

EFSIII.44.14.2026.AK.8

INFORMACJA POKONTROLNA FELD.08.08-IZ.00-0008/24-001-INF

Informacje wstępne

— Informacje o projekcie —

Numer kontroli: FELD.08.08-IZ.00-0008/24-001
Numer projektu: FELD.08.08-IZ.00-0008/24
Tytuł projektu: BEZ KLAPEK NA OCZY

— Dane beneficjenta —

Identyfikator beneficjenta: 7250028902
Nazwa beneficjenta: Miasto Łódź
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: Karina Jędrzejczyk, Anita Kurzawska, Karolina Lisowska, Emilia Łopatowska
Zastosowana lista sprawdzająca: LISTA SPRAWDZAJĄCA DO KONTROLI PROJEKTU EFS
Wersja listy sprawdzającej: Wersja 1
Planowany termin kontroli: 2026-03-10 - 2026-03-13
Data rozpoczęcia kontroli: 2026-03-10
Podmiot kontrolujący: Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego
Podmioty kontrolowane: Zespół Szkół Rzemiosła im. Jana Kilińskiego w Łodzi - NIP: 9471886278, Miasto Łódź - NIP: 7250028902
Miejsca przeprowadzenia kontroli: Zespół Szkół Rzemiosła im. Jana Kilińskiego w Łodzi, ul. Żubardzka 2, 91-022 Łódź
Inne kontrolowane projekty: Brak innych kontrolowanych projektów.
Kontrolowane zamówienia:

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
2025/BZP 00436217/01	Zakup i dostawa sprzętu informatycznego dla Zespołu Szkół Rzemiosła w Łodzi w ramach projektu pn. „BEZ KLAPEK NA OCZY”	Umowa nr 10/2025 z dnia 29.10.2025 r. dla Części I; Umowa nr 12/2026 z dnia 05.01.2026 r. dla Części II.

Numery kontrolowanych WoP: FELD.08.08-IZ.00-0008/24-001-01, FELD.08.08-IZ.00-0008/24-002-02, FELD.08.08-IZ.00-0008/24-003-03, FELD.08.08-IZ.00-0008/24-004-02

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
3. IZ FEŁ2027 – Zarząd Województwa Łódzkiego.

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.00-0008/24-00 z dnia 11.04.2025 r. z późn. zm.

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 ustaleń finansowych

Brak ustaleń finansowych.

7. 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)

W wyniku niniejszej kontroli potwierdzono stopień wykonania rezultatów/produktów/zadań/ realizacji postępu rzeczowego ujętych w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie projektu oraz wykazanych i rozliczonych w zatwierdzonych do dnia kontroli wnioskach o płatność. Potwierdzono prawidłowość realizacji Zad. 1- Adaptacja i doposażenie pomieszczeń ZSR, Zad.2 - Doskonalenie umiejętności, kompetencji/kwalifikacji nauczycieli ZSR, Zad.3 - Zajęcia przygotowujące do matury z języka angielskiego dla uczniów ZSR, Zad. 4 - Zajęcia informatyczne „Nowoczesna obsługa stajni” (...), Zad.5 - Zajęcia z „Wprowadzania i wyprowadzania konia z przyczepy” oraz „Jeździectwo” (...) Zad.6 - Kursy zewnętrzne: "Fizjoterapia koni w ujęciu praktycznym dla koniarzy", "Pierwsza pomoc dla jeźdźcy konia", "Dietetyka konia" oraz "Psychologia pracy z koniem i klientem"(...), Zad.8 - Kursy zewnętrzne: "Kurs prawa jazdy kat. B" (...), Zad. 9 – Doradztwo zawodowe (...), Zad. 10 – Staże uczniowskie - Zespół kontrolny potwierdził prawidłowość rozliczenia stawek jednostkowych w zatwierdzonych do dnia kontroli wnioskach o płatność, natomiast Zad.7 - Kursy zewnętrzne: "Lonżowanie konia" oraz "Werkowanie i podkuwanie koni"(...) na dzień kontroli nie rozpoczęło się. 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 Księżą 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. W trakcie kontroli zweryfikowano również akta osobowe potwierdzające zatrudnienie i posiadane kwalifikacje przez osoby prowadzące zajęcia w ramach projektu. Potwierdzono prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych związanych z projektem. Beneficjent realizuje projekt zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie oraz Wytocznymi dotyczącymi realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027. Nie stwierdzono uchybień/podejrzenia wystąpienia nieprawidłowości/ zagrożeń w realizacji projektu.

