

EFSIII.44.4.2026.PG.7

INFORMACJA POKONTROLNA

FELD.08.08-IZ.00-0082/23-001-INF

Informacje wstępne

Informacje o projekcie

Numer kontroli:	FELD.08.08-IZ.00-0082/23-001
Numer projektu:	FELD.08.08-IZ.00-0082/23
Tytuł projektu:	Młody kolejarz i fotograf w podróży do przyszłości- poprawa jakości kształcenia zawodowego w powiecie kutnowskim.

Dane beneficjenta

Identyfikator beneficjenta:	7752588040
Nazwa beneficjenta:	Powiat Kutnowski/Zespół Szkół Nr 4 im. Zygmunta Balickiego w Kutnie-Azorach
Adres beneficjenta:	Kutno 99-300, Kościuszki 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, Iwona Przybysz, Agnieszka Różga
Zastosowana lista sprawdzająca:	LISTA SPRAWDZAJĄCA DO KONTROLI PROJEKTU EFS
Wersja listy sprawdzającej:	Wersja 1
Planowany termin kontroli:	2026-01-26 - 2026-02-19
Data rozpoczęcia kontroli:	2026-01-26
Podmiot kontrolujący:	Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego
Podmioty kontrolowane:	Powiat Kutnowski - NIP: 7752588040
Miejsca przeprowadzenia kontroli:	Zespół Szkół nr 4 im. Zygmunta Balickiego w Kutnie - Azorach, 99-300 Kutno
Kontrolowane zamówienia:	

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
2024/BZP 00642260	"Dostawa wyposażenia informatycznego" w ramach projektu pn.: „Młody kolejarz i fotograf w podróży do przyszłości – poprawa jakości kształcenia zawodowego w powiecie kutnowskim"	1/OP/2025 cz.1 z dnia 24.01.2025 r. z Zoneo Oleksiewicz Sp.Komandyt. Akcyjna, 2/OP/2025 cz.2 z dnia 10.02.2025 r. z Zoneo Oleksiewicz Sp. Komandyt. Akcyjna

Numerы kontrolowanych WoP: FELD.08.08-IZ.00-0082/23-006-04 , FELD.08.08-IZ.00-0082/23-005-03 , FELD.08.08-IZ.00-0082/23-004-03 , FELD.08.08-IZ.00-0082/23-003-04 , FELD.08.08-IZ.00-0082/23-002-01 , FELD.08.08-IZ.00-0082/23-001-01

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. 2025, poz. 1733 ze zm.);
3. Umowa o dofinansowanie projektu nr FELD.08.08-IZ.00-0082/23-00 z dnia 27.08.2024 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. Beneficjent informuje IZ we wnioskach o płatność o opóźnieniach w realizacji projektu. 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 oraz cyfrowego.

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 (...);
- 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 postępowanie pn.: „Dostawa wyposażenia informatycznego” w ramach projektu pn.: „Młody kolejarz i fotograf w podróży do przyszłości – poprawa jakości kształcenia zawodowego w powiecie kutnowskim”.

Ogłoszenie o zamówieniu nr 2024/BZP 006422260/01 zostało zamieszczone w dniu 9 grudnia 2024 r. (Numer referencyjny: ZP.271.0082/23.1.2024),

Ogłoszenie o zamówieniu zmieniono w dniu 15.12.2024 r. i opublikowano pod numerem 2024/BZP 00653703/01.

Kontrolujący nie wnoszą uwag w powyższym zakresie.

Ad. 4. Grupę docelową projektu stanowią: placówka kształcenia zawodowego w Zespole Szkół Nr 4 im. Zygmunta Balickiego w Kutnie – Azorach, gdzie organem prowadzącym jest Powiat Kutnowski, jej 60 uczniów oraz 25 nauczycieli. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie wsparciem zostaną objęci uczniowie dwóch kierunków kształcenia:

TTK (technik transportu kolejowego) – 25 osób,

TFM (technik fotografii i multimedii) – 35 osób.

Do dnia kontroli zrekrutowano 61 uczniów, w tym 21 uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi oraz 2 nauczycieli placówki. Łącznie 63 osoby. Na podstawie zweryfikowanych

dokumentów ustalono, że w zakresie zakończonych/trwających zajęć/szkoleń liczba osób w nich uczestniczących jest zgodna z założeniami.

W ramach próby kontrolnej zweryfikowano dokumentację: 21 uczniów oraz 1 nauczyciela (do dnia kontroli 21 audytowanych uczniów oraz 1 nauczyciel przystąpili do udziału w projekcie realizowanym przez Zespół Szkół Nr 4 im. Zygmunta Balickiego w Kutnie – Azorach). Próba kontrolna wynosi 34,92%.

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 zaangażował w ramach projektu 12 osób zatrudnionych na umowę o pracę na podstawie przydzielenia godzin ponadwymiarowych w Zespole Szkół nr 4 im. Zygmunta Balickiego w Kutnie-Azorach, zgodnie z art. 35a Karty Nauczyciela. W ramach próby kontrolnej zbadano dokumentację 4 z 12 zaangażowanych do projektu osób: p. (DANE ZANONIMIZOWANE) – próba na poziomie 33,33%.

Zespół kontrolny nie wnosi uwag w powyższym zakresie.

Ad.6. Nie dotyczy.

Ad. 7. Wizyta monitoringowa została przeprowadzona w dniu 19.02.2026 r. podczas zajęć z doradztwa zawodowego dla grupy V, w których uczestniczyło 7 uczniów (3 uczniów nieobecnych). Zajęcia były prowadzone przez p. Jolantę Rosół. Zespołowi kontrolnemu okazano listę obecności i temat zajęć. Uczniowie, którzy byli obecni na zajęciach wypełnili ankiety.

Zespół kontrolny nie wnosi uwag do prawidłowości realizacji kontrolowanego wsparcia w ramach 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.

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

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

.....
Iwona Przybyś
(data, podpis członków Zespołu kontrolnego)