

KONTROLA NR 63/2021/2022

INFORMACJA POKONTROLNA NR

63/2021/2022

INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE KONTROLI

1.	Podstawa prawna kontroli.	- art. 22 ust. 1 pkt 1 i art. 23 ust. 2 Ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 z dnia 11 lipca 2014 r. (Dz. U. 2020 poz. 818), - art. 43 ust. 1 i 3 Ustawy o samorządzie województwa z dnia 5 czerwca 1998 r. (Dz.U. 2020 r. poz. 1668, z 2021 r. poz. 1038 i 1834), - § 16 Umowy nr UM_WR.433.1.369.2019 o dofinansowanie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, zawartej pomiędzy Województwem Kujawsko-Pomorskim a Gminą Czernikowo z dnia 5 grudnia 2019 r.		
2.	Nazwa jednostki kontrolującej.	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko – Pomorskiego w Toruniu.		
3.	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej.	1.	Julia Kluzik	Kierownik Zespołu kontrolującego
		2.	Małgorzata Filarska	Członek Zespołu kontrolującego
		3.	Katarzyna Krajczyńska	Członek Zespołu kontrolującego
4.	Termin kontroli.	08.12.2021 r. – 18.01.2022 r.		
5.	Rodzaj i tryb kontroli.	Rodzaj kontroli Kontrola projektu konkursowego		Tryb kontroli Kontrola planowa
6.	Nazwa jednostki kontrolowanej.	Gmina Czernikowo		
7.	Adres jednostki kontrolowanej oraz miejsca, w którym	Adres Beneficjenta: ul. Juliusza Słowackiego 12, 87-640 Czernikowo.		



	przeprowadzono czynności kontrolne (jeżeli dotyczy).	Czynności kontrolne przeprowadzono w siedzibie Kontrolującego na przesłanych skanach próby dokumentacji projektowej.		
8.	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Osi Priorytetowej/ Działania/Poddziałania, numer umowy, wartość projektu, wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli, numery kontrolowanych wniosków o płatność oraz okres realizacji projektu.	Tytuł projektu	„Rozwój kształcenia zawodowego w Technikum i Branżowej Szkole w Czernikowie”	
		Numer projektu	RPKP.10.02.03-04-0004/19	
		Oś priorytetowa	10. Innowacyjna edukacja.	
		Działanie	10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe.	
		Poddziałanie	10.2.3 Kształcenie zawodowe.	
		Numer umowy	UM_WR.433.1.369.2019	
		Wartość projektu	1 034 950,00 zł	
		Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	434 890,31 zł	
		Numery kontrolowanych wniosków o płatność	RPKP.10.02.03-04-0004/19-001-02 (wniosek o zaliczkę). RPKP.10.02.03-04-0004/19-002-04 (wniosek o zaliczkę, rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy). RPKP.10.02.03-04-0004/19-003-03 (wniosek o zaliczkę, rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy). RPKP.10.02.03-04-0004/19-004-03 (wniosek o zaliczkę, rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy).	
		Okres realizacji projektu	Rozpoczęcie realizacji projektu: 01.10.2019 r.	Zakończenie realizacji projektu: 30.06.2021 r.

9.	Zakres kontroli.	Zakres zgodny z pkt. 5.2 „Wytucznych w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020”. Kontrola projektów w miejscu ich realizacji lub w siedzibie beneficjenta jest formą weryfikacji wydatków potwierdzającą, że: – współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone, – faktyczny stan realizacji projektu jest zgodny z umową o dofinansowanie i odpowiada informacjom ujętym we wnioskach o płatność oraz w innych dokumentach przekazywanych do instytucji kontrolującej, – wydatki zadeklarowane przez beneficjentów w związku z realizowanymi projektami zostały rzeczywiście poniesione i są zgodne z wymaganiami programu operacyjnego oraz z zasadami unijnymi i krajowymi.
10.	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów.	Doboru próby dokumentów dokonano zgodnie z zapisami Planu Kontroli RPO WK-P na lata 2014-2020 na dany rok obrachunkowy. Zespół kontrolujący zweryfikował: — ponad 10% dokumentacji finansowej wskazanej w zatwierdzonych do dnia kontroli wnioskach o płatność, tj.: • WNP 02 - 3 dokumenty o najwyższej wartości. • WNP 03 - 3 dokumenty o najwyższej wartości. • WNP 04 - 1 dokument o najwyższej wartości. — dokumentację dotyczącą 5 osób wchodzących w skład personelu projektu – dobór według osądu eksperckiego, — ponad 10% dokumentacji związanej z uczestnikami projektu, tj. 13 osób – dobór wg osądu eksperckiego, — 100% przeprowadzonych postępowań zgodnie z ustawą Pzp, tj. 1 postępowanie, — 100% przeprowadzonych postępowań zgodnie z zasadą konkurencyjności, tj. 1 postępowanie, — 100% przeprowadzonych procedur w oparciu o rozeznanie rynku, tj. 1 procedurę. Ponadto Zespół kontrolujący zweryfikował ponad 10% dokumentów w pozostałych obszarach poddanych kontroli według osądu eksperckiego – wybraną próbę dokumentacji dotyczącej postępu rzeczowego z okresu obejmującego zatwierdzone wnioski o płatność, ochrony danych osobowych,

		działań informacyjno-promocyjnych z okresu obejmującego zatwierdzone wnioski o płatność. Ponadto skontrolowano zapewnienie ścieżki audytu, sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu oraz wdrożenie zaleceń pokontrolnych. Kontrola projektu została przeprowadzona w oparciu o zapisy zatwierdzonego na dzień kontroli <i>wniosku o dofinansowanie projektu</i> o sumie kontrolnej: bb63 0019 c1df eca8.
11.	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej.	24 stycznia 2022 roku.
12.	Łączna kwota wydatków niekwalifikowalnych na dzień kontroli.	Nie stwierdzono wydatków niekwalifikowalnych.

USTALENIA KONTROLI

1. Cel projektu.

Celem głównym projektu, zgodnie z *wnioskiem o dofinansowanie projektu*, było „zwiększenie szans na zatrudnienie 100 uczniów Szkoły poprzez podniesienie efektywności kształcenia zawodowego, realizację dodatkowych zajęć pozalekcyjnych i staży, wyposażenie pracowni i warsztatów szkolnych, podwyższenie kwalifikacji 6 nauczycieli oraz stworzenie PIK do 30.06.2021 r.”.

2. Ustalenia kontroli dotyczące niżej wymienionych obszarów:

a) Prawidłowość rozliczeń finansowych.

Dokumentacja finansowo-księgowa została zweryfikowana podczas kontroli na skanach dokumentów udostępnionych przez Beneficjanta. Zweryfikowano 7 dokumentów finansowo-księgowych, ujętych w następujących zatwierdzonych *wnioskach o płatność* rozliczających wydatki:

- RPKP.10.02.03-04-0004/19-002-04 za okres od 03.10.2019 r. do 31.12.2019 r.,
- RPKP.10.02.03-04-0004/19-003-03 za okres od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r.,
- RPKP.10.02.03-04-0004/19-004-03 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.



