

Informacja pokontrolna nr 158KM/POWER/21

1. Podstawa prawna kontroli:

- art. 22 ust. 2 pkt. 2 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2020 r., poz. 818 ze zm.),
- § 18 umowy o dofinansowanie projektu w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 – 2020 nr UDA-POWER.02.10.00-00-3029/20-00 z dnia 21.07.2020 r. zawartej pomiędzy Ministerstwem Edukacji Narodowej, zwanym dalej Instytucją Pośredniczącą, reprezentowaną przez Marka Lewińskiego, Dyrektora Departamentu Funduszy Strukturalnych w Ministerstwie Edukacji Narodowej, działającego na podstawie upoważnienia nr DFS.WWZ.013.9.2019 z dnia 6 sierpnia 2019 r. udzielonego przez Dariusza Piontkowskiego (załącznik nr 1 do umowy) a Gminą Myślenice, ul. Rynek 8/9, 32-400 Myślenice działającą w imieniu własnym i Partnera Województwo Małopolskie/Małopolskie Centrum Doskonalenia Nauczycieli, ul. Lubelska 23, 30-003 Kraków.

2. Nazwa jednostki kontrolującej: Ministerstwo Edukacji i Nauki, Departament Funduszy Strukturalnych.

3. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej:

- Paweł Frankiewicz, kierownik Zespołu kontrolującego,
- Katarzyna Jaroszyńska, członek Zespołu kontrolującego,
- Tomasz Janik, członek Zespołu kontrolującego.

4. Termin kontroli: 16.05.2022 r. – 18.05.2022 r.

5. Rodzaj i tryb kontroli: kontrola projektu – planowa.

6. Nazwa jednostki kontrolowanej:

Szkoła Podstawowa nr 4 im. św. Jadwigi Królowej w Myślenicach, ul. Zdrojowa 16a, 32-400 Myślenice (realizator projektu),

7. Adres jednostki kontrolowanej:

ul. Zdrojowa 16a, 32-400 Myślenice.

8. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

ul. Zdrojowa 16a, 32-400 Myślenice

ul. Rynek 8/9, 32-400 Myślenice (Gmina Myślenice)

Kontrola na miejscu.

9. Nazwa i numer kontrolowanego projektu, nr Działania/Poddziałania:

- nazwa projektu: „Myślenicka Szkoła Ćwiczeń MŚC”.
- nr projektu: POWER.02.10.00-00-3029/20-00
- nr Działania/Poddziałania: 2.10 Wysoka jakość systemu oświaty

10. Wartość projektu i sposób rozliczania:

- wartość projektu: 687.851,30 PLN
- sposób rozliczania: koszty bezpośrednie

11. Numery kontrolowanych wniosków o płatność i wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli:

- POWR.02.10.00-00-3029/20-005-02 (za okres od 2021-03-01 do 2021-05-31),
- POWR.02.10.00-00-3029/30-006-02 (za okres od 2021-06-01 do 2021-08-31),
- POWR.02.10.00-00-3029/30-007-02 (za okres od 2021-09-01 do 2021-10-31),
- POWR.02.10.00-00-3029/30-008-02 (za okres od 2021-11-01 do 2021-12-31),
- POWR.02.10.00-00-3029/30-009-01 (za okres od 2022-01-01 do 2022-03-31),

Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli wynosiła 503.917,36 PLN (stan według WOP 8 na dzień 31.12.2021 r.).

12. Zakres kontroli:

- zgodność rzeczowa realizacji projektu,
- kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych,
- prawidłowość rozliczeń finansowych,
- poprawność udzielania zamówień publicznych w ramach ustawy Pzp (nie dotyczy),
- poprawność stosowania zasady konkurencyjności i rozeznania rynku,
- kwalifikowalność personelu projektu (nie dotyczy),
- prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych,
- archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu,
- prawidłowość realizacji projektów partnerskich (nie dotyczy).

13. Metodyka doboru próby i jej wielkość (procentowa oraz liczbowa)

Rozliczenia finansowe

Doboru próby dokonano metodą niestatystyczną bazującą na profesjonalnym osądzie kontrolera.

