

KC-II.432.65.2023

Informacja pokontrolna nr RPSW.08.05.01-26-0028/20-001

| | | |
|----|--|--|
| 1. | Podstawa prawna kontroli | <p>- Kontrakt Terytorialny dla Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020.</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).</p> <p>- § 21 umowy nr RPSW.08.05.01-26-0028/20-00 o dofinansowanie projektu pn. <i>Wiedza smakuje</i> w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, zawartej w dniu 06.02.2023 r. 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 82/2023 do przeprowadzenia kontroli z dnia 20.11.2023 r.</p> |
| 2. | Nazwa jednostki kontrolującej | <p>Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament Kontroli i Certyfikacji al. IX Wieków Kielc 4 25-516 Kielce</p> |
| 3. | Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej | <ol style="list-style-type: none"> 1. Justyna Łoboda - Kierownik zespołu kontrolującego 2. Lucyna Stąporek - Członek zespołu kontrolującego 3. Bartłomiej Grzegorzczak - Członek zespołu kontrolującego 4. Tomasz Karyś - Członek zespołu kontrolującego |
| 4. | Termin kontroli | <p>29-30.11.2023 r., 01.12.2023 r. – w Biurze projektu</p> |
| 5. | Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna) | <p>Kontrola planowa na miejscu obejmująca kontrolę w trakcie realizacji projektu konkursowego w Biurze projektu</p> |
| 6. | Nazwa jednostki kontrolowanej | <p>Gmina Kielce/Zespół Szkół Przemysłu Spożywczego Technikum 3 im. Danuty Siedzikówny „Inki” w Kielcach</p> |
| 7. | Adres jednostki kontrolowanej | <p><u>Adres Beneficjenta:</u> Pl. Rynek 1</p> |

| | | |
|----|---|---|
| | | 25-303 Kielce <u>Adres Biura projektu:</u> ul. Zagórska 14 25-355 Kielce |
| 8. | Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie /Poddziałanie, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli | Tytuł projektu: <i>Wiedza smakuje</i> Nr projektu: RPSW.08.05.01-26-0028/20 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.08.05.01-26-0028/20-00 z dnia 06.02.2023 r. Nr aneksu: RPSW.08.05.01-26-0028/20-01 z dnia 26.05.2023 r. Wniosek o płatność podlegający kontroli nr: RPSW.08.05.01-26-0028/20-005 za okres od 01.08.2023 r. do 31.08.2023 r. Całkowita wartość projektu: 930 204,70 PLN Wartość dofinansowania: 883 694,46 PLN Wartość wkładu własnego: 46 510,24 PLN Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 663 793,50 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 Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) oraz ustawami z dnia 29 sierpnia 1997 r. i 10 maja 2018 r. <i>o ochronie danych osobowych</i> . 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"> - 6,17% dokumentacji merytorycznej dotyczącej uczestników projektu, tj. 5 osób z 81, - 12,50% dokumentacji merytorycznej dotyczącej personelu projektu, tj. 1 osoba z 8, - 50% zamówień zrealizowanych w trybie wynikającym z ustawy Pzp, tj. 1 postępowanie z 2, - 33,33% zamówień zrealizowanych zgodnie z procedurą rozeznania rynku, tj. 1 postępowanie 3, <p>gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego,</p> <ul style="list-style-type: none"> - 16,67% merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierzonego wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0028/20-005 za okres od 01.08.2023 r. do 31.08.2023 r. (tj. 1 dokument z 6), z zastosowaniem doboru próby z prawdopodobieństwem proporcjonalnym do wielkości elementów (dobór próby na podstawie jednostki monetarnej – Monetary Unit Sampling MUS). |
| 11 | Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego | <p>Tematyką kontroli objęte zostały obszary dotyczące:</p> <p>1. Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci.</p> <p>Działania z zakresu równości szans realizowane były zgodnie z <i>Wytycznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami i zasady równości szans kobiet</i></p> |

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.

