

EFSIII.44.28.2025.JW.6

INFORMACJA POKONTROLNA FELD.08.08-IZ.00-0102/23-001-INF

Informacje wstępne

— Informacje o projekcie —

Numer kontroli: FELD.08.08-IZ.00-0102/23-001
Numer projektu: FELD.08.08-IZ.00-0102/23
Tytuł projektu: Dobry zawód - moja przyszłość

— Dane beneficjenta —

Identyfikator beneficjenta: 7271006567
Nazwa beneficjenta: Miasto Łódź/Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego
Adres beneficjenta: Łódź 90-926, Piotrkowska 104

— Informacje o kontroli —

Tryb kontroli: Planowa
Typ kontroli: Na miejscu
Rodzaj kontroli: Wizyta monitoringowa, W trakcie realizacji projektu, Zamówień publicznych
Zespół kontrolujący: Justyna Włodarczyk, Emilia Łopatowska
Zastosowana lista sprawdzająca: LISTA SPRAWDZAJĄCA DO KONTROLI PROJEKTU
Wersja listy sprawdzającej: Wersja 1
Planowany termin kontroli: 2025-05-08 - 2025-05-09, 2025-05-12-2025-05-14
Data rozpoczęcia kontroli: 2025-05-08
Podmiot kontrolujący: Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego
Podmioty kontrolowane: Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Łodzi - NIP: 7271006567



Miejsca przeprowadzenia kontroli:

Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Łodzi

Kontrolowane zamówienia:

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
2024/BZP 00501859/01	Dostawa pomocy dydaktycznych weterynaryjnych do pracowni rozrodu i inseminacji: symulatorów do nauki, modeli zwierząt, modeli części ciała zwierząt w ramach projektu „Dobry zawód – moja przyszłość”	Umowa Nr 2/DZMP/2024 z dnia 22.10.2024 r. na kwotę 438 495,00zł zawarta z firmą (dane zanonimizowano)

Numery kontrolowanych WoP: FELD.08.08-IZ.00-0102/23-001-01, FELD.08.08-IZ.00-0102/23-002-01, FELD.08.08-IZ.00-0102/23-003-02

1. Wykaz skrótów

1. CST2021 - Centralny system teleinformatyczny, o którym mowa w art. 2 pkt 29 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027
2. FEŁ2027 - Program regionalny Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027

2. Podstawa prawna

1. Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcie Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej;
2. Art. 8, art. 24 - 27 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 ze zm.);
3. Umowa o dofinansowanie projektu nr FELD.08.08-IZ.00-0102/23-00 z dnia 10.07.2024 r.

3. Cel kontroli

Kontrola w miejscu realizacji projektu i w siedzibie podmiotu kontrolowanego ma na celu potwierdzenie w szczególności, że:

- a) współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone,
- b) faktyczny stan realizacji projektu jest zgodny z umową o dofinansowanie projektu

i odpowiada informacjom ujętym we wnioskach o płatność oraz w innych dokumentach przekazywanych do instytucji kontrolującej,

c) wydatki zadeklarowane przez beneficjentów w związku z realizowanymi projektami zostały rzeczywiście poniesione i są zgodne z wymaganiami programu oraz z regułami unijnymi i krajowymi, tj. powszechnie obowiązującymi aktami prawa, umową o dofinansowanie projektu i właściwymi wytycznymi.

4. Przedmiot kontroli

Zakres kontroli obejmuje w szczególności następujące obszary:

1. zakres rzeczowy realizacji projektu;
2. zakres finansowy;
3. wybór wykonawców, tj.
 - stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych i przepisów wspólnotowych;
4. kwalifikowalność uczestników projektu i dane osobowe, w tym proces rekrutacji do projektu;
5. kwalifikowalność personelu projektu;
6. pomoc publiczna/pomoc de minimis;
7. prawidłowość udzielania wsparcia w miejscu jego realizacji (wizyta monitoringowa).
Podczas wizyty monitoringowej weryfikacji będą podlegać takie obszary jak:
 - a) forma wsparcia (czy jest zgodna z wnioskiem o dofinansowanie projektu),
 - b) liczba uczestników wsparcia (czy jest zgodna ze stanem faktycznym),
 - c) informacja i promocja projektu (np. oznakowanie pomieszczeń, w których realizowana jest dana forma wsparcia),
 - d) dostosowanie pomieszczeń, w których realizowana jest dana forma wsparcia, materiałów, sprzętu
i wyposażenia dla uczestników pod kątem potrzeb osób z niepełnosprawnościami,
 - e) wykorzystanie zgodnie z przeznaczeniem oraz dostępność w miejscu realizacji formy wsparcia sprzętu, wyposażenia oraz elementów infrastruktury zakupionych w ramach projektu.

