EFSIII.44.24.2025.MMa.7

INFORMACJA POKONTROLNA
FELD.08.08-IZ.00-0101/23-001- INF

Informacje wstępne

—— Informacje o projekcie ——————————————————

Numer kontroli:	FELD.08.08-IZ.00-0101/23-001
Numer projektu:	FELD.08.08-IZ.00-0101/23
Tytuł projektu:	Kwalifikacje +

—— Dane beneficjenta ——————————————————————

Identyfikator beneficjenta:	7250028902
Nazwa beneficjenta:	Miasto Łódź
Adres beneficjenta:	Łódź, ul. 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:	Maciej Małecki, Łukasz Nozdryn-Płotnicki, Karolina Sobczak
Zastosowana lista sprawdzająca:	LISTA SPRAWDZAJĄCA DO KONTROLI PROJEKTU
Wersja listy sprawdzającej:	Wersja 1
Planowany termin kontroli:	24, 25.04 oraz 28, 29.04.2025 r.
Data rozpoczęcia kontroli:	24.04.2025 r.
Podmiot kontrolujący:	Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego
Podmioty kontrolowane:	Zespół Szkół Techniczno-Informatycznych im. Jana Nowaka-Jeziorańskiego al. Politechniki 37, 93-502 Łódź NIP: 7292502567
Miejsca przeprowadzenia kontroli:	Zespół Szkół Techniczno-Informatycznych im. Jana Nowaka-Jeziorańskiego al. Politechniki 37, 93-502 Łódź

Kontrolowane zamówienia:

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
2024/BZP 00671863	ZSTI.KPLUS.1.2024 Wykonanie usługi szkoleniowej – dla uczestników Projektu „Kwalifikacje+” (uczniów oraz nauczycieli).	Umowa nr 1/KPLUS.1/2025/26, Umowa nr 2/KPLUS.1/2025/26, 3/KPLUS.1/2025/26, Umowa nr4/KPLUS.1/2025/26, Umowa nr 5/KPLUS.1/2025/26, Umowa nr 6/KPLUS.1/2025/26, Umowa nr 7/KPLUS.1/2025/26, Umowa nr 8/KPLUS.1/2025/26, Umowa nr 9/KPLUS.1/2025/26.

Numery kontrolowanych WoP: FELD.08.08-IZ.00-0101/23-004-02,
FELD.08.08-IZ.00-0101/23-003-02,
FELD.08.08-IZ.00-0101/23-002-02,
FELD.08.08-IZ.00-0101/23-001-01

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.00-0101/23-00 z dnia 18.07.2024 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 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 podlegały 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 we wnioskach o płatność FELD.08.08-IZ.00-0101/23-004-02, FELD.08.08-IZ.00-0101/23-003-02, FELD.08.08-IZ.00-0101/23-002-02, FELD.08.08-IZ.00-0101/23-001-01.

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 (…);
- 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 (…).

Ad. 3

Zgodnie z okazaną dokumentacją sprawdzono ogłoszenie o zamówieniu pn. "ZSTI.KPLUS.1.2024 Wykonanie usługi szkoleniowej – dla uczestników Projektu „Kwalifikacje+” (uczniów oraz nauczycieli). Zamówienie podzielono na 18 części” zostało zamieszczone w dniu 23 grudnia 2024 r. w Biuletynie Zamówień Publicznych pod nr 2024/BZP 00671863 (https://ezamowienia.gov.pl/mp-client/search/list/ocds-148610-4fafede6-3851-4cd0-bb4e-b0b79c460784).

Zamówienie udzielone zostało w trybie podstawowym bez przeprowadzenia negocjacji na podstawie: art. 275 pkt 1 ustawy Pzp.

W przeprowadzonej procedurze nie stwierdzono uchybień ani nieprawidłowości. Postępowanie zostało przeprowadzone zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych oraz Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków.