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 w oparciu stosowane zasady (polityka) rachunkowości oraz pozostałe dokumenty wewnętrzne. Weryfikacja wylosowanego do kontroli dokumentu finansowego w ramach wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0028/20-005 za okres od 01.08.2023 r. do 31.08.2023 r., tj. Faktury VAT nr 4/6/2023 z dnia 28.06.2023 r., dotyczącej zakupu szafy na bieliznę stołową do pracowni obsługi konsumenta wraz z dodatkowymi dokumentami potwierdzającymi poniesienie wydatków wykazała, że Beneficjent posiadał oryginalny dokument księgowy, który został zaewidencjonowany w systemie finansowo-księgowym i zapłacony z wyodrębnionego do projektu rachunku bankowego. Dokument księgowy był prawidłowo opisany i zgodny z zapisami wykazanymi w kontrolowanym wniosku o płatność. Wkład własny wnoszony był zgodnie z założeniami projektu. W projekcie poniesiono wydatki na zakup środków trwałych w łącznej kwocie 81 427,72 PLN. Nie zaplanowano wydatków objętych cross-financingiem. 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. Beneficjent rozliczał koszty bezpośrednio 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*

kwalfikowalności 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 osoby stanowiącej personel projektu. Na podstawie okazanych dokumentów ustalono, że weryfikowana osoba przydzielona została na podstawie art. 35a Ustawy z 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (tekst jedn. Dz.U. z 2021 r., poz. 1762) do przeprowadzenia 20 godzin dydaktycznych zajęć wyrównawczych przygotowujących do egzaminu zawodowego. Personel posiadał odpowiednie kwalifikacje zawodowe do wykonywania zadań powierzonych w projekcie. Wysokość wynagrodzenia była zgodna z założeniami wniosku o dofinansowanie. 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. Beneficjent nie angażował do projektu osób zatrudnionych w IZ lub IP RPOWŚ na lata 2014-2020. Zespół kontrolujący nie stwierdził wystąpienia podwójnego finansowania. Beneficjent rejestrował dane dotyczące formy zaangażowania oraz godzin pracy personelu w systemie SL2014. Dane były zgodne z okazaną do weryfikacji w trakcie kontroli dokumentacją papierową.

4. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

Na potrzeby rekrutacji uczestników do projektu Beneficjent wprowadził Regulamin uczestnictwa w projekcie pn. „Wiedza Smakuje” z dnia 13.02.2023 r. Zasady rekrutacji do projektu były przejrzyste i zapewniające równy dostęp do otrzymania wsparcia. Nabór uczestników przeprowadzony był zgodnie z ww. regulaminem oraz kryteriami wyszczególnionymi we wniosku o dofinansowanie. Na okoliczność przeprowadzenia naboru uczestników do projektu przedstawiono protokół z rekrutacji uczestników projektu z dnia 24.02.2023 r. oraz protokół z uzupełniającej rekrutacji uczestników projektu z dnia 12.06.2023 r. Z przedstawionej przez Beneficjenta listy 81 uczestników projektu do kontroli wylosowano 5 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. Na potwierdzenie uczestnictwa w projekcie w odniesieniu do wylosowanych osób Beneficjent przedstawił: listy obecności, zaświadczenia ukończenia zajęć, dzienniki stażu, umowy trójstronne na odbycie stażu, programy stażu, zaświadczenia o ukończeniu stażu oraz certyfikat potwierdzający ukończenie szkolenia z zakresu obsługi programu „DIETA 6.D” zorganizowanego przez Narodowy Instytut Zdrowia Publicznego PZH – Państwowy Instytut Badawczy. Dane wylosowanych uczestników zbierane w formie papierowej były zgodne z danymi zawartymi w systemie SL2014. 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.* oraz *Wytycznymi w zakresie gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020 z dnia 19.12.2017 r. ze zm.*

5. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) oraz ustawami z dnia 29 sierpnia 1997 r. i 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych.

Beneficjent przetwarzał dane osobowe wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne oraz realizacji projektu w szczególności potwierdzania kwalifikowalności wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom projektu, ewaluacji, monitoringu, kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych, w ramach RPOWŚ 2014-2020 w zakresie wskazanym w umowie o dofinansowanie. Beneficjent przetwarzał dane osobowe uczestników projektu zgodnie z założeniami projektu oraz stosowaną w jednostce Polityką Ochrony Danych Osobowych. Beneficjent powierzył przetwarzanie danych osobowych uczestników projektu niżej wymienionym podmiotom:

1. Smarten Jacek Krawczyk, [REDACTED] –

na podstawie umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych nr 1/RODO/2023 z dnia 04.05.2023 r.

