

INFORMACJA POKONTROLNA FELD.09.02-IZ.00-0003/24-001-INF

Informacje wstępne

— Informacje o projekcie —

—

Numer kontroli: FELD.09.02-IZ.00-0003/24-001
Numer projektu: FELD.09.02-IZ.00-0003/24
Tytuł projektu: Absolwent ZS nr 2 w Wieluniu - nowoczesne technologie w transformacji

— Dane beneficjenta —

—

Identyfikator beneficjenta: 8321793787
Nazwa beneficjenta: Powiat Wieluński
Adres beneficjenta: Wieluń 98-300, pl. Kazimierza Wielkiego 2

— 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: Ewa Jaworska, Emilia Łopatowska, Gerard Obin, Maciej Małecki
Zastosowana lista sprawdzająca: LISTA SPRAWDZAJĄCA DO KONTROLI PROJEKTU EFS
Wersja listy sprawdzającej: Brak.
Planowany termin kontroli: 2025-08-05 - 2025-08-08
Data rozpoczęcia kontroli: 2025-08-05
Podmiot kontrolujący: Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego

Podmioty kontrolowane: Powiat Wieluński, ZS nr 2 w Wieluniu - NIP:
8321793787

Miejsca przeprowadzenia kontroli: ZS nr 2 w Wieluniu, pl. Kazimierza Wielkiego 2,
Wieluń 98-300

Kontrolowane zamówienia:

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
2025/BZP 00041697/01/P	Doposażenie pracowni dla zawodu TI i TGiP	Umowa nr 02/0003/2025

Numery kontrolowanych WoP: FELD.09.02-IZ.00-0003/24-001-01, FELD.09.02-IZ.00-0003/24-002-01, FELD.09.02-IZ.00-0003/24-003-03, FELD.09.02-IZ.00-0003/24-004-02, FELD.09.02-IZ.00-0003/24-005-02

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. FEL2027 - 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 Wsparcia 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.09.02-IZ.00-0003/24-00 z dnia 23.08.2024 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 obejmuje 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;

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 co do zasady 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. 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.

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;

- zakupiony sprzęt został wpisany do programu komputerowego Inwentarz Optimum;

- 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 określonym w Wytocznych w zakresie

kwalifikowalności wydatków (...).

Zespół kontrolny nie wnosi uwag w powyższym zakresie.

Ad. 3

W ramach kontroli zweryfikowano następujące postępowanie:

1. Zamówienie pn. „Zakup i dostawa doposażenia pracowni dla zawodu Technik Informatyk oraz Technik Grafiki i Poligrafii Cyfrowej (sprzęt fotograficzny)”. Okazano Ogłoszenie o zamówieniu nr 2025/BZP 00232475 zostało opublikowane w dniu 15.05.2025 r. w Biuletynie Zamówień Publicznych, <https://ezamowienia.gov.pl/mp-client/search/list/ocds-148610-01affb7b-72a0-43dc-9330-45b0570e9dec>. Zamówienie zostało udzielone w trybie podstawowym bez możliwości 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.

Ad. 4

Grupę docelową projektu stanowi 180 uczniów/uczennic ZS nr 2 im. Jana Długosza w Wieluniu oraz 10 nauczycieli pracujących w ww. placówce. Potwierdzono, że do dnia kontroli beneficjent zrekrutował 92 uczniów oraz 9 nauczycieli do udziału w projekcie.

Weryfikacji poddano dokumentację 20 zrekrutowanych do projektu uczniów/uczennic ZS nr 2 w Wieluniu oraz 2 zrekrutowanych do projektu nauczycieli co stanowi próbę na poziomie 21,78%

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 (załączono do akt kontroli) Beneficjent zaangażował w ramach projektu 13 osób na podstawie umowy o pracę w ramach projektu. W ramach próby kontrolnej zbadano dokumentację 2 z 13 zaangażowanych do projektu osób – próba na poziomie 15,38%.

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 została przeprowadzona w dniu 08.08.2025 r. podczas realizowanego przez 3 uczniów stażu zawodowego w Urzędzie Miejskim w Wieluniu. Okazano 3 dzienniki stażu, 3 listy obecność. 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.