Próbą finansową objęto dokumenty rozliczające wydatki uznane za kwalifikowalne za okresy:

- POWR.02.10.00-00-3029/20-005-02 (za okres od 2021-03-01 do 2021-05-31),
- POWR.02.10.00-00-3029/30-006-02 (za okres od 2021-06-01 do 2021-08-31),
- POWR.02.10.00-00-3029/30-007-02 (za okres od 2021-09-01 do 2021-10-31),
- POWR.02.10.00-00-3029/30-008-02 (za okres od 2021-11-01 do 2021-12-31),
- POWR.02.10.00-00-3029/30-009-01 (za okres od 2022-01-01 do 2022-03-31).

Zespół kontrolujący zobowiązany był do weryfikacji minimum 10% dokumentów księgowych (próba odnosi się do liczby pozycji wykazanych w zestawieniu dokumentów do wniosku o płatność) oraz minimum 10% poniesionych wydatków, ujętych w zatwierdzonych/złożonych i dotychczas niezatwierdzonych na dzień przeprowadzenia kontroli wnioskach o płatność (z wyłączeniem dokumentacji skontrolowanej przez IP na etapie weryfikacji i zatwierdzania wniosków o płatność).

Wartościowo, skontrolowano dokumentację rozliczającą poniesione koszty bezpośrednie na łączną kwotę 58.998,97 zł z 523.116,55 zł rozliczonych w ramach zatwierdzonych i niezatwierdzonych wniosków o płatność objętych przedmiotową kontrolą (11,28%).

W efekcie, kontroli poddano wydatki wykazane w 21 spośród 138 pozycji zestawień dokumentów dołączonych do skontrolowanych wniosków o płatność tj. 15,22%.

Kwalifikowalność personelu projektu

Zgodnie z danymi zawartymi w systemie SL2014 i potwierdzonymi przez ZK, w realizację projektu w okresie objętych kontrolą zaangażowane było 17 osób. 1 osoba ze strony Beneficjenta (Dorota Płatek) oraz 16 osób ze strony Partnera zatrudnionych na umowy o

MINISTERSTWO EDUKACJI I NAUKI

DEPARTAMENT FUNDUSZY STRUKTURALNYCH

pracę. Wynagrodzenie z tytułu obowiązków w projekcie rozliczne jest na podstawie rzeczywistego zaangażowania adekwatnie do wymiaru czasu pracy..

Dla celów kontroli sprawdzono dokumentację D.P. (personel Beneficjenta 100%) oraz E.K., H.P., R.K. (personel Partnera, 18,75%).

Udzielanie zamówień publicznych w ramach ustawy Pzp

Beneficjent przeprowadził 4 postępowanie o udzielenie zamówienia w trybie ustawy prawo zamówień publicznych.

W ramach tych postępowań zawarto 9 umów na kwotę 219.002,92 zł brutto.

Doboru próby dokonano metodą niestatystyczną bazującą na profesjonalnym osądzie kontrolera. Kontrolą objęto 3 postępowania (nr BZP/271/48/2020, BZP/271/66/2020, BZP/271/21/2020) o wartości w sumie 179,003,92 zł (tj. 81,74 %),

Nie kontrolowano postępowania nr BZP/271/39/2022 – do dnia kontroli nie wykazano kosztów kwalifikowalnych związanych z tym postępowaniem.

Stosowanie zasady konkurencyjności i rozeznania rynku

Beneficjent jest podmiotem zobowiązanym do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych. W związku z tym dla zakupów o mniejszej wartości niż progowe wprowadził Zarządzeniem nr 320/2020z dn. 01.12.2020 Burmistrza Miasta i Gminy Myślenice Regulamin udzielania zamówień publicznych.

Partner jest podmiotem zobowiązanym do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych. W związku z tym dla zakupów o mniejszej wartości niż progowe wprowadził Zarządzenie nr 19/2020 Dyrektora MCDN z dnia 02.03.2020 r. w sprawie udzielania zamówień publicznych w Małopolskim Centrum Doskonalenia Nauczycieli.