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Brak

6. Podsumowanie kontroli

Podczas czynności kontrolnych na miejscu realizacji projektu sprawdzono:

1. Zakres rzeczowy realizacji projektu;
2. Zakres finansowy;
3. Wybór wykonawców, tj.
 - stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych i przepisów wspólnotowych;
4. Kwalifikowalność uczestników projektu i dane osobowe;
5. Kwalifikowalność personelu projektu;
6. Pomoc publiczna/pomoc de minimis;
7. Prawidłowość udzielania wsparcia w miejscu jego realizacji (wizyta monitoringowa).

Ad. 1

Potwierdzono, że stan realizacji postępu rzeczowego jest zgodny z informacjami zawartymi we wnioskach o płatność. W wyniku niniejszej kontroli potwierdzono stopień wykonania rezultatów/produktów/zadań ujętych w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie projektu oraz wykazanych i rozliczonych we wnioskach o płatność.

Beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne zgodnie z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie oraz zgodnie z Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji i Księgą Tożsamości Wizualnej marki Fundusze Europejskie 2021-2027.

W trakcie kontroli potwierdzono również spełnianie przez Beneficjenta założonego we wniosku

o dofinansowanie standardu informacyjno-promocyjnego.

Zespół kontrolny nie wnosi uwag w powyższym zakresie.

Ad. 2

Na podstawie zweryfikowanych dokumentów potwierdzono, że:

- wydatki wykazane przez Beneficjenta jako kwalifikowane są zgodne z wnioskiem o dofinansowanie, zostały dokonane w sposób przejrzysty, racjonalny, efektywny i są niezbędne do osiągnięcia celów/ prawidłowej realizacji projektu;
- dane wykazane we wnioskach o płatność są zgodne z weryfikowanymi dokumentami;
- dokumenty finansowe wraz z dowodami zapłaty, stanowiące podstawę sporządzenia wniosków

o płatność są kompletne i prawidłowo opisane;

- wydatki ponoszone są z wyodrębnionego dla projektu rachunku bankowego;
- wydatki są ewidencjonowane w wyodrębnionej dla projektu ewidencji księgowej;
- nie stwierdzono przypadków podwójnego finansowania określonych w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków (...);
- w projekcie nie są rozliczane niekwalifikowalne składniki wynagrodzeń, określone w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności;
- Beneficjent wnosi wkład własny zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i spełnia wymogi określone w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności;
- koszty bezpośrednie i pośrednie są prawidłowo kwalifikowane, tj. w ramach kosztów bezpośrednich nie są finansowane wydatki ujęte w katalogu kosztów pośrednich określonym w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków (...).

Zespół kontrolny nie wnosi uwag w powyższym zakresie.

Ad. 3

W ramach kontroli zweryfikowano postępowanie przetargowe przeprowadzone w trybie podstawowym bez możliwości negocjacji na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy Pzp w przedmiocie Dostawa pomocy dydaktycznych weterynaryjnych do pracowni rozrodu i inseminacji: symulatorów do nauki, modeli zwierząt, modeli części ciała zwierząt w ramach projektu „Dobry zawód – moja przyszłość”. Wybrana próba stanowiła 50% obligatoryjnie przeprowadzonych postępowań w trybie Pzp. Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w BZP w dniu 16.09.2024 r. pod nr 2024/BZP 00501859/01.

Zespół kontrolny nie wnosi uwag w powyższym zakresie.

Ad. 4

W ramach projektu przewidziano wsparcie dla 14 nauczycieli i 40 uczniów Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Łodzi, na 2 kierunkach: technik analityk i technik weterynarii. Do dnia kontroli zrekrutowano do projektu 40 uczniów oraz 14 nauczycieli.

