

EFS-V.432.108.2024

INFORMACJA POKONTROLNA**FESW.08.01-IZ.00-0055/23-001-INF****Informacje wstępne****— Informacje o projekcie —**

Numer kontroli: FESW.08.01-IZ.00-0055/23-001
Numer projektu: FESW.08.01-IZ.00-0055/23
Tytuł projektu: Przedszkolne Inkubatory Świętokrzyskiej
Dwujęzyczności

— Dane beneficjenta —

Identyfikator beneficjenta: 6571861454
Nazwa beneficjenta: Województwo Świętokrzyskie/Świętokrzyskie Centrum
Doskonalenia Nauczycieli w Kielcach
Adres beneficjenta: ul. Marszałka J. Piłsudskiego 42, 25-431 Kielce

— Informacje o kontroli —

Tryb kontroli: Planowa
Typ kontroli: Na miejscu
Rodzaj kontroli: Wizyta monitoringowa, W trakcie realizacji projektu
Zespół kontrolujący: Ewelina Ledwójcik, Lucyna Stąporek
Zastosowana lista sprawdzająca: Załącznik EFS-V.7 - Lista sprawdzająca do kontroli
na miejscu projektu, EFS-V.8 - Lista sprawdzająca -
zamówienia publiczne, Załącznik EFS-V.9 - Lista
sprawdzająca do wizyty monitoringowej, EFS-V.10 -
Lista sprawdzająca do kontroli trwałości, EFS-V.12- Lista
sprawdzająca do kontroli wykorzystywania środków
w ramach PT (IW wer. 13 obowiązująca od 27.11.2024 r.)
Wersja listy sprawdzającej: Wersja 1
Planowany termin kontroli: 2024-01-08 - 2024-01-13
Data rozpoczęcia kontroli: 2024-01-08
Podmiot kontrolujący: Instytucja Zarządzająca w ramach programu regionalnego
Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027

Podmioty kontrolowane: Świętokrzyskie Centrum Doskonalenia Nauczycieli
NIP: 6571861454

Miejsca przeprowadzenia kontroli: ul. Marszałka J. Piłsudskiego 42, 25-431 Kielce (Biuro projektu), Gminne Przedszkole w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Cedzynie, ul. Szkolna 6, 25-900 Kielce (miejsce realizacji form wsparcia – wizyta monitoringowa)

Kontrolowane zamówienia:

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
2024/BZP 00393147/01	Zakup i dostawa licencji dostępowych oraz pomocy dydaktycznych do nauki dwujęzyczności w ramach projektu Przedszkolne Inkubatory Świętokrzyskiej Dwujęzyczności	Umowa nr 10/PI/2024 z dnia 16.07.2024 r.

Numery kontrolowanych WoP: FESW.08.01-IZ.00-0055/23-004 za okres od 2024-08-01 do 2024-09-30

1. Wykaz skrótów

Brak

2. Podstawa prawna

- Kontrakt Programowy dla Województwa Świętokrzyskiego na lata 2021-2027.
- Program Regionalny Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027.
- art. 25 ust. 1 Ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (Dz. U. 2022 poz. 1079).
- § 30 decyzji nr FESW.08.01-IZ.00-0055/23 wydanej na mocy Uchwały nr 8623/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 21.02.2024 r. w sprawie podjęcia decyzji o dofinansowanie projektu własnego Województwa Świętokrzyskiego pn. „Przedszkolne Inkubatory Świętokrzyskiej Dwujęzyczności” w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus.
- Upoważnienie nr 90/2024 do przeprowadzenia kontroli z dnia 27.12.2024 r.

3. Cel kontroli

Sprawdzenie prawidłowości realizacji postanowień decyzji nr FESW.08.01-IZ.00-0055/23 o dofinansowanie projektu pn. „Przedszkolne Inkubatory Świętokrzyskiej Dwujęzyczności”.