W przedziale wartości zamówienia od 20 tys. zł do 50 tys. zł Beneficjent przeprowadził 1 postępowanie w trybie rozeznania rynku w oparciu o w/w wewnętrzną regulację. Skontrolowano postępowanie nr BZP/271/50/2022.

W pozostałych przypadkach zakupów zarówno Beneficjent jak i Partner nie rozliczali wydatków, co do których mieliby obowiązek zastosowania zasady konkurencyjności i procedury rozeznania rynku (wydatkowali kwoty niższe niż 20 000,00) – w związku z tym zakupów tych nie poddano kontroli.

14. Ustalenia kontroli

1) Zgodność rzeczowa realizacji projektu

Na dzień kontroli obowiązującym był wniosek o dofinansowanie projektu o sumie kontrolnej 0009C10/4/3/2/2/2/4/2/8/4/3/5/2/0/7/62/2 z dn. 22.12.2021 r.

Weryfikowana, podczas kontroli, dokumentacja projektu potwierdza, że:

- Projekt wpisuje się w osiągnięcia celu szczegółowego POWER-Osi priorytetowej II, Działanie 2.10 Wysoka jakość systemu oświaty - wsparcie tworzenia sieci szkół ćwiczeń w celu rozwijania u uczniów kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych, w tym: przygotowanie szkół do prowadzenia doskonalenia zawodowego nauczycieli w ramach szkół ćwiczeń, przygotowanie programów doskonalenia zawodowego nauczycieli, szkolenia dla trenerów szkół ćwiczeń z zakresu metod i form pracy dydaktycznej, doskonalenie zawodowe nauczycieli w ramach szkół ćwiczeń
- Beneficjent posiada odpowiedniej jakości materiały/produkty,

str. 3

MINISTERSTWO EDUKACJI I NAUKI

DEPARTAMENT FUNDUSZY STRUKTURALNYCH

- Zgodność z celami szczegółowymi PO WER osiągnięto poprzez poprawę funkcjonowania i zwiększenie wykorzystania systemu wspomagania szkół w zakresie rozwoju u uczniów kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych tzw. transversal skills niezbędnych na rynku pracy obejmujących matematyczno-przyrodnicze, umiejętności posługiwania się językami obcymi (w tym język polski dla cudzoziemców i osób powracających do Polski oraz ich rodzin), ICT, umiejętność rozumienia (ang. literacy), kreatywność, innowacyjność, przedsiębiorczość, krytyczne myślenie, rozwiązywanie problemów, umiejętność uczenia się, umiejętność pracy zespołowej w kontekście środowiska pracy, jak również nauczania eksperymentalnego oraz metod zindywidualizowanego podejścia do ucznia,
- Beneficjent realizuje zadeklarowane we wniosku o dofinansowanie projektu i weryfikowanych wnioskach o płatność działania z zakresu równości szans zgodnie z *Wytycznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020*,
- Zakupiony sprzęt i wyposażenie stanowią element pracowni przedmiotowych.

Na dzień kontroli projekt został zakończony. W okresie objętym kontrolą był realizowany zgodnie z założeniami merytorycznymi w zakresie realizacji poszczególnych zadań. Występowały opóźnienia względem harmonogramu realizacji projektu spowodowane głównie przez czynniki niezależne od Beneficjenta, tj. COVID-19.

W związku z nietypową i trudną sytuacją epidemiczną oraz licznymi ograniczeniami - również w przemieszczaniu się - uznano, iż kryterium zapisane we Wniosku projektu Myślenickiej Szkoły Ćwiczeń - „decyduje kolejność zgłoszeń” - byłoby nieadekwatne. W związku z tym zmieniono Regulamin.

Ze względu na czas trwania pandemii warsztaty i szkolenia w ramach realizacji zadania 4 organizowane były w systemie hybrydowym (spotkania stacjonarne i online). Lekcje pokazowe organizowane przez nauczycieli Szkoły Wiodącej w kwietniu i maju 2021 r. odbywały się online na platformie googleGSuite. Lekcja pokazowa/zajęcia otwarte pracownika Muzeum Niepodległości dla wszystkich uczestników projektu odbywała się online na platformie zoom. Powyższe działania umożliwiły realizację projektu zgodnie z założeniami.