Kontrolujący zweryfikowali również postępowanie przeprowadzone w trybie zasady konkurencyjności na kompleksowe wykonanie dostaw komputerów, sprzętu komputerowego oraz podzespołów komputerowych. Zamówienie podzielono na 3 części. Zamawiający prawidłowo określił wartość zamówienia, tj. dokonał zsumowania usług i towarów przy uwzględnieniu kryteriów tożsamości podmiotowej, przedmiotowej (rodzajowej lub funkcjonalnej) i czasowej zamówienia. Ogłoszenie zostało opublikowane na stronie: https://bazakonkurencyjnosci.funduszeeuropejskie.gov.pl/ogloszenia/210270.

W przeprowadzonej procedurze nie stwierdzono uchybień ani nieprawidłowości. Postępowanie zostało przeprowadzone zgodnie z zasadą konkurencyjności.

Ad. 4

W ramach projektu przewidziano wsparcie dla 42 nauczycieli pracujących w Zespole Szkół Techniczno-Informatycznych w Łodzi oraz dla 132 uczniów Zespołu Szkół Techniczno-Informatycznych w Łodzi. Do dnia kontroli zrekrutowano do projektu 98 uczniów oraz 21 nauczycieli. W ramach przedmiotowej kontroli weryfikacji poddano dokumentację 20 uczniów uczestniczących w zajęciach z programowania i obsługi obrabiarek sterowanych numerycznie oraz w specjalistycznych zajęciach z lutowania a także 5 nauczycieli biorących udział w kursie na uprawnienia elektryczne dla nauczycieli, co stanowi próbę na poziomie 21 %. Okazano Regulamin uczestnictwa w projekcie "Kwalifikacje+" oraz protokoły z przeprowadzonych rekrutacji, oddzielnie dla uczniów i dla nauczycieli. Uczestnicy zakwalifikowani do projektu spełniają kryteria kwalifikowalności wskazane we wniosku o dofinansowanie. Kwalifikowalność uczestników projektu została potwierdzona przed udzieleniem pierwszej formy wsparcia, a Beneficjent posiada dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu.
Dane osobowe uczestników są przetwarzane zgodnie z przepisami RODO oraz wymaganiami umowy o dofinansowanie.

Ad. 5.

Zgodnie z okazanym oświadczeniem dotyczącym personelu projektu (załączonym do akt kontroli) Beneficjent zaangażował w ramach projektu 6 osób na podstawie przydzielenia godzin ponadwymiarowych w Zespole Szkół Techniczno-Informatycznych im. Jana Nowaka-Jeziorańskiego zgodnie z art. 35a Karty Nauczyciela. W ramach próby kontrolnej zbadano dokumentację 2 z 6 zaangażowanych do projektu osób – próba na poziomie 33,33%.
Dokumentacja personelu projektu zawiera wszystkie wymagane elementy, w tym umowy, porozumienia, dokumenty potwierdzające kwalifikacje, zakresy obowiązków, oświadczenia o łącznym zaangażowaniu zawodowym, protokoły odbioru zadań oraz klauzule RODO.

Personel projektu posiada odpowiednie kwalifikacje, a ich łączne zaangażowanie zawodowe nie przekracza dopuszczalnego miesięcznego limitu określonego w Wytycznych. Wynagrodzenia są zgodne z zasadami kwalifikowalności wydatków.

Ad. 6.
Nie dotyczy.

Ad. 7.
Wizyta monitoringowa została przeprowadzona w dniu 25.04.2025 r. na zajęciach z Programowania i obsługi obrabiarek sterowanych numerycznie. Osoba prowadząca p. (*dane zanonimizowane*), temat zajęć „Przeprowadzenie obróbki skrawaniem na tokarce CNC znajdującej się na wyposażeniu szkoły".
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.

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:

……..……..

Maciej Małecki

(data, podpis członków Zespołu kontrolnego)

……..……..

Karolina Sobczak

(data, podpis członków Zespołu kontrolnego)

……..……..

Łukasz Nozdryn-Płotnicki

(data, podpis członków Zespołu kontrolnego)