Lp.	Nazwa dokumentu oraz data wystawienia dokumentu źródłowego	Nr zadania/ nr pozycji	Wartość wydatku kwalifikowalnego/ wartość dokumentu brutto	Data zapłaty	Tytułem
RPKP.10.02.03-04-0004/19-002-04					
1.	Lista płac LPDW/F/2019/12/9 z dnia 19.12.2019 r.	Zad. 1/ poz. 1, Zad. 2/ poz. 5, Zad. 3/ poz. 13	6 103,56 zł/ 6 103,56 zł	23.12.2019 r.	Wynagrodzenie personelu za listopad 2019 r. – funkcjonowanie PIK, zajęcia dodatkowe, zajęcia przygotowujące do matury, zajęcia przygotowujące do zdania egzaminu kwalifikacyjnego.
2.	Lista płac LPDW/F/2019/12/11 z dnia 19.12.2019 r.	Zad. 1/ poz. 2, Zad. 2/ poz. 7, Zad. 3/ poz. 15	3 239,57 zł/ 3 239,57 zł	23.12.2019 r.	Wynagrodzenie personelu za grudzień 2019 r. – funkcjonowanie PIK, zajęcia dodatkowe, zajęcia przygotowujące do matury, zajęcia przygotowujące do zdania egzaminu kwalifikacyjnego.
3.	Oświadczenie nr O/2/2019 z dnia 29.11.2019 r.	Zad. 2/ poz. 3, Zad. 2/ poz. 9, Zad. 3/ poz. 16	3 360,00 zł/ 3 360,00 zł	29.11.2019 r.	Udostępnienie sal lekcyjnych w listopadzie 2019 r. – wkład własny.
RPKP.10.02.03-04-0004/19-003-03					
1.	Faktura VAT 157/DH/03/2020 z dnia 24.03.2020 r.	Zad. 1/ poz. 2, Zad. 6/ poz. 34	227 320,10 zł/ 227 456,42 zł	25.03.2020 r.	Zakup wyposażenia do pracowni i warsztatów szkolnych oraz wyposażenie PIK w sprzęt i pomoce.
2.	Faktura VAT 5/DIS/02/2020 z dnia 24.02.2020 r.	Zad. 6/ poz. 33	53 874,00 zł/ 53 874,00 zł	25.02.2020 r.	Wykonanie okablowania sieci komputerowej wraz z dedykowaną instalacją elektryczną.
3.	Lista płac LPDW/F/2020/03/8 z dnia 31.03.2020 r.	Zad. 1/ poz. 4, Zad. 2/ poz. 12, Zad. 3/ poz. 24	5 617,16 zł/ 5 617,16 zł	31.03.2020 r.	Wynagrodzenie personelu za luty 2020 r. – funkcjonowanie PIK, zajęcia dodatkowe, zajęcia przygotowujące do matury, zajęcia przygotowujące do zdania egzaminu kwalifikacyjnego.

RPKP.10.02.03-04-0004/19-004-03

1.	Faktura VAT 203/DH/03/ 2020 z dnia 30.03.2020 r.	Zad. 1/ poz. 1, Zad. 6/ poz. 2	19 104,36 zł/ 19 104,36 zł	28.05.2020 r.	Zakup wyposażenia do pracowni i warsztatów szkolnych oraz wyposażenie PIK w sprzęt i pomoce.
----	---	---	-------------------------------	---------------	---

Beneficjent przedstawił:

- Oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT z dnia 07.12.2021 r.
- Oświadczenie Beneficjenta dotyczące faktur VAT z dnia 07.12.2021 r.
- Oświadczenie o wkładzie niepieniężnym z dnia 07.12.2021 r.
- Wyodrębnioną ewidencję wydatków za okres zatwierdzonych *wniosków o płatność*.
- Zarządzenie nr 2a/2018 Wójta Gminy Czernikowo z dnia 2 stycznia 2018 r. w sprawie ustalenia zasad polityki rachunkowości.
- Oświadczenie z dnia 29.11.2019 r. dotyczące kosztu udostępnienia sal Technikum w Czernikowie.
- Protokół zdawczo-odbiorczy nr 1/2020 z dnia 19.03.2020 r.
- Protokół zdawczo-odbiorczy nr 2/2020 z dnia 25.03.2020 r.
- Protokół z końcowego odbioru technicznego robót z dnia 24.02.2020 r.

Na podstawie skontrolowanych dokumentów należy stwierdzić, iż Beneficjent posiada:

- dokumenty księgowe poświadczające poniesienie w ramach projektu wydatków. Skontrolowane dokumenty księgowe dotyczące projektu zostały co do zasady prawidłowo opisane, zgodnie z warunkami określonymi w „Podręczniku Beneficjenta w ramach EFS”,
- dowody zapłaty,
- dokumentację potwierdzającą, że współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone.

Beneficjent jest zarejestrowany jako podatnik VAT czynny. Status został zweryfikowany na Portalu Podatkowym, na stronie internetowej <https://ppuslugi.mf.gov.pl/>. Jednocześnie, zgodnie z oświadczeniem z dnia 07.12.2021 r., Beneficjent nie ma możliwości odzyskania poniesionego kosztu podatku od towarów i usług w związku z realizowanym projektem.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji finansowo-księgowej nie stwierdzono finansowania zwykłej działalności, a jedynie koszty związane z realizacją projektu.

Na zweryfikowanej próbie dokumentacji finansowo-księgowej nie występowały adnotacje, iż wydatki przedstawiono do refundacji w ramach dofinansowania lub wkładu własnego

tego samego lub różnych projektów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych lub Funduszu Spójności oraz dotacji z krajowych środków publicznych.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji należy stwierdzić, iż koszty bezpośrednie są prawidłowo klasyfikowane, a koszty pośrednie w projekcie są rozliczane ryczałtem, zgodnie z zapisami *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020*. Wkład własny ponoszony jest w formie pieniężnej i niepieniężnej.

Zgodnie ze skontrolowaną dokumentacją finansowo-księgową należy stwierdzić, iż płatności były co do zasady dokonywane z rachunku bankowego wyodrębnionego w ramach projektu.

b) Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.

Zgodnie z zatwierdzonym na dzień kontroli *wnioskiem o dofinansowanie Projektu* Beneficjent założył zaangażowanie w ramach personelu projektu nauczycieli do realizacji zajęć pozalekcyjnych.

Zgodnie z danymi wprowadzonymi do systemu SL2014, zaangażowano 80 osób. Kontroli poddano dokumentację dotyczącą 5 osób z personelu zatrudnionego w ramach projektu.

Zweryfikowano następujące dokumenty:

- **p. Andrejus Sivickis (nauczyciel matematyki technicznej)**
 - Powierzenie godzin nadwymiarowych z dnia 30.10.2019 r.
 - Oświadczenie personelu projektu (m.in. o nieprzekraczaniu 276 godzin łącznego zaangażowania zawodowego w realizację projektów) z dnia 30.10.2019 r.
 - Dyplom ukończenia studiów magisterskich na kierunku matematyka na Uniwersytecie Mikołaja Kopernika w Toruniu z dnia 22.08.1996 r.
 - Wykaz godzin zrealizowanych w ramach projektu za okres od 11.2019 r. do 03.2020 r.
- **p. Agnieszka Dzierżawska (nauczyciel matematyki technicznej)**
 - Powierzenie godzin nadwymiarowych z dnia 30.10.2019 r.
 - Oświadczenie personelu projektu (m.in. o nieprzekraczaniu 276 godzin łącznego zaangażowania zawodowego w realizację projektów) z dnia 30.10.2019 r.



- Dyplom ukończenia studiów magisterskich na kierunku matematyka na Uniwersytecie Kazimierza Wielkiego w Bydgoszczy w zakresie specjalności nauczycielskiej z dnia 14.07.2006 r.
- Wykaz godzin zrealizowanych w ramach projektu za okres od 11.2019 r. do 03.2020 r.
- **p. Iwona Partyka (nauczyciel przygotowania do egzaminu maturalnego)**
 - Powierzenie godzin ponadwymiarowych z dnia 30.10.2019 r.
 - Oświadczenie personelu projektu (m.in. o nieprzekraczaniu 276 godzin łącznego zaangażowania zawodowego w realizację projektów) z dnia 30.10.2019 r.
 - Dyplom ukończenia studiów magisterskich na kierunku filologia polska w zakresie specjalności nauczycielskiej na Mazowieckiej Wyższej Szkole Humanistyczno-Pedagogicznej w Łowiczu z dnia 15.06.2001 r.
 - Wykaz godzin zrealizowanych w ramach projektu za okres od 11.2019 r. do 03.2020 r.
- **p. Magdalena Prusakiewicz (doradca zawodowy)**
 - Powierzenie godzin ponadwymiarowych z dnia 30.10.2019 r.
 - Oświadczenie personelu projektu (m.in. o nieprzekraczaniu 276 godzin łącznego zaangażowania zawodowego w realizację projektów) z dnia 30.10.2019 r.
 - Oświadczenie Dyrektora Zespołu Szkół w Czernikowie dotyczące posiadania wymaganego doświadczenia z dnia 22.12.2021 r.
 - Certyfikat ze szkolenia „Nowoczesne narzędzia w doradztwie kariery – wprowadzenie do praktycznego wykorzystania w szkołach” z dnia 17.11.2012 r.
 - Zaświadczenie ukończenia formy doskonalenia zawodowego nauczycieli w postaci warsztatów pt. „Doradztwo zawodowe w gimnazjum i szkole ponadgimnazjalnej” z dnia 15.11.2011 r.
 - Certyfikat nr 12/2007 ukończenia kursu dla doradców zawodowych z dnia 23.06.2007 r.
 - Wykaz godzin zrealizowanych w ramach projektu za okres od 01.2020 r. do 03.2020 r.