W ocenie ZK podejmowane działania zaradcze były adekwatne do stwierdzonych i raportowanych trudności.

Na dzień kontroli. stan osiągnięcia wskaźników produktu i rezultatu przedstawiał się następująco:

Wskaźniki produktu:

Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka pomiaru	Wartość docelowa	Wartość wskaźnika zrealizowana do dnia kontroli	Stopień realizacji (%)
1	Liczba szkół objętych wsparciem w celu przygotowania i doskonalenia zawodowego nauczycieli (szkoła ćwiczeń) w zakresie określonym w programie	szt.	1	1	100%

MINISTERSTWO EDUKACJI I NAUKI

DEPARTAMENT FUNDUSZY STRUKTURALNYCH

2	Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.]	szt.	0,00	0,00	0,00
3	Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych	osoby	34 K-22 M-12	52 K- 36 M- 16	152,94% K-163,64 M-133,33
4	Liczba podmiotów wykorzystujących Technologie informacyjno-komunikacyjne (TIK)	szt.	9	9	100%
5	Liczba doposażonych pracowni przedmiotowych	szt.	5	5	100%
7	Liczba opracowanych diagnoz szkół Wspieranych	Szt.	8	8	100%
8	Liczba nauczycieli uczestniczących w szkoleniach i warsztatach dla nauczycieli Szkoły Ćwiczeń	osoby	34 K- 22 M-12	55 K – 38 M -17	161,76% K-172,73 M-141,67
9	Liczba godzin wsparcia dla nauczycieli Szkoły Ćwiczeń	godz.	22	22	100%
10	Utworzenie i prowadzenie sieci współpracy i samokształcenia	Szt.	5	5	100%
11	Liczba uczestników Sieci współpracy i samokształcenia	osoby	34 K-22 M-12	52 K- 36 M- 16	152,94% K-163,64 M-133,33
12	Liczba lekcji pokazowych	Szt.	20	24	100%
13	Liczba warsztatów metodycznych	Szt.	12	12	100%
14	Liczba godzin warsztatów metodycznych	Godz.	72	72	100%
15	Liczba godzin praktyk studenckich	Godz.	40	40	100%
16	Liczba godzin konsultacji indywidualnych i grupowych	godz.	61	61	100%
17	Liczba opracowanych raportów z ewaluacji	Szt.	2	1	50%
18	Liczba zorganizowanych konferencji	Szt.	2	2	100%
19	Opracowane i przetestowane programy autorskie zajęć pozalekcyjnych dla 4 obszarów	Szt.	4	4	100%
20	Opracowanie scenariuszy lekcji z 4 obszarów	Szt.	4	4	100%
21	liczba nauczycieli szkół objętych wsparciem w projekcie	osób	34 K-22 M-12	55 K- 38 M -17	161,76% k-172,73 M-141,67

Wskaźniki rezultatu:

Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka pomiaru	Wartość docelowa	Wartość wskaźnika zrealizowana	Stopień realizacji (%)
-----	-----------------	-------------------	------------------	--------------------------------	------------------------

str. 5

ul. Wspólna 1/3, 00-529 Warszawa, tel. +48 22 34 74 881, sekretariat.DFS@mein.gov.pl,
www.mein.gov.pl

MINISTERSTWO EDUKACJI I NAUKI

DEPARTAMENT FUNDUSZY STRUKTURALNYCH

				do dnia kontroli	
1	Liczba szkół korzystających z kompleksowego modelu wspierania pracy szkoły dzięki wsparciu z EFS	Szt.	8	8	100%

Projekt zakończony - zrealizowano wszystkie zamierzenia merytoryczne.

Beneficjent zrealizował wszystkie planowane wskaźniki. W wypadku wskaźników dotyczących liczby uczestników projektu znacząco przekroczono planowane wskaźniki (realizacja powyżej 150%), co świadczy o dużej efektywności projektu.