Ad.2)

Do dnia kontroli zatwierdzono 4 wnioski o płatność: FELD.08.08-IZ.00-0008/24-001-01; FELD.08.08-IZ.00-0008/24-002-02; FELD.08.08-IZ.00-0008/24-003-03;

FELD.08.08-IZ.00-0008/24-004-02. W trakcie kontroli na miejscu dokumentacja finansowa została zweryfikowana na podstawie próby, w ramach której sprawdzono dokumenty na łączną kwotę wydatków kwalifikowalnych 169 369,41 zł, co stanowi 27,63% wartości bezpośrednich rzeczywistych wydatków kwalifikowalnych w wysokości 613 051,18 zł. 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 – dotyczy również ilości i wysokości stawek jednostkowych; 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)

Na podstawie zapisów wniosku o dofinansowanie projektu oraz przekazanego Kontrolującemu zestawienia Beneficjenta z dnia 09.03.2026 r. w zakresie przeprowadzonych postępowań w trybie Pzp/zasady konkurencyjności, Zespół kontrolny ustalił, że Realizator był zobowiązany do stosowania ustawy Pzp. Kontroli poddano zamówienie na zakup i dostawę sprzętu informatycznego dla Zespołu Szkół Rzemiosła w Łodzi w ramach w projekcie „BEZ KLAPEK NA OCZY”, w ramach którego Zamawiający przeprowadził postępowanie w trybie podstawowym bez możliwości negocjacji na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy Pzp. - Ogłoszenie nr 2025/BZP 00436217/01. Zamówienie zostało podzielone na 2 części : Część I: „Zakup i dostawa zestawów komputerowych, sprzętu multimedialnego, urządzeń wielofunkcyjnych, sprzętu i osprzętu informatycznego”, Część II: „Zakup i instalacja sprzętu i osprzętu informatycznego”. Zespół kontrolny nie wnosi uwag w zakresie prawidłowości wyboru wykonawcy w ramach kontrolowanego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.

Ad. 4)

W ramach projektu przewidziano objęcie wsparciem 3 nauczycieli i 20 uczniów (w tym minimum 5 uczniów o specjalnych potrzebach edukacyjnych) z Zespołu Szkół

Rzemiosła im. Jana Kilińskiego w Łodzi z kierunku technik hodowca koni. Do dnia kontroli zakwalifikowano do projektu 3 nauczycieli i 21 uczniów (z czego jedna osoba zrezygnowała z udziału w projekcie, a na jej miejsce zrekrutowano kolejną z listy rezerwowej).

Beneficjent zrekrutował większą ilość uczniów niż założył, jednakże nie generowało to dodatkowych kosztów, w związku z czym Zespół kontrolny nie wnosi zastrzeżeń w powyższym zakresie. Weryfikacji poddano dokumenty rekrutacyjne 8 uczestników projektu z 24 - tj. 5 uczniów i 3 nauczycieli (próba na poziomie 33,33 %). 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)

Zgodnie z okazanym oświadczeniem dot. personelu (załączonym do akt kontroli) Beneficjent zaangażował w ramach projektu 7 osób na podstawie przydzielenia godzin ponadwymiarowych w Zespole Szkół Rzemiosła im. Jana Kilińskiego w Łodzi zgodnie z art. 35a Karty Nauczyciela. W ramach próby kontrolnej zbadano dokumentację 3 z 7 zaangażowanych do projektu osób (DANE ZANONIMIZOWANE) – próba na poziomie 42,86% - 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 została przeprowadzona w dniu 01.04.2026 r. na zajęciach doskonalących kompetencje zawodowe uczniów ZSR z jeździectwa dla 2 grup uczniów w ramach Zadania 5. Zajęcia grupowe prowadzone przez (DANE ZANONIMIZOWANE) (grupa 2 osób) i (DANE ZANONIMIZOWANE) (grupa 3 osób). Współfinansowany sprzęt, wyposażenie i pomoce dydaktyczne zostały dostarczone, a usługi/prace wykonane.

8. Pouczenia końcowe

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 informuje o tym Jednostkę kontrolującą na piśmie utrwalonym w postaci elektronicznej lub w postaci papierowej, w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia doręczenia Informacji pokontrolnej.

9. Załączniki

Brak załączników.

.....

Anita Kurzawska

Kierownik Zespołu kontrolnego

.....

Karina Jędrzejczyk

Członek Zespołu kontrolnego

.....

Emilia Łopatowska

Członek Zespołu kontrolnego

.....

Karolina Lisowska

Członek Zespołu kontrolnego