Beneficjent przedstawił oświadczenie z dnia 07.12.2021 r., że nie angażuje do projektu osób zatrudnionych na podstawie stosunku pracy w instytucjach uczestniczących w realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego.

Na podstawie zweryfikowanych ww. dokumentów należy stwierdzić, iż skontrolowany personel został zaangażowany zgodnie z zapisami *Wytocznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020.*

Ponadto Beneficjent wywiązuje się z obowiązku wprowadzania danych w zakresie angażowania personelu projektu do SL2014, zgodnie z §14 ust. 9 umowy o dofinansowanie Projektu.

c) Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

Zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie projektu grupę docelową projektu stanowi 100 uczniów szkół i placówek systemu oświaty prowadzących kształcenie zawodowe i 6 nauczycieli, w tym nauczycieli kształcenia zawodowego.

Zgodnie z zatwierdzonymi wnioskami o płatność oraz danymi zawartymi w Centralnym systemie teleinformatycznym, wsparciem zostało objętych 128 osób. Zespół kontrolujący zweryfikował dokumentację dotyczącą 13 uczestników projektu.

Zespół kontrolujący zweryfikował poniżej wymienione dokumenty dla wybranej próby uczestników tj.:

1. Przemysław Gizela

- Formularz zgłoszeniowy wraz z deklaracją uczestnictwa w projekcie z dnia 30.10.2019 r.
- Oświadczenie uczestnika projektu z dnia 30.10.2019 r.

2. Jakub Popławski

- Formularz zgłoszeniowy wraz z deklaracją uczestnictwa w projekcie z dnia 30.10.2019 r.
- Oświadczenie uczestnika projektu z dnia 30.10.2019 r.

3. Alan Rad

- Formularz zgłoszeniowy wraz z deklaracją uczestnictwa w projekcie z dnia 30.10.2019 r.
- Oświadczenie uczestnika projektu z dnia 30.10.2019 r.

4. Sandra Będlin

- Formularz zgłoszeniowy wraz z deklaracją uczestnictwa w projekcie z dnia 30.10.2019 r.
- Oświadczenie uczestnika projektu z dnia 30.10.2019 r.

5. Sebastian Wolski

- Formularz zgłoszeniowy wraz z deklaracją uczestnictwa w projekcie z dnia 30.10.2019 r.
- Oświadczenie uczestnika projektu z dnia 30.10.2019 r.

6. Sandra Adach

- Formularz zgłoszeniowy wraz z deklaracją uczestnictwa w projekcie z dnia 30.10.2019 r.
- Oświadczenie uczestnika projektu z dnia 30.10.2019 r.

7. Krystian Górny

- Formularz zgłoszeniowy wraz z deklaracją uczestnictwa w projekcie z dnia 30.10.2019 r.
- Oświadczenie uczestnika projektu z dnia 30.10.2019 r.

8. Aleksandra Bytner

- Formularz zgłoszeniowy wraz z deklaracją uczestnictwa w projekcie z dnia 30.10.2019 r.
- Oświadczenie uczestnika projektu z dnia 30.10.2019 r.

9. Anna Frącz

- Formularz zgłoszeniowy wraz z deklaracją uczestnictwa w projekcie z dnia 30.10.2019 r.
- Oświadczenie uczestnika projektu z dnia 30.10.2019 r.

10. Łukasz Marszałek

- Formularz zgłoszeniowy wraz z deklaracją uczestnictwa w projekcie z dnia 30.10.2019 r.
- Oświadczenie uczestnika projektu z dnia 30.10.2019 r.

11. Łukasz Szejnagel

- Formularz zgłoszeniowy wraz z deklaracją uczestnictwa w projekcie z dnia 30.10.2019 r.
- Oświadczenie uczestnika projektu z dnia 30.10.2019 r.

12. Igor Kańczewski

- Formularz zgłoszeniowy wraz z deklaracją uczestnictwa w projekcie z dnia 30.10.2019 r.
- Oświadczenie uczestnika projektu z dnia 30.10.2019 r.

13. Monika Kopczyńska - nauczycielka

- Formularz zgłoszeniowy wraz z deklaracją uczestnictwa w projekcie z dnia 29.10.2019 r.
- Oświadczenie uczestnika projektu z dnia 29.10.2019 r.

W ramach upublicznienia informacji o rekrutacji Zespół kontrolujący zweryfikował stronę internetową: <http://zs.czernikowo.pl/menu/projekt.html>.

Ponadto Beneficjent przedstawił następujące dokumenty:

- Regulamin rekrutacji i uczestnictwa w projekcie.

- Protokół z posiedzenia komisji rekrutacyjnej z dnia 30.10.2019 r. (nauczyciel).
- Protokół z posiedzenia komisji rekrutacyjnej z dnia 30.10.2019 r. (uczniowie) wraz z załącznikami:
 - Lista osób zakwalifikowanych do udziału w projekcie na zajęcia: język obcy zawodowy techniczny dla zawodów t. informatyk, t. logistyk.
 - Lista osób zakwalifikowanych do udziału w projekcie na zajęcia: matematyka zawodowa techniczna dla zawodów t. informatyk, t. logistyk.
 - Lista osób zakwalifikowanych do udziału w projekcie na zajęcia: przygotowanie do egzaminów dla zawodów t. informatyk, t. logistyk i branżowa szkoła oraz przygotowanie do matury.
 - Lista osób zakwalifikowanych do udziału w projekcie na zajęcia: matematyka techniczna dla branżowej szkoły.
 - Lista osób zakwalifikowanych do udziału w projekcie na zajęcia: język obcy zawodowy techniczny dla branżowej szkoły.
- Pozytywna opinia wychowawców osób zakwalifikowanych do udziału w projekcie z dnia 30.10.2019 r.

Rekrutacja uczestników projektu przebiegała zgodnie z zapisami punktu C.4.A.
Rekrutacja wniosku o dofinansowanie projektu.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji należy stwierdzić, iż co do zasady uczestnicy projektu spełniali warunki uczestnictwa wskazane w *Szczegółowym Opisie Osi Priorytetowych, pkt 8.2 Kwalifikowalność uczestników projektu Wytocznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*, dokumentacji konkursowej nr RPKP.10.02.03-IZ.00-04-255/19 oraz założeniach projektu, opisanych we *wniosku o dofinansowanie projektu*.

d) Sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z:

- Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych),
- ustawą z 10.05.2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2019 r., poz. 1781 ze zm.).

Zespół kontrolujący zweryfikował następujące dokumenty Beneficjenta:

- Zarządzenie nr 30/2018 Wójta Gminy Czernikowo z dnia 25.05.2018 r. w sprawie wprowadzenia i wdrożenia Polityki bezpieczeństwa danych osobowych Urzędu Gminy w Czernikowie wraz z dokumentem.

