

EFSIII.44.103.2025.ARO.8

## INFORMACJA POKONTROLNA FELD.08.08-IZ.00-0072/23-001-INF

### Informacje wstępne

#### — Informacje o projekcie —

---

**Numer kontroli:** FELD.08.08-IZ.00-0072/23-001  
**Numer projektu:** FELD.08.08-IZ.00-0072/23  
**Tytuł projektu:** Postaw na zawodowców

#### — Dane beneficjenta —

---

**Identyfikator beneficjenta:** 8331394936  
**Nazwa beneficjenta:** Powiat Brzeziński  
**Adres beneficjenta:** Brzeziny 95-060, Henryka Sienkiewicza 16

#### — 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:** Patrycja Gołembiewska, Maciej Małecki, Agnieszka Rózga

<b>Zastosowana lista sprawdzająca:</b>	LISTA SPRAWDZAJĄCA DO KONTROLI PROJEKTU EFS
<b>Wersja listy sprawdzającej:</b>	Wersja 1
<b>Planowany termin kontroli:</b>	2025-12-10 - 2025-12-22
<b>Data rozpoczęcia kontroli:</b>	2025-12-10
<b>Podmiot kontrolujący:</b>	Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego
<b>Podmioty kontrolowane:</b>	Powiat Brzeziński - NIP: 8331394936
<b>Miejsca przeprowadzenia kontroli:</b>	Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Brzezinach ul. Konstytucji 3 Maja 5, 95-060 Brzeziny
<b>Kontrolowane zamówienia:</b>	

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
2025/BZP 00095686/01	Dostawa oraz instalacja sprzętu i wyposażenia dla pracowni gastronomicznych (2 części) w ramach projektu „Postaw na zawodowców”	Umowa Nr 1/PNZ/2025 część 1 z dnia 24.03.2025 r., Umowa Nr 1/PNZ/2025 część 2 z dnia 09.04.2025 r.

**Numery kontrolowanych WoP:** FELD.08.08-IZ.00-0072/23-006-02, FELD.08.08-IZ.00-0072/23-005-02, FELD.08.08-IZ.00-0072/23-004-02, FELD.08.08-IZ.00-0072/23-003-02, FELD.08.08-IZ.00-0072/23-002-01, FELD.08.08-IZ.00-0072/23-001-02

## 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. 2025, poz. 1733 ze zm.);
3. Umowa o dofinansowanie projektu nr FELD.08.08-IZ.00-0072/23 z dnia 31.07.2024 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 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 (stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych 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).

Ad.1)

Potwierdzono, że stan realizacji postępu rzeczowego jest zgodny z informacjami zawartymi we wnioskach o płatność. Na początku realizacji projektu wystąpiły opóźnienia w realizacji projektu w kilku obszarach. Beneficjent informuje o przedmiotowych opóźnieniach we wnioskach o płatność, w związku z powyższym Zespół kontrolny nie wnosi dalszych uwag w powyższym zakresie.

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.

Zespół kontrolny nie wnosi zastrzeżeń w powyższym obszarze, jednak stopień realizacji poszczególnych wskaźników zostanie zweryfikowany przez opiekuna projektu na etapie zatwierdzania końcowego wniosku 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. Ponadto potwierdzono dostarczenie towarów i usług, oraz wykonanie robót budowlanych podczas wizytacji dniu 22.12.2025 r. w Zespole Szkół Ponadpodstawowych w Brzezinach.

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 (...);
- Beneficjent posiada dokumenty potwierdzające osiągnięcie rezultatów, wykonanie produktów lub zrealizowanie działań zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie projektu rozliczanych metodami uproszczonymi oraz wydatki te są zgodne z wnioskiem o dofinansowanie/umową o dofinansowanie projektu i Wytycznymi oraz innymi procedurami, do stosowania których Beneficjent zobowiązał się w umowie o dofinansowanie projektu;
- Beneficjent wnosi wkład własny zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie;
- koszty bezpośrednie i pośrednie są prawidłowo kwalifikowane, tj. w ramach kosztów bezpośrednich nie są finansowane wydatki ujęte w katalogu kosztów pośrednich określonych w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków (...).

### Ad.3)

W ramach kontroli zweryfikowano następujące postępowania:

Do kontroli wybrano postępowanie pn.: Dostawa oraz instalacja sprzętu i wyposażenia dla pracowni gastronomicznych (2 części) w ramach projektu „Postaw na zawodowców”. Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w BZP w dniu 07.02.2025 r. pod numerem 2025/BZP 00095686/01.

Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zostało opublikowane w dniu 14.02.2025 r. nr 2025/BZP 00106091/01.

Kontrolą objęto również postępowanie przeprowadzone zgodnie z zasadą konkurencyjności pn.: Remont pracowni w budynku Zespołu Szkół

Ponadpodstawowych w Brzezinach: pracowni gospodarki materiałowej oraz pomieszczeń przeznaczonych na warsztaty szkolne, w ramach realizacji projektu pn. „Postaw na zawodowców” współfinansowanego ze środków EFS Plus w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027, nr umowy

FELD.08.08-IZ.00-0072/23-00. Wybrana próba stanowiła 33,00% postępowań będących w trakcie procedowania lub zakończonych przeprowadzonych zgodnie z zasadą konkurencyjności. Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w Bazie konkurencyjności i w Biuletynie Informacji Publicznej szkoły w dniu 16.10.2024 r. pod nr 2024-78415-202189.

Kontrolujący nie wnoszą uwag w powyższym zakresie.

Ad.4)

Beneficjent założył udzielenie wsparcia 40 uczniom i 14 nauczycielom. Na dzień kontroli, zgodnie z okazanymi listami uczestników zrekrutowano 40 uczniów i 14 nauczycieli. Weryfikacji poddano dokumentację 40 uczniów i 14 nauczycieli, co stanowi próbę kontrolną na poziomie 100%.

Ustalono, że Beneficjent prowadzi procedurę rekrutacji i przyznawania wsparcia w sposób przejrzysty i zapewniający równy dostęp do otrzymania wsparcia przez wszystkich potencjalnych kandydatów.

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 Beneficjent zatrudnił jedną osobę na podstawie umowy o pracę jako personel projektu. Kontroli poddano dokumenty zatrudnionej p. (DANE ZANONIMIZOWANE) na stanowisku Doradcy zawodowego. Potwierdzono kwalifikacje i okres zatrudnienia.

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)

Z uwagi na brak zajęć podczas czynności kontrolnych w Zespole Szkół Ponadpodstawowych w Brzezinach nie przeprowadzono wizyty monitoringowej.

## **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:

.....  
Agnieszka Rózga  
(data, podpis członków Zespołu kontrolnego)

.....  
Patrycja Gołembiewska  
(data, podpis członków Zespołu kontrolnego)

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