W wypadku wskaźnika *Liczba opracowanych raportów z ewaluacji* będzie on osiągnięty w stu procentach na zakończenie projektu (posumowanie).

W dniu 12 maja 2022 r. odbyła się konferencja podsumowująca projekt Myślenickiej Szkoły Ćwiczeń, która trwała 4 godziny i udział w niej wzięli zaproszeni goście oraz uczestnicy projektu MSC (50 osób), miejsce konferencji: Muzeum Niepodległości w Myślenicach. Podczas konferencji uczestnicy wzięli udział w prelekcjach oraz wykładach:

1. Szkoły ćwiczeń od modelu do wdrożenia do praktyki edukacyjnej - Agnieszka Pietryka.
2. Nauczyciele szkoły ćwiczeń - wyjątkowi ludzie, wyjątkowe wsparcie - sieci jako forma współpracy i wymiany doświadczeń - Magdalena Brewczyńska.
3. Refleksje uczestnika projektu, nauczyciela Myślenickiej Szkoły Ćwiczeń - Ewa Cwynar.
4. Wyniki diagnozy podsumowującej projekt Myślenickiej Szkoły Ćwiczeń - Małgorzata Karwala.

Podczas trwania konferencji zostały omówione wyniki przeprowadzanej ewaluacji, raport w opracowaniu, zostanie przedłożony w formie ostatecznej do 30 czerwca 2022 r

Nie stwierdzono podczas kontroli uchybień / nieprawidłowości.

2) Kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych

Potwierdzono kwalifikowalność uczestników projektu. Weryfikacji poddano dokumentację 6 z 56 uczestników indywidualnych objętych wsparciem oraz 1 z 9 instytucji – szkół, tj. – odpowiednio – 10,71% i 11,11%.

Rekrutacja uczestników prowadzona przez specjalną stronę <https://sp4zarabie.szkolnastrona.pl/p.261,myslenicka-szkola-cwiczen> oraz <https://mcdn.edu.pl/projekt-msc/>.

Beneficjent:

- posiada dokumentację z rekrutacji i przeprowadzonego wsparcia,
- zapewnił przejrzysty i równy dostęp uczestników do wsparcia, m.in. poprzez właściwe upublicznienie ogłoszenia o rekrutacji, prawidłowe określenie kryteriów wyboru uczestników oraz prawidłową ocenę formularzy zgłoszeniowych, zgodnie z określonymi kryteriami,
- posiada, wymagane dane o uczestnikach projektu niezbędne do monitorowania wskaźników projektu.

Dane uczestników zawarte w systemie teleinformatycznym SL2014 są zgodne z danymi zebranymi w formie papierowej. W SL2014 w formularzu monitorowania uczestników.

W zakresie prawidłowości przetwarzania danych osobowych ustalono, że:

str. 6

Beneficjent oraz Partner przetwarzają w projekcie dane osobowe osób będących uczestnikami projektu.

Nie stwierdzono, aby dane osobowe były przetwarzane do innych celów niż aplikowania o środki unijne i realizacji projektu.

Potwierdzono, że Beneficjent i Partner:

- realizują obowiązek informacyjny wobec osób, których dane są przetwarzane w związku z realizacją projektu,
- posiadają politykę bezpieczeństwa przetwarzania danych osobowych oraz instrukcje zarządzania systemami informatycznymi służącymi do przetwarzania danych osobowych,
- szacują ryzyko, aby zapewnić bezpieczeństwo przetwarzanych danych osobowych oraz prowadzą rejestr czynności przetwarzania,
- prowadzą ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych,
- powierzone im dane osobowe przetwarzają zgodnie z rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 (RODO).

Potwierdzono, że pracownicy Beneficjenta posiadają imienne upoważnienia do przetwarzania danych osobowych.

W przedmiotowym obszarze nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości.

3) Prawdliwość rozliczeń finansowych

Stwierdzono, że wydatki objęte próbą i rozliczone w skontrolowanych wnioskach o płatność są kwalifikowalne.