- Instrukcja zarządzania systemem informatycznym z dnia 25.05.2018 r.
- Analiza ryzyka dla Urzędu Gminy Czernikowo.
- Rejestr czynności przetwarzania danych osobowych dotyczący projektu z dnia 30.09.2019 r.
- Rejestr osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych na potrzeby projektu.
- Upoważnienie nr 1 do przetwarzania danych osobowych z dnia 30.09.2019 r. dla p. Sandry Stancelewskiej-Grabowskiej.
- Upoważnienie nr 2 do przetwarzania danych osobowych z dnia 30.09.2019 r. dla p. Andrejusza Sivickisa.
- Upoważnienie nr 3 do przetwarzania danych osobowych z dnia 30.09.2019 r. dla p. Danuty Wiśniewskiej.
- Upoważnienie nr 4 do przetwarzania danych osobowych z dnia 30.09.2019 r. dla p. Wioletty Łuczkiewicz.
- Upoważnienie nr 5 do przetwarzania danych osobowych z dnia 30.09.2019 r. dla p. Marzeny Mąkólskiej.
- Upoważnienie nr 6 do przetwarzania danych osobowych z dnia 29.11.2019 r. dla p. Moniki Ziemkiewicz.

Beneficjent posiada oświadczenia uczestników projektu poddanych kontroli o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych. Pracownicy, którzy mają dostęp do danych osobowych, posiadają imienne upoważnienia do ich przetwarzania.

Ponadto zgodnie z oświadczeniem z dnia 07.12.2021 r., Beneficjent nie powierzył przetwarzania danych osobowych innym podmiotom.

Na podstawie zweryfikowanych ww. dokumentów dotyczących przetwarzania danych osobowych uczestników projektu, nie stwierdzono niezgodności w sposobie przetwarzania ww. danych z zapisami ustawy o ochronie danych osobowych z dnia 10.05.2018 r. i Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE oraz § 20 umowy o dofinansowanie projektu.

e) Zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta.

Zespół kontrolujący zweryfikował dokumentację dotyczącą postępu rzeczowego przedstawioną przez Beneficjenta dla następujących osób:



1. Przemysław Gizela

- Lista obecności na zajęciach z doradztwa zawodowego w dniach: 20.11.2019 r., 20.01, 17.02.2020 r., 24.05, 09.06.2021 r.
- Lista obecności na zajęciach przygotowujących do egzaminu maturalnego za okres 06.11.2019 r. – 22.01.2020 r.
- Lista obecności na zajęciach matematyka zawodowa techniczna za okres 04.11.2019 r. – 10.02.2020 r.
- Lista obecności na zajęciach język obcy zawodowy techniczny za okres 06.11.2019 r. – 12.02.2020 r.

2. Jakub Popławski

- Lista obecności na zajęciach z doradztwa zawodowego w dniach: 20.11.2019 r., 20.01, 17.02.2020 r., 24.05, 09.06.2021 r.
- Lista obecności na zajęciach przygotowujących do egzaminu maturalnego za okres 06.11.2019 r. – 22.01.2020 r.
- Lista obecności na zajęciach matematyka zawodowa techniczna za okres 04.11.2019 r. – 10.02.2020 r.
- Lista obecności na zajęciach język obcy zawodowy techniczny za okres 06.11.2019 r. – 12.02.2020 r.

3. Alan Rad

- Lista obecności na zajęciach z doradztwa zawodowego w dniach: 20.11.2019 r., 20.01, 17.02.2020 r., 24.05, 09.06.2021 r.
- Lista obecności na zajęciach przygotowujących do egzaminu maturalnego za okres 06.11.2019 r. – 22.01.2020 r.
- Lista obecności na zajęciach matematyka zawodowa techniczna za okres 04.11.2019 r. – 10.02.2020 r.
- Lista obecności na zajęciach język obcy zawodowy techniczny za okres 06.11.2019 r. – 12.02.2020 r.

4. Sandra Będlin

- Indywidualny Plan Działania, daty spotkań: 11.03.2020 r., 08.02.2021 r., 10.05.2021 r., 07.06.2021 r.
- Lista obecności na zajęciach z doradztwa zawodowego w dniach: 05.11, 25.11.2019 r., 10.02, 17.02, 25.02, 09.03.2020 r.
- Lista obecności na zajęciach przygotowujących do egzaminów zawodowych za okres 05.11.2019 r. – 11.02.2020 r.
- Lista obecności na zajęciach język obcy zawodowy techniczny za okres 06.11.2019 r. – 12.02.2020 r.
- Lista obecności na zajęciach matematyka zawodowa techniczna za okres 06.11.2019 r. – 12.02.2020 r.

5. Sebastian Wolski

- Lista obecności na zajęciach z doradztwa zawodowego w dniach: 05.11, 19.11, 25.11, 26.11, 09.12.2019 r.

- Lista obecności na zajęciach przygotowujących do egzaminów zawodowych za okres 04.11.2019 r. – 14.01.2020 r.

6. Sandra Adach

- Lista obecności na zajęciach z doradztwa zawodowego w dniach: 05.11, 19.11, 25.11, 26.11, 09.12.2019 r.
- Lista obecności na zajęciach przygotowujących do egzaminów zawodowych za okres 04.11.2019 r. – 14.01.2020 r.

7. Krystian Górny

- Indywidualny Plan Działania, daty spotkań: 06.10.2020 r., 01.12.2021 r., 07.12.2021 r., 08.12.2021 r.
- Lista obecności na zajęciach z doradztwa zawodowego w dniach: 05.11, 19.11, 21.11, 16.12.2019 r., 17.01, 09.03.2020 r.
- Lista obecności na zajęciach matematyka zawodowa techniczna za okres 05.11.2019 r. – 11.02.2020 r.
- Lista obecności na zajęciach język obcy zawodowy techniczny za okres 06.11.2019 r. – 09.01.2020 r.

8. Aleksandra Bytner

- Indywidualny Plan Działania, daty spotkań: 16.01.2020 r., 24.01.2020 r., 25.01.2021 r., 27.01.2021 r.
- Lista obecności na zajęciach z doradztwa zawodowego w dniach: 05.11, 21.11, 16.12.2019 r., 25.02.2020 r. 10.06.2021 r.
- Lista obecności na zajęciach przygotowujących do egzaminów zawodowych z dnia 20.11.2019 r.
- Lista obecności na zajęciach matematyka zawodowa techniczna za okres 07.11.2019 r. – 13.02.2020 r.
- Lista obecności na zajęciach język obcy zawodowy techniczny za okres 05.11.2019 r. – 11.02.2020 r.

9. Anna Frącz

- Indywidualny Plan Działania, daty spotkań: 23.09.2021 r., 07.10.2021 r., 19.11.2021 r., 26.11.2021 r.
- Lista obecności na zajęciach z doradztwa zawodowego w dniach: 05.11, 21.11, 16.12.2019 r., 25.02.2020 r. 10.06.2021 r.
- Lista obecności na zajęciach przygotowujących do egzaminów zawodowych z dnia 20.11.2019 r.
- Lista obecności na zajęciach matematyka zawodowa techniczna za okres 07.11.2019 r. – 13.02.2020 r.
- Lista obecności na zajęciach język obcy zawodowy techniczny za okres 05.11.2019 r. – 11.02.2020 r.

10. Łukasz Marszałek

- Indywidualny Plan Działania, daty spotkań: 17.02.2020 r., 25.01.2021 r., 26.01.2021 r., 24.05.2021 r.

- Lista obecności na zajęciach z doradztwa zawodowego w dniach: 05.11, 19.11, 21.11, 16.12.2019 r., 17.01, 09.03.2020 r.
- Lista obecności na zajęciach matematyka zawodowa techniczna za okres 05.11.2019 r. – 11.02.2020 r.
- Lista obecności na zajęciach język obcy zawodowy techniczny za okres 06.11.2019 r. – 09.01.2020 r.

11. Łukasz Sztejnagel

- Indywidualny Plan Działania, daty spotkań: 22.09.2020 r., 02.12.2021 r., 06.12.2021 r., 08.12.2021 r.
- Lista obecności na zajęciach z doradztwa zawodowego w dniach: 05.11, 19.11, 21.11, 16.12.2019 r., 17.01, 09.03.2020 r.
- Lista obecności na zajęciach matematyka zawodowa techniczna za okres 05.11.2019 r. – 11.02.2020 r.
- Lista obecności na zajęciach język obcy zawodowy techniczny za okres 06.11.2019 r. – 09.01.2020 r.