4. Przedmiot kontroli

1. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu oraz zapewnienie właściwej ścieżki audytu.
2. Zgodność danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta.
3. Prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość kobiet i mężczyzn, równość szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami, Kartą Praw Podstawowych Unii Europejskiej, Konwencją o Prawach Osób Niepełnosprawnych, zasadą zrównoważonego rozwoju a także zasadą DNSH.
4. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.
5. Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalności uczestników/podmiotów projektu.
6. Prawidłowość rozliczeń finansowych.
7. Prawidłowość realizacji projektów, w ramach których koszty bezpośrednio są rozliczane ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych.
8. Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.
9. Ochrona danych osobowych.
10. Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych.
11. Prawidłowość realizacji projektów partnerskich.
12. Poprawność udzielania zamówień publicznych.
13. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.
14. Prawidłowość realizowanych form wsparcia.
15. Utrzymanie trwałości operacji i /lub rezultatu (jeżeli dotyczy).

W trakcie kontroli sprawdzono:

- 5,24 % dokumentacji merytorycznej dotyczącej uczestników projektu, tj. 20 osób z 382,
 - 42,86% dokumentacji merytorycznej dotyczącej personelu projektu, tj. 3 osoby z 7,
 - 14,29% dokumentacji merytorycznej dotyczącej zamówień publicznych, udzielanych zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych, tj. 1 zamówienie z 7,
- gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego,

- 42,86% merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierdzonego wniosku o płatność nr FESW.08.01-IZ.00-0055/23-004 za okres od 01.08.2024 r. do 30.09.2024 r. (tj. 3 dokumenty z 7), z zastosowaniem doboru próby z prawdopodobieństwem proporcjonalnym do wielkości elementów (dobór próby na podstawie jednostki monetarnej – Monetary Unit Sampling MUS).

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Ustalenie nr 1.1 Archiwizacja

Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu oraz zapewnienia właściwej ścieżki audytu.

Dokumentacja dotycząca projektu gromadzona była w segregatorach prowadzonych oddzielnie dla rodzaju spraw oraz przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Dokumentacja merytoryczna oraz finansowo-księgowa projektu przechowywana była w Świętokrzyskim Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Kielcach pod adresem: ul. Marszałka J. Piłsudskiego 42, 25-431 Kielce. Beneficjent udokumentował poszczególne obszary realizowanego projektu w sposób pozwalający na przesłanie ścieżki audytu i jej ocenę.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.1: Brak

Ustalenie nr 2.1 Postęp rzeczowy

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

Dane przekazane w kontrolowanym wniosku o płatność nr FESW.08.01-IZ.00-0055/23-004 za okres od 01.08.2024 r. do 30.09.2024 r. w zakresie postępu rzeczowego i finansowego były zgodne z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu, dostępną w Biurze projektu. Dokumenty dotyczące zrealizowanych form wsparcia poświadczają prawidłową realizację założeń merytorycznych projektu.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 2.1: Brak

Ustalenie nr 3.1 Polityki horyzontalne

Prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość kobiet i mężczyzn, równość szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami, Kartą Praw Podstawowych Unii Europejskiej, Konwencją o Prawach Osób Niepełnosprawnych, zasadą zrównoważonego rozwoju a także zasadą DNSH.

Działania z zakresu równości szans realizowane były zgodnie z obowiązującymi *Wytycznymi dotyczącymi realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027*. Beneficjent realizował zadania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie oraz we wniosku o płatność. Do dnia kontroli Beneficjent zrekrutował 5 osób z niepełnosprawnością. Projekt był zgodny z prawodawstwem unijnym oraz zasadą zrównoważonego rozwoju i zasadą DNSH.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 3.1: Brak

Ustalenie nr 4.1 Kwalifikowalność personelu projektu

Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.

