

KC-II.432.26.2023

Informacja pokontrolna

1.	Podstawa prawna kontroli	<ul style="list-style-type: none"> - 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. <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 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 32/2023 do przeprowadzenia kontroli z dnia 08.05.2023 r.
2.	Nazwa jednostki kontrolującej	<p>Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament Kontroli i Certyfikacji al. IX Wieków 4, 25-516 Kielce</p>
3.	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	<ol style="list-style-type: none"> 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	<p><u>Adres Beneficjenta:</u> Gmina Kielce ul. Rynek 1</p>

		<p>25-303 Kielce</p> <p><u>Adres biura projektu:</u></p> <p>Zespół Szkół nr 2 w Kielcach ul. Jagiellońska 90 25-734 Kielce</p>
8.	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie /Poddziałanie, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	<p>Tytuł projektu: „Profesjonalne kadry - kontynuacja”</p> <p>Nr projektu: RPSW.08.05.01-26-0026/20</p> <p>Oś priorytetowa: : 8. Rozwój edukacji i aktywne społeczeństwo</p> <p>Działanie: 8.5 Rozwój i wysoka jakość szkolnictwa zawodowego i kształcenia ustawicznego</p> <p>Poddziałanie: 8.5.1 Podniesienie jakości kształcenia zawodowego oraz wsparcie na rzecz tworzenia i rozwoju CKZiU (projekty konkursowe)</p> <p>Nr Umowy: RPSW.08.05.01-26-0026/20-00 z dnia 29.04.2021 r.</p> <p>Nr Aneksu: RPSW.08.05.01-26-0026/20 -01 z dnia 28.10.2022 r.</p> <p>Nr wniosku o płatność podlegającego kontroli:</p> <p>RPSW.08.05.01-26-0026/20-006-02 za okres od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r.</p> <p>RPSW.08.05.01-26-0026/20-007 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.</p> <p>Całkowita wartość projektu wynosi: 1 044 066,00 PLN</p> <p>Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 736 503,73 PLN</p>
9.	Zakres kontroli	<p>Zakresem kontroli objęte i zweryfikowane zostały obszary dotyczące:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 <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,

		<p>Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.</p> <p>10. Prawdłości realizacji działań informacyjno – promocyjnych.</p> <p>11. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.</p> <p>12. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.</p> <p>13. Prawdłości realizowanych form wsparcia.</p>
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"> – 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 zatwierzonego 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 zatwierzonego 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	<p>Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego</p>	<p>Tematyką kontroli objęte zostały obszary dotyczące:</p> <p>1. Prawdłości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci.</p> <p>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.</p>

2. 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.

3. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu.

Beneficjent do dnia kontroli tj. 23.05.2023 r. nie zatrudniał personelu w ramach realizowanego projektu.

4. 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.

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 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.

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.08.05.01-26-0026/20-006-02 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.

7. 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*

		<p>– dla nauczycieli;</p> <ul style="list-style-type: none"> – Protokół odbioru z dnia 12.04.2023 r. dotyczący <i>Szkolenia Adobe Color Management – Zarządzanie kolorem w Photoshop</i> – Protokół odbioru z dnia 12.04.2023 r. dotyczący <i>Klubu doradztwa zawodowego;</i> – Protokół odbioru z dnia 20.03.2023 r. dotyczący <i>Klubu doradztwa zawodowego;</i> – Protokół odbioru z dnia 13.02.2023 r. dotyczący <i>Klubu doradztwa zawodowego;</i> – Protokół odbioru z dnia 23.12.2022 r. dotyczący <i>Klubu doradztwa zawodowego;</i> – Protokół odbioru z dnia 06.12.2022 r. dotyczący <i>Klubu doradztwa zawodowego;</i> – Protokół odbioru z dnia 09.11.2022 r. dotyczący <i>Klubu doradztwa zawodowego;</i> – Protokół odbioru z dnia 09.11.2022 r. dotyczący <i>Klubu doradztwa zawodowego;</i> – Protokół odbioru z dnia 09.11.2022 r. dotyczący <i>Dyżur psychologa;</i> – Protokół odbioru z dnia 09.11.2022 r. dotyczący <i>Dyżur psychologa;</i> – Protokół odbioru z dnia 06.12.2022 r. dotyczący <i>Dyżur psychologa;</i> – Protokół odbioru z dnia 23.12.2022 r. dotyczący <i>Dyżur psychologa;</i> – Protokół odbioru z dnia 13.02.2023 r. dotyczący <i>Dyżur psychologa;</i> – Protokół odbioru z dnia 20.03.2023 r. dotyczący <i>Dyżur psychologa;</i> – Protokół odbioru z dnia 12.04.2023 r. dotyczący <i>Dyżur psychologa;</i> – Protokół odbioru z dnia 24.11.2022 r. dotyczący <i>User Interface Design Projects dla uczniów;</i> – Protokół odbioru z dnia 24.11.2022 r. dotyczący <i>User Interface Design Projects dla uczniów;</i> – Protokół odbioru z dnia 20.03.2023 r. dotyczący <i>User Interface Design Projects dla uczniów;</i> – Protokół odbioru z dnia 20.03.2023 r. dotyczący <i>User Interface Design Projects dla uczniów;</i> – Protokół odbioru z dnia 20.03.2023 r. dotyczący <i>User Interface Design Projects dla uczniów;</i> – Protokół odbioru z dnia 09.11.2022 r. dotyczący <i>Coaching;</i>
--	--	---

- | | |
|--|---|
| | <ul style="list-style-type: none">- 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.

8. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności.

Beneficjent do dnia kontroli w ramach projektu nie zrealizował zamówienia z wykorzystaniem zasady konkurencyjności.

9. 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/RPOWS/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 składania ofert nastąpiło w dniu 19.08.2021 r. na stronie internetowej: https://www.zs2-kielce.pl/przetarg/meble2021/zapytanie_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

		<p>na kwotę 46 125,00 PLN brutto,</p> <ol style="list-style-type: none"> 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. <ul style="list-style-type: none"> – 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. <p>Na potwierdzenie wykonania zamówienia Beneficjent przedstawił:</p> <ul style="list-style-type: none"> – 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. <p>Procedura rozeznania rynku została przeprowadzona zgodnie z Wytycznymi</p>
--	--	---

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.

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 materiałów promocyjnych tj. plakatów, które zostały zawieszane 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.*

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. Dokumentacja merytoryczna oraz finansowo-księgową projektu przechowywana była pod adresem: ul. Jagiellońska 90, 25-734 Kiece.

		<p>13. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.</p> <p>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 [REDAKTOWANE] 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 <i>Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020</i> 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.</p>
12	Stwierdzone nieprawidłowości/błędy	<p>W zakresie objętym kontrolą Zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości, a jedynie uchybienie polegające na:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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	<p>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.</p> <p>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.</p>
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.

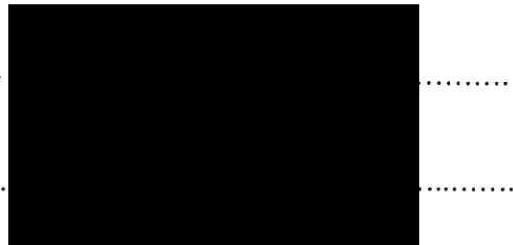
W przypadku braku zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej Kierownik Podmiotu kontrolowanego lub osoba przez niego upoważniona podpisuje dwa egzemplarze Informacji pokontrolnej i w terminie 14 dni od daty ich doręczenia przesyła jeden egzemplarz Jednostce kontrolującej.

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

Kontrolujący:

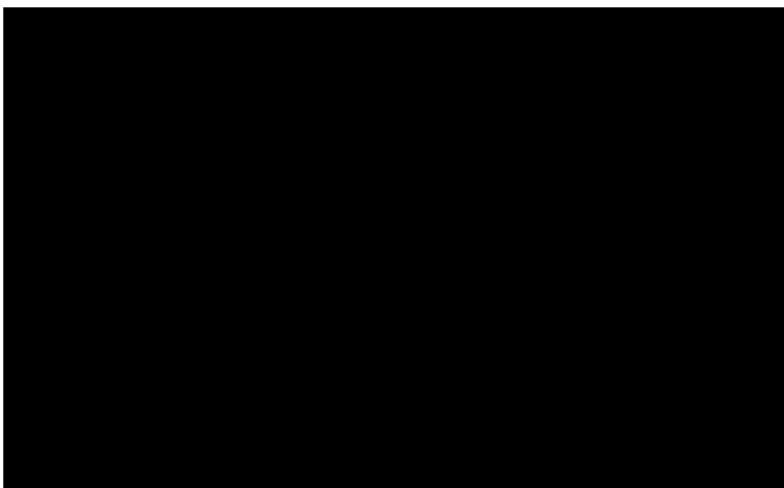

Katarzyna Lech: Kierownik zespołu kontrolującego –

Grzegorz Świercz: Członek zespołu kontrolującego –



.....
.....

Kontrolowany/a:



Potwierdzam zgodność kopii z dokumentem elektronicznym:

Znak pisma	KC-II.432.26.2023
Identyfikator pliku	2065898
Nazwa pliku	KW_187066_KC-I-II_plik11.DOC
Wersja pliku	9
Skrót pliku	95962c5fc89c4a20f1c7e5794be479bb
Wydrukował(a): Grzegorz Świercz KC-II	
Data wydruku: 2023-06-12 10:32:58	

Podpisane przez:

Dariusz Kowalski

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

Data podpisu: 2023-06-12 10:18:25

Numer certyfikatu: 725569573130765275363684413248128217879676153508

Wystawca certyfikatu: Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.