12. Igor Kańczewski

- Indywidualny Plan Działania, daty spotkań: 22.09.2020 r., 22.11.2021 r., 25.11.2021 r., 03.12.2021 r.
- Lista obecności na zajęciach z doradztwa zawodowego w dniach: 05.11, 19.11, 21.11, 16.12.2019 r., 17.01, 09.03.2020 r.
- Lista obecności na zajęciach matematyka zawodowa techniczna za okres 05.11.2019 r. – 11.02.2020 r.
- Lista obecności na zajęciach język obcy zawodowy techniczny za okres 06.11.2019 r. – 09.01.2020 r.

13. Monika Kopczyńska - nauczycielka

- Umowa udziału w studiach podyplomowych zawarta w dniu 30.10.2019 r.

Zespół kontrolujący zweryfikował zakupiony w ramach projektu sprzęt na podstawie dokumentacji fotograficznej przekazanej przez Beneficjenta i potwierdził jego wykorzystanie zgodnie z przeznaczeniem.

Na podstawie skontrolowanej próby dokumentacji należy stwierdzić, że Beneficjent co do zasady realizował projekt zgodnie z założeniami merytorycznymi *wniosku o dofinansowanie projektu, harmonogramem realizacji projektu* i postępowaniem rzeczowym wykazanym w zatwierdzonych do dnia kontroli *wnioskach o płatność*.

Wsparcie udzielone w ramach zadań poddanych kontroli jest zgodne z założeniami *Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych dla Poddziałania 10.02.03 Kształcenie zawodowe*.

Beneficjent co do zasady realizował zadeklarowane we *wniosku o dofinansowanie* i zatwierdzonych do dnia kontroli *wnioskach o płatność* działania z zakresu równości szans zgodnie z *Wytocznymi 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*.

Niemniej jednak, stwierdzono uchybienie w zakresie wprowadzania danych do SL2014, które szczegółowo zostało opisane w informacji pokontrolnej w części dotyczącej stwierdzonych uchybień/nieprawidłowości.

f) Prawidłowość realizacji projektów rozliczanych metodami uproszczonymi.

Nie dotyczy. Projekt nie jest rozliczany metodami uproszczonymi w ramach kosztów pośrednich.

g) Poprawność udzielania zamówień na podstawie ustawy Prawo zamówień publicznych.

Zgodnie z przedstawionymi przez Beneficjenta rejestrem postępowań przeprowadzonych w oparciu o ustawę Pzp oraz na podstawie analizy budżetu zawartego we *wniosku o dofinansowanie projektu* należy stwierdzić, iż przeprowadzono 1 postępowanie w ramach ustawy Pzp – Dostawa wyposażenia dwóch pracowni zawodowych do kwalifikacji technik informatyki i jednej pracowni do kwalifikacji technik logistyki, wyposażenie PIK w Zespole Szkół w Czernikowie w ramach projektu, które poddano kontroli:

- Wniosek o ustalenie trybu i rozpoczęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego z dnia 14.01.2020 r. wraz z opisem przedmiotu zamówienia.
- Szacowanie wartości zamówienia z dnia 14.01.2020 r. na podstawie cen pozyskanych ze stron internetowych.
- Ogłoszenie nr 503445-N-2020 o zamówieniu – dostawa wyposażenia pracowni informatycznych i logistycznej w Zespole Szkół w Czernikowie, opublikowane w dniu 16.01.2020 r. w Biuletynie Zamówień Publicznych.
- Ogłoszenie nr 503445-N-2020 o zamówieniu – dostawa wyposażenia pracowni informatycznych i logistycznej w Zespole Szkół w Czernikowie, opublikowane w dniu 16.01.2020 r. na stronie BIP Urzędu Gminy Czernikowo.
- Pytanie do postępowania przesłane w dniu 20.01.2020 r.
- Wyjaśnienie treści SIWZ z dnia 21.01.2020 r. (dotyczy postępowania o udzielenie zamówienia publicznego nr 503445-N-2020) - opublikowano w dniu 21.01.2020 r. na stronie BIP Urzędu Gminy Czernikowo.
- Pytanie do postępowania przesłane w dniu 23.01.2020 r.

- Wyjaśnienie treści SIWZ z dnia 23.01.2020 r. (dotyczy postępowania o udzielenie zamówienia publicznego nr 503445-N-2020) - opublikowano w dniu 23.01.2020 r. na stronie BIP Urzędu Gminy Czernikowo.
- Pytanie do postępowania przesłane w dniu 24.01.2020 r.
- Ogłoszenie nr 540015067-N-2020 o zmianie ogłoszenia opublikowane w dniu 27.01.2020 r. w Biuletynie Zamówień Publicznych.
- Wyjaśnienie treści SIWZ z dnia 27.01.2020 r. (dotyczy postępowania o udzielenie zamówienia publicznego nr 503445-N-2020) - opublikowano w dniu 27.01.2020 r. na stronie BIP Urzędu Gminy Czernikowo.
- Informacja o zmianie ogłoszenia o zamówieniu, zmiana treści SIWZ, zmiana terminu składania ofert opublikowane w dniu 27.01.2020 r. na stronie BIP Urzędu Gminy Czernikowo.
- Opis przedmiotu zamówienia po zmianach.
- Oferta Wykonawcy VICTORES Prawo i Zamówienia Publiczne Kamil Kwiatosiński wraz z załącznikami z dnia 24.01.2020 r. (data wpływu oferty: 27.01.2020 r.).
- Potwierdzenie wpłaty wadium z dnia 24.01.2020 r.
- Oferta Wykonawcy WEB-PROFIT Maciej Kuźlik wraz z załącznikami z dnia 24.01.2020 r. (data wpływu oferty: 27.01.2020 r.).
- Potwierdzenie wpłaty wadium z dnia 24.01.2020 r.
- Oferta Wykonawcy INFOCOMP Sp. z o. o. wraz z załącznikami z dnia 28.01.2020 r. (data wpływu oferty: 29.01.2020 r.).
- Potwierdzenie wpłaty wadium z dnia 17.01.2020 r.
- Oferta Wykonawcy CEZAR Cezary Machnio i Piotr Gębka Sp. z o. o. wraz z załącznikami z dnia 29.01.2020 r. (data wpływu oferty: 30.01.2020 r.).
- Potwierdzenie wpłaty wadium z dnia 29.01.2020 r.
- Wykaz złożonych ofert w przetargu nieograniczonym na wykonanie zamówienia publicznego.
- Informacja z otwarcia ofert zamieszczona w dniu 30.01.2020 r. na stronie BIP Urzędu Gminy Czernikowo.
- Protokół z posiedzeń Komisji Przetargowej z dnia 18.02.2020 r. (zatwierdzony w dniu 21.02.2020 r.).
- Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 26.02.2020 r. opublikowane na stronie BIP Urzędu Gminy w Czernikowie.
- Potwierdzenie wysłania informacji o wyborze najkorzystniejszej oferty w dniu 26.02.2020 r.
- Wezwania do przedłużenia terminu związania ofertą z dnia 26.02.2020 r. wysłane drogą elektroniczną do: VICTORES Prawo i Zamówienia Publiczne Kamil Kwiatosiński, WEB-PROFIT Maciej Kuźlik, INFOCOMP Sp. z o. o., CEZAR Cezary Machnio i Piotr Gębka Sp. z o. o.