2. MK Hotels Sowińska-Kamińska Spółka jawna, [REDACTED] – na podstawie umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych nr 2/RODO/2023 z dnia 26.05.2023 r.
3. Hotel „Tęczowy Młyn” Sp. z o.o., [REDACTED] – na podstawie umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych nr 3/RODO/2023 z dnia 26.06.2023 r.
4. Food HUB Sp. z o.o., [REDACTED] – na podstawie umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych nr 4/RODO/2023 z dnia 26.06.2023 r.
5. ZPC „Złoty Kłos” W. Binkowska, D. Binkowska Sp. j., [REDACTED] – na podstawie umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych nr 5/RODO/2023 z dnia 26.06.2023 r.
6. REZZY Agnieszka Tworek, [REDACTED] – na podstawie umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych nr 6/RODO/2023 z dnia 26.06.2023 r.
7. Świat Słodczy Sp. j. Janina Sajecka i Iwona Wójcik, [REDACTED] – na podstawie umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych nr 7/RODO/2023 z dnia 26.06.2023 r.
8. Piekarnia „Pod Telegrafem”, [REDACTED] – na podstawie umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych nr 8/RODO/2023 z dnia 26.06.2023 r.

Ww. umowy zawierały wszystkie elementy określone w art. 28 ust. 3 RODO. Przed powierzeniem przetwarzania danych Beneficjent poinformował Instytucję Zarządzającą o zamiarze powierzenia zgodnie z zapisami § 29 ust. 13 umowy o dofinansowanie.

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 kontrolowanym wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0028/20-005 za okres od 01.08.2023 r.

do 31.08.2023 r. w zakresie postępu rzeczowego i finansowego były zgodne z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu, dostępną w siedzibie Beneficjenta. Zgromadzone dokumenty dotyczące zrealizowanych form wsparcia poświadczają prawidłową realizację założeń merytorycznych projektu.

7. Poprawności udzielania zamówień publicznych.

Beneficjent jest jednostką sektora finansów publicznych zobowiązaną do stosowania ustawy *Prawo zamówień publicznych*. W okresie objętym kontrolą Beneficjent zrealizował 2 zamówienia publiczne z zastosowaniem wyżej wymienionej ustawy. Kontroli poddano 1 postępowanie, którego przedmiotem było *doposażenie szkoły w nowoczesny sprzęt informatyczny*. Wszczęcie postępowania nastąpiło w dniu 20.04.2023 r. poprzez opublikowanie ogłoszenia w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 2023/BZP 00185009. Termin składania ofert pierwotnie wyznaczony został do dnia 28.04.2023 r. do godz. 09:00 r. W wyniku zmiany SWZ termin ostatecznie ustalony został na dzień 08.05.2023 r. na godzinę 09:00. W ramach przeprowadzonego postępowania wpłynęło 8 ofert. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 01.06.2023 r. umowy nr 4/WS/2023 pomiędzy Gminą Kielce ul. Rynek 1, reprezentowaną przez Małgorzatę Banasik-Rusak – Dyrektora Zespołu Szkół Przemysłu Spożywczego a FHU Horyzont Krzysztof Lech z siedzibą w Gorlicach, ul. Parkowa 6, 36-300 Gorlice na dostawę, wniesienie i konfiguracja sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem na kwotę 97 175,60 PLN brutto.

Na potwierdzenie realizacji przedmiotu zamówienia Beneficjent przedłożył Fakturę VAT nr FA/390/06/2023/K z dnia 21.06.2023 r. na kwotę 97 175,60 PLN brutto wystawioną przez FHU Horyzont Krzysztof Lech, ul. Parkowa 6, 38-300 Gorlice wraz z wykazem dostarczonego sprzętu, protokołem odbioru dostawy z dnia 07.06.2023 r. oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 29.06.2023 r.

