



EFSIII.44.25.2025.ŁNP.6

INFORMACJA POKONTROLNA FELD.08.08-IZ.00-0003/23-001-INF

Informacje wstępne

— Informacje o projekcie —

Numer kontroli: FELD.08.08-IZ.00-0003/23-001

Numer projektu: FELD.08.08-IZ.00-0003/23

Tytuł projektu: Mechatroniczne kwalifikacje dla Przemysłu 4.0.
Edycja druga

— Dane beneficjenta —

Identyfikator beneficjenta: 7250028902

Nazwa beneficjenta: Miasto Łódź / Łódzkie Centrum Doskonalenia
Nauczycieli i Kształcenia Praktycznego

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, Zamówień poza PZP

Zespół kontrolujący: Karolina Sobczak, Marcin Grzelczak, Maciej
Małecki, Łukasz Nozdryn-Płotnicki

**Zastosowana lista
sprawdzająca:** LISTA SPRAWDZAJĄCA DO KONTROLI
PROJEKTU

Wersja listy sprawdzającej: Wersja 1



Planowany termin kontroli: 2025-05-06 - 2025-05-09

Data rozpoczęcia kontroli: 2025-05-06

Podmiot kontrolujący: Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego

Podmioty kontrolowane: Łódzkie Centrum Doskonalenia Nauczycieli
i Kształcenia Praktycznego - NIP: 7251363293

Miejsca przeprowadzenia kontroli: Łódzkie Centrum Doskonalenia Nauczycieli i
Kształcenia Praktycznego, ul. Kopcińskiego 29,
90-142 Łódź

Kontrolowane zamówienia:

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
2024/BZP 00581808/01	MKP.4.2024.3 Pełnienie funkcji trenera podczas zajęć edukacyjnych z uczestnikami (uczniowie techników) realizowanych w ramach Projektu „Mechatroniczne kwalifikacje dla Przemysłu 4.0. Edycja 2”	4/2024/MK4.0e2/US

Numery kontrolowanych WoP: FELD.08.08-IZ.00-0003/23-001-02, FELD.08.08-IZ.00-0003/23-002-01, FELD.08.08-IZ.00-0003/23-003-01

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.00-0003/23-00 z dnia 03.09.2024 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 obejmował w szczególności następujące obszary:

1. zakres rzeczowy realizacji projektu;
2. zakres finansowy;
3. wybór wykonawców, tj.
 - stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych i przepisów wspólnotowych



- stosowanie Zasady konkurencyjności

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

- stosowanie Zasady konkurencyjności

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).

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 w zatwierdzonych do dnia kontroli 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 założonych we wniosku o dofinansowanie standardów informacyjno-promocyjnego, cyfrowego oraz architektonicznego.

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;
 - do dnia kontroli Beneficjent nie przedstawił do rozliczenia w zatwierdzonych wnioskach o płatność wkładu własnego;
 - 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 „Pełnienie funkcji trenera podczas zajęć edukacyjnych z uczestnikami (uczniowie techników) realizowanych w ramach Projektu „Mechatroniczne kwalifikacje dla Przemysłu 4.0. Edycja 2”. Wybrana próba stanowiła 25% obligatoryjnie przeprowadzonych postępowań w trybie Pzp. Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w BZP w dniu 06.11.2024 r. pod nr 2024/BZP 00581808. Ponadto Zespół kontrolny w ramach zamówień realizowanych zgodnie z zasadą konkurencyjności zweryfikował postępowanie w przedmiocie „MKP.4.2024.5 Wykonanie robót budowlanych w siedzibie ŁCDNiKP w Łodzi”. Wybrana próba stanowiła 50% obligatoryjnie przeprowadzonych postępowań w trybie zasady konkurencyjności.

Zespół kontrolny nie wnosi uwag w powyższym zakresie.

Ad. 4

W ramach projektu przewidziano wsparcie dla 90 uczniów ze szkół z terenu miasta Łodzi – Technikum nr 7, Technikum nr 9, Technikum nr 10, Technikum nr 17 i Technikum nr 22 oraz dla 2 nauczycieli zatrudnionych w ŁCDNiKP kształcenia zawodowego o profilu mechatronicznym.

Do dnia kontroli zrekrutowano do projektu 50 uczniów oraz 3 nauczycieli. Beneficjent zrekrutował większą ilość nauczycieli niż założył, jednakże nie generowało to dodatkowych kosztów, w związku z czym Zespół kontrolny nie wnosi zastrzeżeń w powyższym zakresie.



W ramach przedmiotowej kontroli weryfikacji poddano dokumentację 9 uczniów (z Zespołu Szkół Elektroniczno-Informatycznych im. Jana Szczepaniaka oraz 1 nauczyciela (p. (dane zanonimizowane))), co stanowi próbę na poziomie 18,87 %. 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 3 osoby, na podstawie dodatku do wynagrodzenia. W ramach próby kontrolnej zbadano dokumentację 1 z 3 zaangażowanych do projektu osób (p. (dane zanonimizowane)) – próba na poziomie 33,33%. 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 08.05.2025 r. na zajęciach pn.

Specjalistyczne zajęcia dla uczniów w obszarze mechatroniki przygotowujących do egzaminu Siemens Certified Mechatronic Systems Assistant. Zajęcia prowadzone przez p. (dane zanonimizowane). W trakcie wizyty okazano dziennik zajęć.

W zajęciach uczestniczyło 9 z 13 zapisanych uczniów (Grupa 3). Temat zajęć: Montaż układów pneumatycznych i elektropneumatycznych w rzeczywistości obrazu VR.

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.



Fundusze Europejskie
dla Łódzkiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



Zespół kontrolny

25.06.2025 r.

.....
Łukasz Nozdryn-Płotnicki
(data, podpis członka Zespołu kontrolnego)

25.06.2025 r.

.....
Karolina Sobczak
(data, podpis członka Zespołu kontrolnego)

25.06.2025 r.

.....
Marcin Grzelczak
(data, podpis członka Zespołu kontrolnego)

25.06.2025 r.

.....
Maciej Małecki
(data, podpis członka Zespołu kontrolnego)