- Odpowiedzi na ww. wezwanie przesłane przez Wykonawców – WEB-PROFIT Maciej Kuźlik (z dnia 26.02.2020 r.), CEZAR Cezary Machnio i Piotr Gębka (z dnia 27.02.2020 r.), INFOCOMP Sp. z o. o. (z dnia 26.02.2020 r.).
- Zawiadomienia o zwrocie wadium Wykonawcom (VICTORES Prawo i Zamówienia Publiczne Kamil Kwiatosiński, WEB-PROFIT Maciej Kuźlik, INFOCOMP Sp. z o. o., CEZAR Cezary Machnio i Piotr Gębka Sp. z o. o.) z dnia 26.02.2020 r. wysłane drogą elektroniczną.
- Wyciąg bankowy potwierdzający dokonanie zwrotu wadium Wykonawcom w dniu 26.02.2020 r.
- Zawiadomienie o zwrocie wadium Wykonawcy INFOCOMP Sp. z o. o. z dnia 4.03.2020 r.
- Wyciąg bankowy potwierdzający dokonanie zwrotu wadium ww. Wykonawcy w dniu 4.03.2020 r.
- Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego z dnia 4.03.2020 r.
- Oświadczenia o braku lub istnieniu okoliczności, o których mowa w art. 17 ust. 1 ustawy PZP: p. Tomasz Krasicki (kierownik zamawiającego) z dnia 30.01.2020 r., p. Przemysław Pujer (członek komisji przetargowej) z dnia 30.01.2020 r., p. Sandra Stencelewska-Grabowska (członek komisji przetargowej) z dnia 30.01.2020 r., p. Marek Brzustewicz (członek komisji przetargowej) z dnia 30.01.2020 r., p. Andrejus Sivickis (inna osoba wykonująca czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia) z dnia 30.01.2020 r., p. Agnieszka Wilczak (inna osoba wykonująca czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia) z dnia 30.01.2020 r.
- Wezwanie Wykonawcy VICTORES Prawo i Zamówienia Publiczne Kamil Kwiatosiński do złożenia wyjaśnienia zasadności zastrzeżenia informacji jako tajemnicy przedsiębiorstwa z dnia 31.01.2020 r. wysłane drogą elektroniczną.
- Odpowiedź Wykonawcy z dnia 03.02.2020 r. na ww. wezwanie.
- Wezwanie Wykonawcy INFOCOMP Sp. z o. o. do złożenia oświadczeń i dokumentów potwierdzających spełnianie warunków udziału w postępowaniu oraz brak podstaw wykluczenia z dnia 4.02.2020 r. wysłane drogą elektroniczną.
- Uzupełniona dokumentacja przez ww. Wykonawcę z dnia 10.02.2020 r.
- Pismo od WEB-PROFIT Maciej Kuźlik z dnia 2.03.2020 r. dot. ujawnienia nieprawidłowości.
- Odpowiedź Zamawiającego na ww. pismo z dnia 2.03.2020 r.
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 510039821-N-2020 opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 04.03.2020 r.
- Umowa nr 01/IWP.272.1/2020 zawarta w dniu 04.03.2020 r. pomiędzy Gminą Czernikowo, ul. Słowackiego 12, 87-640 Czernikowo a INFOCOMP Sp. z o. o., ul. Szosa Chełmińska 191, 87-100 Toruń.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji należy stwierdzić, iż co do zasady zamówienia w ramach Pzp zostały przeprowadzone zgodnie z zapisami Ustawy Pzp, zapisami *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 oraz założeniami zawartymi w umowie o dofinansowanie projektu.*

h) Poprawność udzielania zamówień zgodnie z umową o dofinansowanie projektu.

Zgodnie z rejestrem postępowań przedstawionym przez Beneficjenta oraz na podstawie analizy budżetu zawartego we wniosku o dofinansowanie projektu należy stwierdzić, iż przeprowadzono jedną procedurę w oparciu o zasadę konkurencyjności.

Przedstawiono:

- **Postępowanie nr 1:** Kurs prawa jazdy z dnia 19.04.2021 r.:
 - Szacowanie wartości zamówienia z dnia 24.03.2021 r.
 - Wydruk ogłoszenia z Bazy konkurencyjności nr 2021-20857-43711.
 - Formularz ofertowy od Auto Szkoła Toruń AS-Tor Piotr Berent z Torunia z dnia 23.04.2021 r.
 - Formularz ofertowy od O.S.K. Auto-Prawko Dariusz Bartz z Torunia z dnia 27.04.2021 r.
 - Protokół postępowania o udzielenie zamówienia z dnia 28.04.2021 r.
 - Umowę zawartą z Auto Szkoła Toruń AS-Tor Piotr Berent, ul. Drzymały 17/4, 87-100 Toruń z dnia 10.05.2021 r.
 - Wydruk informacji o wyborze wykonawcy zamieszczonej na Bazie konkurencyjności.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji, należy stwierdzić, iż co do zasady zamówienie zostało przeprowadzone i udokumentowane zgodnie z zapisami Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020 oraz zapisami umowy o dofinansowanie Projektu.

Zgodnie z rejestrami procedur przedstawionymi przez Beneficjenta oraz na podstawie analizy budżetu zawartego we wniosku o dofinansowanie projektu należy stwierdzić, iż Beneficjent przeprowadził jedną procedurę w ramach rozeznania rynku.

Przedstawiono:

- Wykonanie instalacji sieci komputerowej LAN oraz dedykowanej instalacji elektrycznej w trzech pracowniach komputerowych Zespołu Szkół w Czernikowie z dnia 22.01.2020 r.
 - Zapytanie ofertowe wraz z opisem przedmiotu zamówienia z dnia 22.01.2020 r.



- Wiadomości e-mail z zaproszeniem do złożenia oferty przesłane w dniu 22.01.2020 r. do 7 potencjalnych oferentów.
- Oferta złożona przez INFOCOMP Sp. z o. o. z dnia 24.01.2020 r.
- Oferta złożona przez ASINSTAL z dnia 27.01.2020 r.
- Oferta złożona przez MP PRO Marcin Pietrzak z dnia 29.01.2020 r.
- Protokół wyboru najkorzystniejszej oferty w ramach postępowania z dnia 31.01.2020 r.
- Umowa nr 1/IWP.272.2/2020 dotycząca realizacji usługi zawarta w dniu 03.02.2020 r. z INFOCOMP Sp. z o.o., ul. Szosa Chełmińska 191, 87-100 Toruń.

i) Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.

Nie dotyczy. W ramach przedmiotowego projektu nie założono udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.

j) Prawdliwość realizacji działań informacyjno – promocyjnych.

W toku czynności kontrolnych stwierdzono, że plakat przedstawiony przez Beneficjenta oraz strona internetowa Beneficjenta www.zs.czemnikowo.pl zawierają wszystkie informacje, wymagane zgodnie z załącznikiem nr 8 umowy o dofinansowanie Projektu, tj. *Obowiązkami informacyjnymi beneficjenta*.

Poddana kontroli dokumentacja ww. dokumentacja potwierdza, iż Beneficjent co do zasady wypełnił obowiązki wynikające z § 21 umowy o dofinansowanie projektu dotyczące informacji i promocji oraz Załącznika nr 8 do przedmiotowej umowy.

k) Zapewnienie właściwej ścieżki audytu oraz sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Na podstawie dokumentacji oraz zdjęć przesłanych przez Beneficjenta, Zespół kontrolujący potwierdził, że Beneficjent co do zasady zapewnił właściwą ścieżkę audytu, a całość dokumentacji wytworzonej w związku z realizacją projektu jest prowadzona i przechowywana zgodnie z zapisami § 15 umowy o dofinansowanie Projektu.

l) Wdrożenie zaleceń pokontrolnych.

W ramach przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono ponownego wystąpienia uchybień opisanych w informacji pokontrolnej nr 11/2021/2022 oraz w informacji pokontrolnej nr 14/2021/2022.

m) Partnerstwo.

Nie dotyczy. Projekt był realizowany w partnerstwie.

STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI/UCHYBIENIA

1. Prawdliwość rozliczeń finansowych.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

2. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

3. Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

4. Sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z:

- Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych),
- ustawą z 10.05.2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2019 r., poz. 1781).