Postępowanie zostało udokumentowane i przeprowadzone zgodnie z zapisami ustawy *Prawo zamówień publicznych*. Nie zostały wykryte nieprawidłowości skutkujące nałożeniem korekty finansowej lub uznaniem wydatku za niekwalifikowalny.

8. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności.

Beneficjent w ramach projektu przeprowadził do dnia kontroli jedno postępowanie z wykorzystaniem zasady konkurencyjności. Postępowanie nr 2023-50741-153015, którego przedmiotem było *przeprowadzenie wyjazdów edukacyjnych dla uczestników koła gastronomicznego i opiekunów w ramach projektu „Wiedza smakuje”* zostało poddane weryfikacji przez Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego. W wyniku kontroli nie stwierdzono wydatków niekwalifikowalnych, czego potwierdzeniem jest pismo znak: EFS-I.433.1.5.2023 z dnia 25.07.2023 r. dotyczące pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0028/20-003 za okres od 01.04.2023 r. do 30.06.2023 r.

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

W ramach projektu do dnia kontroli zrealizowano 3 zamówienia w oparciu o procedurę rozeznania rynku. Weryfikacji poddano 1 postępowanie, którego przedmiotem było *Wykonanie i montaż mebli do pracowni obsługi konsumenta oraz na zaplecze pracowni nr 9*. Realizację postępowania udokumentowano poprzez:

1. Upublicznienie dnia 02.05.2023 r. zaproszenia do składania ofert na stronie internetowej: https://zsps_kielce.bip.gov.pl/ogloszenia/721085_zaproszenie-do-skladania-ofert.html wraz z formularzem ofertowym.
2. Przyjęcie trzech złożonych ofert.
3. Wybór oferty złożonej przez firmę Stolarnia Kalinowa Paweł Klimczak, ul. Kalinowa 36, 25-148 Kielce na kwotę 29 907,45 PLN brutto, jako najkorzystniejszej w oparciu o ustanowione kryterium oceny.
4. Umowę nr 2A/WS/2023 z dnia 19.05.2023 r. zawartą pomiędzy Gminą Kielce a Stolarnią Kalinowa Paweł Klimczak, ul. Kalinowa 36, 25-148 Kielce na kwotę 29 907,45 PLN brutto.

Na potwierdzenie wykonania usługi Beneficjent przedstawił Fakturę VAT nr 4/6/2023 z dnia 28.06.2023 r. na kwotę 29 907,45 PLN brutto wraz z protokołem odbioru wykonania i montażu mebli z dnia 23.06.2023 r. oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 05.07.2023 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 21.12.2020 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 wydruk i rozpowszechnienie ulotek oraz plakatów informacyjnych, utworzenie na stronie internetowej: <https://zsps.kielce.eu> zakładki, 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: Zespół Szkół Przemysłu Spożywczego w Kielcach, ul. Zagórska 14, 25-355 Kielce.

13. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.

Realizowane w ramach projektu nr RPSW.08.05.01-26-0028/20 pn. „Wiedza smakuje” formy wsparcia do dnia kontroli, tj. 29.11.2023 r. zostały zakończone.

| | | |
|----|---|---|
| 12 | Stwierdzone nieprawidłowości/ błędy | W zakresie objętym kontrolą nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 13 | Zalecenia pokontrolne | Brak zaleceń pokontrolnych. |
| 14 | Data sporządzenia Informacji pokontrolnej | 05.12.2023 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:

Justyna Łoboda: Kierownik zespołu kontrolującego –

Lucyna Stąporek: Członek zespołu kontrolującego –

Bartłomiej Grzegorzczak: Członek zespołu kontrolującego –

Tomasz Karyś: Członek zespołu kontrolującego –



p.o. Zastępcy Dyrektora
Departamentu Kontroli i Certyfikacji

[Redacted]
Dariusz Kowalski

ZESPOŁ
PRZEMYSŁU SPOŻYWCZEGO
ul. Zagórska 14, 25-355 Kielce
NIP 657-18-60-986 REGON 29266473
tel. 41 36-76-740, 41 36-76-741
tel./fax 41 36-76-971

Kontrolowany/a: ... **D Y R E K T O R**

mgr Małgorzata Banasik-Rusak

Kierownik
Podziemu kontroli EFS
Agata Wrochna