Beneficjent zatrudniał personel projektu wskazany we wniosku o dofinansowanie i posiadał dokumentację uzasadniającą wybór osób wchodzących w skład personelu merytorycznego projektu. Weryfikacji poddana została dokumentacja merytoryczna trzech osób. Na podstawie okazanych dokumentów ustalono, że weryfikowane osoby posiadały odpowiednie kwalifikacje zawodowe na zajmowanym stanowisku pracy. Wysokość wynagrodzenia personelu nie przekraczała kwot określonych we wniosku o dofinansowanie. Wydatki poniesione na wynagrodzenia były zgodne z aktualnymi *Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*. Na potwierdzenie realizacji zadań w projekcie przedstawiono kontrolującym miesięczne karty czasu pracy, listy płac wraz z potwierdzeniem zapłaty wynagrodzenia. Osoby dysponujące środkami dofinansowania u Beneficjenta nie były prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko: mieniu, obrotowi gospodarczemu, działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe. Beneficjent nie angażował do projektu osób zatrudnionych w IZ FEŚ.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 4.1: Brak

Ustalenie nr 5.1 Kwalifikowalność uczestników projektu

Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

Na potrzeby rekrutacji uczestników do projektu pn.: Przedszkolne Inkubatory Świętokrzyskiej Dwujęzyczności Beneficjent wprowadził „Regulamin rekrutacji nauczycieli do projektu” oraz „Regulamin rekrutacji dzieci do projektu”. Beneficjent prowadził procedurę rekrutacji i przyznawania wsparcia uczestnikom projektu w sposób przejrzysty i zapewniający równy dostęp do otrzymania wsparcia. Nabór uczestników przeprowadzony był zgodnie kryteriami wyszczególnionymi we wniosku o dofinansowanie oraz na podstawie regulaminu rekrutacji do projektu. Z przedstawionej przez Beneficjenta listy 382 uczestników projektu do kontroli wylosowano 10 osób. Zespół kontrolujący stwierdził, iż uczestnicy projektu złożyli stosowne dokumenty potwierdzające spełnienie kryteriów kwalifikowalności udziału w projekcie, jednakże weryfikacja dokumentacji merytorycznej wylosowanych do kontroli uczestników wykazała nieprawidłowość w dokumentacji uczestnika [REDAKTOWANE] który brał udział w formach wsparcia przed złożeniem formularza zgłoszeniowego. W związku z powyższym Zespół kontrolujący poszerzył wielkość próby dokumentacji merytorycznej o kolejne 5%, tj. 10 osób. Status uczestników był zgodny z założeniami wniosku o dofinansowanie. Na potwierdzenie uczestnictwa w projekcie w odniesieniu do wylosowanych osób Beneficjent przedstawił:

- formularze zgłoszeniowe dzieci oraz nauczycieli do projektu,
- protokoły z rekrutacji,
- deklaracje rodzica/opiekuna prawnego o uczestnictwie dziecka w projekcie,
- opinie nauczyciela wychowawcy dotyczące indywidualnych potrzeb dziecka w związku z udziałem w zajęciach dodatkowych w projekcie,
- potwierdzenie przekazania kodów do platformy e-learningowej do realizacji zajęć warsztatowych z dziećmi,
- listy obecności na zajęciach dodatkowych dla dzieci: CLIL, doradztwo zawodowe w przedszkolu, ekologia w przedszkolu, spotkania z teatrem,
- listy obecności na kursach doskonalących dla nauczycieli: ekologia, doradztwo zawodowe w przedszkolu, CLIL, spotkania z teatrem, konwersacyjny kurs językowy dla nauczycieli,
- zaświadczenia potwierdzające ukończenie formy doskonalenia zawodowego dla nauczycieli,
- potwierdzenie odbioru pakietu do realizacji zajęć warsztatowych z dziećmi oraz artykułów piśmienniczych i biurowych.

Kontrola wykazała, iż dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu zostały złożone przed udzieleniem pierwszej formy wsparcia, za wyjątkiem jednego uczestnika [REDAKTOWANO] który przedłożył formularz zgłoszeniowy do projektu w dniu 16.12.2024 r., a jest wykazany na listach obecności na zajęciach dodatkowych w projekcie w okresie 01.10.2024 r. – 16.12.2024 r. Dane wylosowanych uczestników zbierane w formie papierowej były zgodne z danymi zawartymi w Systemie Monitorowania Europejskiego Funduszu Społecznego. W zakresie objętym kontrolą dane uczestników projektu były prawidłowe, kompletne oraz zbierane zgodnie z obowiązującymi *Wytycznymi dotyczącymi monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027* oraz *Wytycznymi dotyczącymi warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027*.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Beneficjent nie zastosował się do *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*, poprzez dopuszczenie uczestnika [REDAKTOWANO] do udziału w projekcie w okresie 01.10.2024 r.-16.12.2024 r. bez niezbędnych dokumentów rekrutacyjnych, które zostały złożone po udzieleniu mu pierwszej formy wsparcia, przy jednoczesnym wykazywaniu uczestnika na listach obecności w okresie niepodlegającym kwalifikowalności. Wymóg potwierdzenia kwalifikowalności uczestnika przed udzieleniem pierwszej formy wsparcia wynika z Rozdziału 4. pkt 6) ww. Wytycznych.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 5.1:

Zalecenie 5.1.1

Z tytułu stwierdzonego uchybienia Instytucja Zarządzająca wydaje zalecenie pokontrolne dla Beneficjenta, aby w przyszłej realizacji projektów dofinansowanych ze środków EFS+ dokonywał rzetelnej weryfikacji kwalifikowalności uczestników projektu przed udzieleniem im pierwszej formy wsparcia, zgodnie z *Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*.

Ustalenie nr 6.1 Postęp finansowy

Prawidłowość rozliczeń finansowych.

Realizując obowiązki wynikające z § 17 ust. 1 decyzji o dofinansowanie projektu nr FESW.08.01-IZ.00-0055/23 z dnia 21.02.2024 r. Beneficjent prowadził wyodrębnioną ewidencję wydatków w ramach posiadanego systemu finansowo-księgowego w sposób przejrzysty, pozwalający na identyfikację poszczególnych operacji związanych z projektem w oparciu o stosowane zasady (politykę) rachunkowości oraz pozostałe dokumenty

wewnętrzne. Weryfikacji poddano wylosowane do kontroli dokumenty finansowe w ramach wniosku o płatność nr FESW.08.01-IZ.00-0055/23-004 za okres od 01.08.2024 r. do 30.09.2024, tj.:

- Faktura VAT nr 1524117970 z dnia 24.07.2024 r. na kwotę 134 611,20 PLN brutto,
- Faktura VAT nr FV/190/2024 z dnia 31.07.2024 r. na kwotę 116 869,21 PLN brutto,
- Faktura VAT nr FV/191/2024 z dnia 31.07.2024 r. na kwotę 16 318,17 PLN brutto.

Beneficjent posiadał oryginalne dokumenty księgowe, które zostały zaewidencjonowane w systemie finansowo-księgowym i zapłacone z wyodrębnionego do projektu rachunku bankowego. Oryginały dokumentów księgowych były prawidłowo opisane i zgodne z zapisami wykazanymi w kontrolowanym wniosku o płatność. Budżet projektu nie przewiduje wydatków objętych cross-finansowaniem oraz na zakup środków trwałych. Wkład własny wnoszony był zgodnie z założeniami projektu. 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 nie stwierdzono wydatków niekwalifikowalnych oraz przypadku podwójnego finansowania, jak również finansowania działalności własnej. Beneficjent rozliczał koszty bezpośrednie zgodnie z obowiązującymi *Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 6.1: Brak

Ustalenie nr 7.1 Metody uproszczone

Prawidłowość realizacji projektów, w ramach których koszty bezpośrednie są rozliczane ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych.

Projekt podlega rozliczaniu na podstawie rzeczywiście poniesionych wydatków.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.1: Brak

Ustalenie nr 8.1 Pomoc publiczna/pomoc de minimis

Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.

Beneficjent nie udzielał pomocy publicznej/pomocy de minimis.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 8.1: Brak

Ustalenie nr 9.1 Ochrona danych osobowych

Ochrona danych osobowych.

Beneficjent przetwarzał dane osobowe wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne i realizacji projektów, w szczególności potwierdzania kwalifikowalności wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom projektów, ewaluacji, monitoringu kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych w ramach FEŚ 2021-2027 w zakresie wskazanym w decyzji o dofinansowanie. Beneficjent posiadał dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych. Beneficjent powierzył przetwarzanie danych osobowych uczestników projektu innym podmiotom na podstawie umów powierzenia przetwarzania danych osobowych. Beneficjent przetwarzał dane osobowe zgodnie z:

- decyzją o dofinansowanie projektu nr FESW.08.01-IZ.00-0055/23 z dnia 21.02.2024 r.,
- 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 danych),
- ustawą z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych,
- Wytycznymi dotyczącymi warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 9.1: Brak

Ustalenie nr 10.1 Informacja i promocja

Prawidłowość realizacji działań informacyjno – promocyjnych.