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

5. Zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta.

- a) Niezgodność danych o uczestnikach projektu w SL2014.
Kategoria uchybienia – mniej istotne.**

W trakcie czynności kontrolnych projektu Beneficjent przedłożył Zespołowi kontrolującemu dokumentację na potwierdzenie zebrania danych w formie papierowej, dotyczących dat przystąpienia do projektu oraz dat uczestnictwa w poszczególnych formach wsparcia. Zespół kontrolujący zweryfikował próbę dokumentacji wybranych uczestników i stwierdził

niezgodność pomiędzy dokumentacją zebraną w formie papierowej a danymi wprowadzonymi do SL2014 dotyczącą następujących uczestników:

L.p.	Imię i nazwisko Rodzaj wsparcia	Data rozpoczęcia zajęć wg SL2014	Data rozpoczęcia zajęć wg dokumentów źródłowych
1.	Przemysław Gizela - doradztwo zawodowe - zajęcia dodatkowe - wsparcie TIK	02.11.2019 r. 02.11.2019 r. 02.11.2019 r.	20.11.2019 r. 04.11.2019 r. 04.11.2019 r.
2.	Jakub Popławski - doradztwo zawodowe - zajęcia dodatkowe - wsparcie TIK	02.11.2019 r. 02.11.2019 r. 02.11.2019 r.	20.11.2019 r. 04.11.2019 r. 04.11.2019 r.
3.	Alan Rad - doradztwo zawodowe - zajęcia dodatkowe - wsparcie TIK	02.11.2019 r. 02.11.2019 r. 02.11.2019 r.	20.11.2019 r. 04.11.2019 r. 04.11.2019 r.
4.	Sandra Będlin - doradztwo zawodowe - zajęcia dodatkowe - wsparcie TIK	02.11.2019 r. 02.11.2019 r. 02.11.2019 r.	05.11.2019 r. 05.11.2019 r. 05.11.2019 r.
5.	Sebastian Wolski - doradztwo zawodowe - zajęcia dodatkowe	02.11.2019 r. 02.11.2019 r.	05.11.2019 r. 04.11.2019 r.
6.	Sandra Adach - doradztwo zawodowe - zajęcia dodatkowe	02.11.2019 r. 02.11.2019 r.	05.11.2019 r. 04.11.2019 r.
7.	Krystian Górny - doradztwo zawodowe - zajęcia dodatkowe - wsparcie TIK	02.11.2019 r. 02.11.2019 r. 02.11.2019 r.	05.11.2019 r. 05.11.2019 r. 05.11.2019 r.
8.	Aleksandra Bytner - doradztwo zawodowe - zajęcia dodatkowe - wsparcie TIK	02.11.2019 r. 02.11.2019 r. 02.11.2019 r.	05.11.2019 r. 05.11.2019 r. 05.11.2019 r.
9.	Anna Frącz - doradztwo zawodowe - zajęcia dodatkowe - wsparcie TIK	02.11.2019 r. 02.11.2019 r. 02.11.2019 r.	05.11.2019 r. 05.11.2019 r. 05.11.2019 r.
10.	Łukasz Marszałek - doradztwo zawodowe - zajęcia dodatkowe - wsparcie TIK	02.11.2019 r. 02.11.2019 r. 02.11.2019 r.	05.11.2019 r. 05.11.2019 r. 05.11.2019 r.
11.	Łukasz Szejnagel - doradztwo zawodowe - zajęcia dodatkowe - wsparcie TIK	02.11.2019 r. 02.11.2019 r. 02.11.2019 r.	05.11.2019 r. 05.11.2019 r. 05.11.2019 r.
12.	Igor Kańczewski - doradztwo zawodowe - zajęcia dodatkowe - wsparcie TIK	02.11.2019 r. 02.11.2019 r. 02.11.2019 r.	05.11.2019 r. 05.11.2019 r. 05.11.2019 r.

Stwierdzono również niezgodność dotyczącą daty otrzymania pierwszego wsparcia i tym samym daty rozpoczęcia udziału w projekcie.

L.p.	Imię i nazwisko	Data rozpoczęcia udziału w projekcie wg SL2014	Data rozpoczęcia udziału w projekcie wg dokumentów źródłowych
1.	Przemysław Gizela	02.11.2019 r.	04.11.2019 r.
2.	Jakub Popławski	02.11.2019 r.	04.11.2019 r.
3.	Alan Rad	02.11.2019 r.	04.11.2019 r.
4.	Sebastian Wolski	02.11.2019 r.	04.11.2019 r.
5.	Sandra Adach	02.11.2019 r.	04.11.2019 r.
6.	Sandra Będlin	02.11.2019 r.	05.11.2019 r.
7.	Krystian Górny	02.11.2019 r.	05.11.2019 r.
8.	Aleksandra Bytner	02.11.2019 r.	05.11.2019 r.
9.	Anna Frącz	02.11.2019 r.	05.11.2019 r.
10.	Łukasz Marszałek	02.11.2019 r.	05.11.2019 r.
11.	Łukasz Szejnagel	02.11.2019 r.	05.11.2019 r.
12.	Igor Kańczewski	02.11.2019 r.	05.11.2019 r.

Ze złożonych przez Beneficjenta w trakcie czynności kontrolnych wyjaśnień wynika, iż niezgodność pomiędzy danymi zebranymi w formie papierowej a danymi wskazanymi w SL2014 jest wynikiem błędnego wprowadzenia danych do systemu SL2014.

6. Prawdliwość realizacji projektów rozliczanych metodami uproszczonymi.

Nie dotyczy.

7. Poprawność udzielania zamówień na podstawie ustawy Prawo zamówień publicznych.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

8. Poprawność udzielania zamówień zgodnie z umową o dofinansowanie projektu.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

9. Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.

Nie dotyczy.

10. Prawdliwość realizacji działań informacyjno – promocyjnych.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

11. Zapewnienie właściwej ścieżki audytu oraz sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

12. Wdrożenie zaleceń pokontrolnych.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

13. Partnerstwo.

Nie dotyczy.

ZALECENIA POKONTROLNE

1. Zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta.

- a) *Niezgodność danych o uczestnikach projektu w SL2014.*
Kategoria uchybienia – mniej istotne.

Instytucja Zarządzająca RPO WK-P zaleca, aby Beneficjent podczas realizacji przedmiotowego projektu oraz kolejnych projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego dokumentował przeprowadzane działania w SL2014 w sposób rzetelny i zgodny ze stanem faktycznym oraz zgodnie z aktualną wersją „Podręcznika Beneficjenta w ramach EFS” zamieszczoną na stronie internetowej Programu, do czego został zobowiązany w § 14 umowy o dofinansowanie projektu. Beneficjent zbierając dane zobowiązany jest do weryfikowania ich poprawności i następnie poprawnego wprowadzania do systemu SL2014.

Jednocześnie Beneficjent zobowiązany jest do zweryfikowania wskazanych w części *Stwierdzone nieprawidłowości/uchybienia* niezgodności danych wprowadzonych do SL2014 i przekazania informacji o ich zaktualizowaniu.

OCENA WEDŁUG KRYTERIÓW

1. Całościowa ocena realizacji projektu/funkcjonowania systemu	Kategoria I
--	-------------

Legenda:

Kategoria I – projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia,

Kategoria II – projekt jest realizowany co do zasady w sposób poprawny, ale potrzebne są usprawnienia,

Kategoria III – projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, ale występują istotne uchybienia/nieprawidłowości, potrzebne są znaczne usprawnienia,

Kategoria IV – projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, ale występują liczne, kluczowe uchybienia/nieprawidłowości; potrzebne jest niezwłoczne wdrożenie planu naprawczego,

Kategoria V – projekt jest realizowany nieprawidłowo, co powoduje konieczność nałożenia sankcji wynikających z rozwiązania umowy o dofinansowanie projektu.

Załącznik nr 1: Wynik kontroli zamówienia publicznego.

Informację pokontrolną sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, dwa dla jednostki kontrolującej i jeden dla jednostki kontrolowanej.

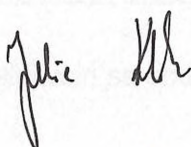
Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem Informacji pokontrolnej, pisemnych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej i przekazanie ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie **14 dni kalendarzowych** od dnia otrzymania dokumentu wraz z dwoma egzemplarzami niepodpisanej Informacji pokontrolnej.