Projekt obejmuje:

- zapewnienie kursów i szkoleń specjalistycznych dla 40 uczniów,
- zapewnienie staży w przedsiębiorstwach dla 40 uczniów,
- objęcie doradztwem zawodowym 40 uczniów,
- adaptacja i doposażenie 2 pracowni dla 2 kierunków zawodowych, w tym cyfryzacja placówki,
- podwyższenie kwalifikacji nauczycieli,
- warsztaty proekologiczne,
- warsztaty w zakresie zapobiegania dyskryminacji i podwyższenie dostępności szkoły dla osób z niepełnosprawnościami.

W ramach próby kontrolnej sprawdzono dokumentację 12 uczestników (8 uczniów i 4 nauczycieli), próba kontrolna na poziomie 21,82%.

Zespół kontrolny ustalił, że dokumentacja dotycząca ww. osób jest kompletna, została złożona przed udzieleniem pierwszej formy wsparcia i potwierdza, że uczestnicy zakwalifikowani do projektu spełniają kryteria kwalifikowalności wskazane we wniosku o dofinansowanie.

Beneficjent przetwarza powierzone mu dane osobowe zgodnie z umową o dofinansowanie projektu oraz przepisami prawa unijnego i krajowego.

Zespół kontrolny nie wnosi uwag w powyższym zakresie.

Ad. 5

Beneficjent zaangażował w ramach projektu 4 nauczycieli na podstawie przydzielenia godzin ponadwymiarowych w Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Łodzi zgodnie z art. 35a Karty Nauczyciela.

W ramach próby kontrolnej zbadano dokumentację 2 z 4 zaangażowanych do projektu osób (dane zanonimizowano) – próba na poziomie 50,00%. Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji wydatki poniesione z tytułu wynagrodzenia personelu można uznać za wydatki spełniające wszystkie wymogi kwalifikowalności.

Zespół kontrolny nie wnosi uwag w powyższym zakresie.

Ad. 6

Nie dotyczy

Ad. 7

Wizyta monitoringowa odbyła się w dniu 20.05.2025 r. w trakcie stażu uczennicy technikum weterynaryjnego, miejsce realizacji stażu - (dane zanonimizowano). Obecnie w stażu uczestniczy 1 osoba – uczennica (dane zanonimizowano), co jest zgodne z zapisami dziennika stażu. Sprawdzone listę obecności, program stażu. Uczennica wypełniła ankietę dla uczestnika projektu.

Na podstawie przeprowadzonej wizyty monitoringowej Zespół kontrolny nie wnosi uwag do prawidłowości realizacji kontrolowanego wsparcia w ramach projektu.

Potwierdza się kwalifikowalność wydatków poniesionych w związku z realizacją projektu, będących podstawą sporządzenia zatwierdzonych do dnia kontroli wniosków o płatność.

Nie stwierdzono uchybień/podejrzenia wystąpienia nieprawidłowości/zagrożeń w realizacji projektu.

W związku z powyższym nie wydano zaleceń pokontrolnych.

7. Podsumowanie ustaleń finansowych

Nie dotyczy.

8. Pouczenia końcowe

Jednostka kontrolująca doręcza Podmiotowi kontrolowanemu jeden egzemplarz Informacji pokontrolnej. 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.

Kierownikowi Podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo do zgłoszenia, na piśmie utrwalonym

w postaci elektronicznej lub w postaci papierowej, umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej, w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia doręczenia Informacji pokontrolnej.

W przypadku przekroczenia przez Podmiot kontrolowany terminu na zgłoszenie zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej, Jednostka kontrolująca może odmówić ich rozpatrzenia.

W przypadku braku zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej Kierownik Podmiotu kontrolowanego

lub osoba przez niego upoważniona może o tym poinformować Jednostkę kontrolującą, na piśmie utrwalonym w postaci elektronicznej lub w postaci papierowej.

9. Załączniki

Brak załączników.

Zespół kontrolny

18.06.2025 r.

Justyna Włodarczyk
(data, podpis członka Zespołu kontrolnego)

18.06.2025 r.

Emilia Łopatowska
(data, podpis członka Zespołu kontrolnego)