Beneficjent informował społeczeństwo o otrzymaniu wsparcia z Unii Europejskiej, w tym z FEŚ 2021-2027 (EFS+), m.in. poprzez:

- rozpowszechnienie ulotek oraz plakatów informacyjnych,
- opracowanie i zakup materiałów promocyjnych w postaci tablic, stojaków roll-up, flag

reklamowych, naklejek samoprzylepnych,

- zamieszczenie informacji o realizowanym projekcie na stronie internetowej: <https://samorząd.gov.pl/web/scdn-kielce/przedszkolne-inkubatory-swietokrzyskiej-dwujezycznosci> oraz w mediach społecznościowych,
- zorganizowanie konferencji prasowej dla mediów regionalnych.

Dokumentacja, strona internetowa, biuro projektu oraz inne materiały informacyjne związane z realizacją projektu zostały oznakowane wymaganymi logotypami. Realizowane działania informacyjno-promocyjne były adekwatne do zakresu merytorycznego, zasięgu oddziaływania projektu oraz zgodne z wymogami wskazanymi w decyzji o dofinansowanie, *Podręczniku wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji, Księdze Tożsamości Wizualnej marki Fundusze Europejskie 2021- 2027* oraz obowiązującymi *Wytycznymi dotyczącymi informacji i promocji Funduszy Europejskich na lata 2021-2027*.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 10.1: Brak

Ustalenie nr 11.1 Projekty partnerskie

Prawidłowość realizacji projektów partnerskich.

Kontrolowany projekt nie jest realizowany w partnerstwie.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 11.1: Brak

Ustalenie nr 12.1 Zamówienia publiczne - procedura (tryb podstawowy)

Poprawność udzielania zamówień publicznych.

Beneficjent do dnia kontroli udzielił 7 zamówień publicznych, w wyniku postępowań prowadzonych w trybie podstawowym zgodnie z art. 275 ust. 1 ustawy prawo zamówień publicznych. Weryfikacji poddane zostało postępowanie, którego przedmiotem był zakup i dostawa licencji dostępowych oraz pomocy dydaktycznych do nauki dwujęzyczności w ramach projektu Przedszkolne Inkubatory Świętokrzyskiej Dwujęzyczności nr FESW.08.01-IZ.00-0055/23. Ogłoszenie o postępowaniu zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 02.07.2024 r. pod numerem 2024/BZP 00393147/01. Termin składania

ofert wyznaczony został do dnia 10.07.2024 r. W podanym terminie wpłynęła 1 oferta. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 16.07.2024 r. Umowy nr 10/PI/2024 z firmą Yellow House Education S.A., ul. Podole 60, 30-394 Kraków na kwotę 133 187,38 PLN brutto.

Na potwierdzenie wykonania przedmiotu zamówienia Beneficjent przedstawił:

- Fakturę VAT nr FV/190/2024 z dnia 31.07.2024 r. na kwotę 116 869,21 PLN brutto, protokół odbioru z dnia 30.07.2024 r. oraz potwierdzenie zapłaty z dnia 27.09.2024 r.,
- Fakturę VAT nr FV/191/2024 z dnia 31.07.2024 r. na kwotę 16 318,17 PLN brutto, protokół odbioru z dnia 30.07.2024 r. oraz potwierdzenie zapłaty z dnia 29.08.2024 r.

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. Postępowanie zostało udokumentowane zgodnie z Ustawą Prawo zamówień publicznych z dnia 11 września 2019 r. (Dz. U. z 2023 r. poz. 1605). Nie zostały wykryte nieprawidłowości skutkujące nałożeniem korekty finansowej lub uznaniem wydatków za niekwalifikowalne.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 12.1: Brak

Ustalenie nr 13.1 Zasada konkurencyjności – dokumentacja

Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.

