z dnia 12.04.2023 r. na kwotę 800 zł za zajęcia z psychologiem; * Faktura VAT nr 5/12/2022 z dnia 06.12.2022 r. na kwotę 8800 zł  za szkolenie sporządzanie kosztorysów; * Faktura VAT nr 18/11/2022 z dnia 24.11.2022 r. na kwotę 8800 zł  za szkolenie USER Interface Design Projects; * Faktura VAT nr 16/11/2022 z dnia 24.11.2022 r. na kwotę 8800 zł  za szkolenie USER Interface Design Projects; * Faktura VAT nr 17/11/2022 z dnia 24.11.2022 r. na kwotę 8800 zł  za szkolenie USER Interface Design Projects; * Faktura VAT nr 3/3/2023 z dnia 20.03.2023 r. na kwotę 8800 zł  za szkolenie USER Interface Design Projects; * Faktura VAT nr 4/3/2023 z dnia 20.03.2023 r. na kwotę 8800 zł  za szkolenie USER Interface Design Projects; * Faktura VAT nr 5/3/2023 z dnia 20.03.2023 r. na kwotę 8800 zł  za szkolenie USER Interface Design Projects; * Faktura VAT nr 7/12/2022 z dnia 21.12.2022 r. na kwotę 8800 zł  za szkolenie Zarządzanie kolorem; * Faktura VAT nr 8/12/2022 z dnia 21.12.2022 r. na kwotę 8800 zł  za szkolenie USER Interface Design Projects; * Faktura VAT nr 9/12/2022 z dnia 21.12.2022 r. na kwotę 8800 zł  za szkolenie USER Interface Design Projects; * Faktura VAT nr 4/4/2023 z dnia 12.04.2023 r. na kwotę 8800 zł  za szkolenie USER Interface Design Projects; * Faktura VAT nr 6/4/2023 z dnia 12.04.2023 r. na kwotę 8800 zł za szkolenie USER Interface Design Projects; * Faktura VAT nr 7/4/2023 z dnia 12.04.2023 r. na kwotę 16 650 zł za szkolenie USER Interface Design Projects; * Faktura VAT nr 5/4/2023 z dnia 12.04.2023 r. na kwotę 8800 zł  za szkolenie USER Interface Design Projects; * Certyfikaty uczestników zajęć potwierdzające nabycie kompetencji – 140 sztuk.   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.   * **Poprawności stosowania zasady konkurencyjności.**   Beneficjent do dnia kontroli w ramach projektu nie zrealizował zamówienia  z wykorzystaniem zasady konkurencyjności.   * **Poprawności udokumentowania wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto.**   Do dnia kontroli Beneficjent zrealizował w ramach projektu dwa zamówienia  o wartości powyżej 20 tys. PLN a poniżej progu 50 tys. PLN netto, w oparciu  o procedurę rozeznania rynku. Weryfikacji poddano jedno postępowanie  (tj. 50 % ogółu zamówień w oparciu o rozeznaniu rynku) dotyczące zakupu  i dostawy mebli w ramach projektu pn. „Profesjonalne kadry - kontynuacja” (zapytanie nr 2/08/RPOWŚ/2021).  Realizację postępowania udokumentowano poprzez:   * Sporządzenie notatki służbowej o rozeznaniu rynku i o szacowaniu wartości zamówienia z dnia 23.06.2021 r. tj. udokumentowanie dokonanej analizy cenników potencjalnych wykonawców zamówienia – wraz  z analizowanymi cenami, zgodnie z którym określa się wartość zamówienia na kwotę 42 940,00 PLN brutto. Szacunku dokonano  na podstawie analizy stron internetowych. * Upublicznienie ogłoszenia do składnia ofert nastąpiło w dniu 19.08.2021 r. na stronie internetowej: [https://www.zs2-kielce.pl/przetarg/meble2021/ zapytanie\_ofertowe\_000239.pdf](https://www.zs2-kielce.pl/przetarg/meble2021/%20zapytanie_ofertowe_000239.pdf) wraz z załącznikami. * Zarchiwizowanie jedenastu ofert złożonych pocztą elektroniczną:  1. MODERN EVENTS Magdalena Gęca, ul. Nowy Świat 26, lok. 8, 00-373 Warszawa na kwotę 48 560,00 PLN brutto, 2. Biuro Inżynieryjne „DOT” Tomasz Dubiecki, ul. Lubomira 29A, 62-090 Mrowino na kwotę 51 660,00 PLN brutto, 3. TRONUS POLSKA Sp. z o.o. ul. Ordona 2A, 01-237 Warszawa na kwotę 130 675,20 PLN brutto, 4. Przedsiębiorstwo Zaopatrzenia Szkół „CEZAS” Spółka z o.o.,  ul. Peryferyjna nr 12, 25-562 Kielce na kwotę 42 899,94 PLN brutto, 5. DOMI STYL Maciej Banaszek, Minowice 206, 21-007 Mełgiew na kwotę 46 125,00 PLN brutto, 6. Moje Bambino Sp. Z o.o. Sp. k., ul. Graniczna 46, 93-428 Łódź  na kwotę 45 438,80 PLN brutto, 7. TORO Joanna Jasnosz, Breń 64A, 33-140 Lisia Góra na kwotę 49 200,00 PLN brutto, 8. Lobby-meble s.c. Tomasz Madlewski, Krzysztof Łudzik, ul. Pod Fortem 2F, 31-302 Kraków na kwotę 34 144,80 PLN brutto, 9. KAL-SPORT Paweł Kalita, al. Rejtana 8, 35-310 Rzeszów  na kwotę 49 200,00 PLN brutto, 10. ALDUO Spółka z o.o., ul. Zygmunta Miłkowskiego 3/301,  30-349 Kraków na kwotę 155 964,00 PLN brutto, 11. P.H.P. AKMA Zbigniew Podstawski, ul. Długa 43,  33-132 Niedomice na kwotę 34 048,86 PLN brutto.  * Protokół wyboru wykonawcy z dnia 01.09.2021 r. * Sporządzenie Informacji o wyborze oferty z dnia 01.09.2021 r. dotyczące zapytania ofertowego nr 2/08/RPOWŚ/2021 na stronie internetowej <https://www.zs2-kielce.pl/index.php/zamowienia?start=40>. * Umowę nr 2/20201/RPSW z 03.09.2021 r. pomiędzy Gminą Kielce  z siedzibą w Kielcach przy ul. Rynek 1, 25-303 Kielce, Zespołem Szkół nr 2, ul. Jagiellońska 90, 25-734 Kielce, a Przedsiębiorstwem Handlowo-Produkcyjnym AKMA Zbigniew Podstawski, ul. Długa 43, 33-132 Niedomice na realizację dostawy mebli, w ramach projektu  pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja” na kwotę 34 048,86 PLN brutto.   Na potwierdzenie wykonania zamówienia Beneficjent przedstawił:   * Fakturę nr FA/9/09/2021 z dnia 29/09/2021 r. wystawioną przez Przedsiębiorstwo Handlowo-Produkcyjne „AKMA” Podstawski Zbigniew, ul. Długa 43, 33-132 Niedomice na kwotę 34 048,86 PLN brutto dotyczącą zakupu mebli. * Protokół odbioru końcowego z dnia 29.09.2021 r. sporządzony  w Kielcach. * Wyciąg bankowy nr 5 z dnia 14.10.2021 r. potwierdzający zapłatę faktury nr FA/9/09/2021 z dnia 29.09.2021 r.   Procedura rozeznania rynku została przeprowadzona 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 22.08.2019 r.   * **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 materiałów promocyjnych tj. plakatów, które zostały zawieszone w różnych punktach budynku szkoły, oznaczono Biuro Projektu oraz pomieszczenia,  w których realizowane jest wsparcie. Rozesłano ulotki w wersji elektronicznej za pośrednictwem e-dziennika do rodziców i uczniów Zespołu Szkół nr 2  w Kielcach, a także udostępniono na szkolnym „fanpage’u”. Utworzono  na stronie internetowej <https://www.zs2-kielce.pl/> zakładkę „Profesjonalne kadry - kontynuacja”, na której przedstawiono najważniejsze informacje na temat realizowanego projektu. Dokumentacja, 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 oraz *Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020* z dnia 03.11.2016 r.   * **Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.**   Beneficjent udokumentował poszczególne obszary realizowanego projektu  w sposób pozwalający na prześledzenie ścieżki audytu i jej ocenę.   * **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. Dokumentacja merytoryczna oraz finansowo-księgowa projektu przechowywana była pod adresem:  ul. Jagiellońska 90, 25-734 Kiece.   * **Prawidłowości realizowanych form wsparcia.**   Zespół kontrolujący w dniu 25.05.2023 r. przeprowadził wizytę monitoringową  w ramach projektu nr RPSW.08.05.01-26-0026/20 pn. „Profesjonalne kadry – kontynuacja”. Kontrolowana forma wsparcia realizowana była w Zespole Szkół nr 2 w Kiecach pod adresem ul. Jagiellońska 90, 25-734 Kielce, w ramach której prowadzone były zajęcia pn. Doradztwo zawodowe – dyżur psychologa przez Panią Magdalenę Połeć dla jednej uczestniczki projektu w ramach zadania nr 2 „Profesjonalne kadry przyszłości”. Potwierdzeniem udziału w danej formie wsparcia była indywidualna lista obecności uczestnika projektu. Pomieszczenie, w którym realizowana była kontrolowana forma wsparcia zostało oznaczone  w sposób prawidłowy, zgodnie z *Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020* z dnia 03.11.2016 r. Informacja na temat realizowanego projektu umieszczona była  w miejscu widocznym oraz zawierała wymagane logotypy. Kontrolowana forma wsparcia była zgodna z kwartalnym harmonogramem form wsparcia, udostępnionym przez Beneficjenta zgodnie z umową o dofinansowanie. |
| 12 | Stwierdzone nieprawidłowości/błędy | W zakresie objętym kontrolą Zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości, a jedynie uchybienie polegające na:   * błędnym wprowadzeniu do programu SL2014 numeru faktury 2/12/2022 z dnia 06.12.2022 r. (w systemie SL2014 faktura widnieje pod numerem 1/12/2022 z dnia 06.12.2022 r.). |
| 13 | Zalecenia pokontrolne | Mając na uwadze uchybienie opisane w pkt. 12 zobowiązuje się Beneficjenta  do doprowadzenia do zgodności danych zawartych w systemie teleinformatycznym SL2014 z danymi zawartymi w fakturze nr 2/12/2022 z dnia 06.12.2022 r.  **O sposobie wykonania niniejszych zaleceń pokontrolnych oraz podjętych działaniach lub przyczynach ich nie podjęcia należy** **poinformować Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszej Informacji pokontrolnej.** |
| 14 | Data sporządzenia Informacji pokontrolnej | 12.06.2023 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:**

**Katarzyna Lech:** Kierownik zespołu kontrolującego – …………….…..….……..……..……….

**Grzegorz Świercz:** Członek zespołu kontrolującego – ………….…….….……………..…..…….

**Kontrolowany/a:**

……………………………………..