W przypadku braku uwag do Informacji pokontrolnej ze strony kierownika jednostki kontrolowanej należy przekazać do jednostki kontrolującej dwa podpisane egzemplarze Informacji pokontrolnej w ciągu **14 dni kalendarzowych** od dnia otrzymania od niej przedmiotowego dokumentu.

Jednocześnie należy przekazać do jednostki kontrolującej informacje o sposobie wykorzystania uwag i wniosków oraz realizacji Zaleceń pokontrolnych lub przyczynach niepodjęcia odpowiednich działań mających na celu ich wdrożenie, w terminie **14 dni kalendarzowych** otrzymania przedmiotowych Zaleceń pokontrolnych.

Podpisy członków Zespołu kontrolującego, w tym kierownika Zespołu kontrolującego.

		podinspektor (1)  Katarzyna Krajczyńska
---	---	---

Data oraz podpis kierownika jednostki kontrolowanej.

Wójt Gminy Czernikowo  Tomasz Krasicki



Fundusze Europejskie
Program Regionalny



Województwo
Kujawsko-Pomorskie

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl

Mój region w Europie

Wynik kontroli zamówienia publicznego

A Informacje o przeprowadzonej kontroli

Instytucja kontrolująca	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu
Kontrolerzy	Julia Kluzik, Małgorzata Filarska, Katarzyna Krajczyńska
Program	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020
Oś priorytetowa	10. Innowacyjna edukacja
Działanie/ poddziałanie	10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe / 10.2.3. Kształcenie zawodowe
Nr projektu	RPKP.10.02.03-04-0004/19
Beneficjent	Gmina Czernikowo
Nr kontroli	63/2021/2022
Termin kontroli	08.12.2021 r. – 18.01.2022 r.

B Wynik kontroli zamówień publicznych na podstawie informacji pokontrolnej nr 63/2021/2022

1. Nr zamówienia	503445-N-2020
Nazwa postępowania	Postępowanie dotyczące dostawy wyposażenia dwóch pracowników do kwalifikacji technik informatyki i jednej pracowni do kwalifikacji technik logistyki, wyposażenie PIK w Zespole Szkół w Czernikowie.
Wykaz dokumentów poddanych weryfikacji (śląd rewizyjny)	– Wniosek o ustalenie trybu i rozpoczęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego z dnia 14.01.2020 r. wraz z opisem przedmiotu zamówienia. – Szacowanie wartości zamówienia – wydruki ze stron internetowych. – Ogłoszenie nr 503445-N-2020 o zamówieniu – dostawa wyposażenia pracowni informatycznych i logistycznej w Zespole Szkół w Czernikowie, opublikowane w dniu 16.01.2020 r. w Biuletynie Zamówień Publicznych. – Ogłoszenie nr 503445-N-2020 o zamówieniu – dostawa wyposażenia pracowni informatycznych i logistycznej w Zespole Szkół w Czernikowie, opublikowane



w dniu 16.01.2020 r. na stronie BIP Urzędu Gminy Czernikowo.

- Pytania do postępowania.
- Wyjaśnienie treści SIWZ z dnia 21.01.2020 r. (dotyczy postępowania o udzielenie zamówienia publicznego nr 503445-N-2020) - opublikowano w dniu 21.01.2020 r. na stronie BIP Urzędu Gminy Czernikowo.
- Wyjaśnienia treści SIWZ.
- Ogłoszenie nr 540015067-N-2020 o zmianie ogłoszenia opublikowane w dniu 27.01.2020 r. w Biuletynie Zamówień Publicznych.
- Informacja o zmianie ogłoszenia o zamówieniu, zmiana treści SIWZ, zmiana terminu składania ofert opublikowane w dniu 27.01.2020 r. na stronie BIP Urzędu Gminy Czernikowo.
- Opis przedmiotu zamówienia po zmianach.
- Oferty wykonawców.
- Wykaz złożonych ofert w przetargu nieograniczonym na wykonanie zamówienia publicznego.
- Informacja z otwarcia ofert zamieszczona w dniu 30.01.2020 r. na stronie BIP Urzędu Gminy Czernikowo.
- Protokół z posiedzeń Komisji Przetargowej z dnia 18.02.2020 r. (zatwierdzony w dniu 21.02.2020 r.).
- Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 26.02.2020 r. opublikowane na stronie BIP Urzędu Gminy w Czernikowie.
- Potwierdzenie wysłania informacji o wyborze najkorzystniejszej oferty w dniu 26.02.2020 r.
- Korespondencja między Zamawiającym a wykonawcami.
- Zawiadomienia o zwrocie wadium Wykonawcom.
- Wyciągi bankowe potwierdzające dokonanie zwrotu wadium Wykonawcom.
- Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego z dnia 4.03.2020 r.
- Oświadczenia o braku lub istnieniu okoliczności, o których mowa w art. 17 ust. 1 ustawy PZP: p. Tomasz Krasicki (kierownik zamawiającego) z dnia 30.01.2020 r., p. Przemysław Pujer (członek komisji przetargowej) z dnia



	30.01.2020 r., p. Sandra Stencelewska-Grabowska (członek komisji przetargowej) z dnia 30.01.2020 r., p. Marek Brzustewicz (członek komisji przetargowej) z dnia 30.01.2020 r., p. Andrejus Sivickis (inna osoba wykonująca czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia) z dnia 30.01.2020 r., p. Agnieszka Wilczak (inna osoba wykonująca czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia) z dnia 30.01.2020 r. – Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 510039821-N-2020 opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 04.03.2020 r. – Umowa nr 01/IWP.272.1/2020 zawarta w dniu 04.03.2020 r. pomiędzy Gminą Czernikowo, ul. Słowackiego 12, 87-640 Czernikowo a INFOCOMP Sp. z o. o., ul. Szosa Chełmińska 191, 87-100 Toruń.
Korespondencja ¹	Nie dotyczy.
Nieprawidłowości	Nie
Wynik kontroli ²	Nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości.

Sporządził: (data i podpis)

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

(data i podpis)

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

podinspektor

(1)

Katarzyna Krajczyńska

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

13.01.2020

C. Ostateczny wynik kontroli zamówień publicznych na podstawie informacji pokontrolnej nr (w wyniku złożenia przez Beneficjenta zastrzeżeń do informacji pokontrolnej nr)

1. Nr zamówienia	Nie dotyczy.
Nazwa postępowania	Nie dotyczy.
Data wpływu zastrzeżeń	Nie dotyczy.
Przedmiot zastrzeżeń	Nie dotyczy.

¹ Informacja o prowadzonej korespondencji wyjaśniającej z wnioskodawcą/ beneficjentem oraz / lub o weryfikacji dokumentów postępowania w siedzibie wnioskodawcy/ beneficjenta.

² Opis postępowania i jego ocena, w tym stwierdzone uchybienia i nieprawidłowości z podaniem podstawy faktycznej i prawnej, wysokość procentowa nałożonej korekty finansowej, wraz z podaniem podstawy prawnej



Fundusze
Europejskie
Program Regionalny



Województwo
Kujawsko-Pomorskie

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl

Mój region w Europie

Wykaz dokumentów poddanych weryfikacji (ślad rewizyjny)	Nie dotyczy.
Korespondencja ³	Nie dotyczy.
Nieprawidłowości	Nie dotyczy.
Ostateczne rozstrzygnięcie	Nie dotyczy.

Sporządził: (data i podpis)

18.01.2022 r.
[podpis]

18.01.2022
[podpis]

18.01.2022 r.

podinspektor

(1)

[podpis]
Katarzyna Krajczyńska

Zaakceptował: (data i podpis)

Zatwierdził: (data i podpis)

³ Informacja o prowadzonej korespondencji wyjaśniającej z wnioskodawcą/ beneficjentem oraz / lub o weryfikacji dokumentów postępowania w siedzibie wnioskodawcy/ beneficjenta.