Beneficjent do dnia kontroli nie przeprowadzał zamówień z zastosowaniem zasady konkurencyjności.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 13.1: Brak

Ustalenie nr 14.1 Wizyta monitoringowa

Prawidłowość realizowanych form wsparcia.

W ramach kontrolowanego projektu nr FESW.08.01-IZ.00-0055/23, pn. „Przedszkolne Inkubatory Świętokrzyskiej Dwujęzyczności”, Zespół kontrolujący przeprowadził w dniu 03.01.2025 r. wizytę monitoringową w miejscu realizowanej formy wsparcia. Kontrola

wykazała, iż w Gminnym Przedszkolu w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Cedzynie pod adresem: ul. Szkolna 6, 25-900 Kielce prowadzone były dla dzieci/uczestników projektu zajęcia ekologiczne. Potwierdzeniem udziału w danej formie wsparcia był dziennik zajęć wraz z listą obecności. Forma wsparcia realizowana była zgodnie z harmonogramem planowanych do przeprowadzenia form wsparcia, udostępnionym przez Beneficjenta zgodnie z decyzją o dofinansowanie projektu. Pomieszczenie, w którym realizowana była kontrolowana forma wsparcia zostało oznaczone w sposób prawidłowy, zgodnie z obowiązującymi *Wytocznymi dotyczącymi informacji i promocji Funduszy Europejskich na lata 2021-2027*. Zakupione w ramach projektu wyposażenie, nie będące środkiem trwałym, było wykorzystywane zgodnie z przeznaczeniem.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 14.1: Brak

Ustalenie nr 15.1 Trwałość

Utrzymanie trwałości operacji i /lub rezultatu (jeżeli dotyczy).

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie w projekcie nie przewidziano utrzymania trwałości operacji i/lub rezultatu.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 15.1: Brak

6. Podsumowanie kontroli

1. Stwierdzone nieprawidłowości/błędy:

W zakresie objętym kontrolą nie stwierdzono nieprawidłowości w zweryfikowanych obszarach, a jedynie uchybienie w postaci niepotwierdzenia kwalifikowalności uczestnika projektu przed udzieleniem mu pierwszej formy wsparcia, zgodnie z obowiązującymi *Wytocznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*.

2. Zalecenia pokontrolne:

Z tytułu stwierdzonego uchybienia Instytucja Zarządzająca wydaje zalecenie pokontrolne dla Beneficjenta, aby w przyszłej realizacji projektów dofinansowanych ze środków EFS+ Beneficjent dokonywał rzetelnej weryfikacji kwalifikowalności uczestników projektu przed

udzieleniem im pierwszej formy wsparcia, zgodnie z obowiązującymi *Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*.

O sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych oraz podjętych działaniach lub przyczynach ich nie podjęcia prosimy o pisemne poinformowanie Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowego dokumentu.

7. Podsumowanie ustaleń finansowych

Nie dotyczy.

8. Pouczenia końcowe

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.

Ponadto, Beneficjent w terminach wskazanych w rekomendacjach i zaleceniach pokontrolnych zobowiązany jest do przekazania pisemnej informacji o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich zaniechania, a w przypadku uzupełniania dokumentacji dostarczenia jej we wskazanych sposobie i formie.

9. Załączniki

Brak załączników

Data sporządzenia Informacji Pokontrolnej:

13.03.2025 r.

Kontrolujący:

Ewelina Ledwójcik – Kierownik zespołu kontrolującego

/zaakceptowano elektronicznie/

(podpis kierownika zespołu kontrolującego)

Lucyna Stąporek – Członek zespołu kontrolującego

/zaakceptowano elektronicznie/

(podpis członka zespołu kontrolującego)

Agata Wiech

Kierownik Oddziału Kontroli EFS

Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego

Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego

/zaakceptowano elektronicznie/

Łukasz Grzesik

Zastępca Dyrektora

Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego

Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego

/podpisano elektronicznie/

Podpis Kierownika jednostki kontrolowanej:

/podpisano elektronicznie/

Św
Do
13.03.2025
m

...