Usługi i towary sfinansowane ze środków projektu są należytej jakości oraz zgodne z warunkami określonymi w umowach z wykonawcami. Wydatki zostały dokonane w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny oraz są niezbędne do osiągnięcia celów projektu.

Ponadto ustalono, że:

- Beneficjent i Partner posiadają oryginalne dokumenty finansowo-księgowe wraz z dowodami zapłaty (weryfikowano skany dokumentów),
- podatek VAT w ramach projektu jest kwalifikowalny,
- Beneficjent i Partner prowadzą wyodrębnioną ewidencję księgową dla projektu,
- Beneficjent i Partner w ramach projektu nie finansowali zwykłej (własnej) działalności,
- Beneficjent i Partner prawidłowo kwalifikuje koszty pośrednie i bezpośrednie,
- wysokość kosztów rozliczanych ryczałtem jest zgodna z określonym limitem procentowym,
- dokumenty finansowe, zadeklarowane do rozliczenia we wnioskach o płatność, posiadają opisy świadczące o ich poniesieniu w ramach projektu,
- wydatki zostały rzeczywiście poniesione oraz odnoszą się do okresu kwalifikowania wydatków (dokumentacja finansowa i merytoryczna poświadcza poniesienie wydatku w okresie realizacji projektu),
- nie rozliczano wydatków w ramach cross-financingu, ani wydatków związanych z zakupem środków trwałych,
- zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projekt nie przewidywał wniesienia wkładu własnego,
- nie stwierdzono podwójnego finansowania wydatków.

W przedmiotowym obszarze nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości.

4) Poprawność udzielania zamówień publicznych w ramach ustawy Pzp

Beneficjent jest podmiotem zobowiązanym do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych. Beneficjent przeprowadził 4 postępowanie o udzielenie zamówienia w trybie ustawy prawo zamówień publicznych.

W ramach tych postępowań zawarto 9 umów łącznie na kwotę 219.002,92 zł brutto.

Doboru próby dokonano metodą niestatystyczną bazującą na profesjonalnym osądzie kontrolera.

Kontrolą objęto 3 postępowania (nr BZP/271/48/2020, BZP/271/66/2020, BZP/271/21/2020) o wartości w sumie 179 003,92 zł (tj. 81,74 %):

- 1) Nr BZP/271/48/2020, BZP nr 586524-N-2020 Dopuszaenie 4 pracowni przedmiotowych Myślenickiej Szkoły Ćwiczeń,
- 2) Nr BZP/271/66/2020, BZP nr 617230-N-2020 Dopuszaenie pracowni przedmiotowych Myślenickiej Szkoły Ćwiczeń,
- 3) Nr BZP/271/21/2020, BZP nr 2021/BZP/0007044 Dopuszaenie pracowni przedmiotowych Myślenickiej Szkoły Ćwiczeń.

Nie kontrolowano postępowania nr BZP/271/39/2022 – do dnia kontroli nie wykazano kosztów kwalifikowalnych związanych z tym postępowaniem.

W kontrolowanych postępowaniach (dot. ogłoszenia o zamówieniu nr BZP/271/48/2020, BZP/271/66/2020, BZP/271/21/2020)

- prawidłowo określono wartość zamówienia,
- prawidłowo upubliczniono ogłoszenie o zamówieniu,
- umieszczono w SIWZ wszystkie wymagane elementy,
- prawidłowo skonstruowano opis przedmiotu zamówienia,

dokonano wyboru najkorzystniejszych ofert w oparciu o ustalone kryteria.

Potwierdzono, że kontrolowane zamówienia zostały zrealizowane zgodnie z wymogami ustawy Prawo zamówień publicznych.

W przedmiotowym obszarze nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości.

5) Poprawność stosowania zasady konkurencyjności

Potwierdzono prawidłowość realizacji zamówień/postępowań w trybie zasady konkurencyjności i rozeznania rynku. Nie zidentyfikowano wydatków, co do których Beneficjent i Partner mieliby obowiązek zastosowania zasady konkurencyjności.

Kontrolą objęto postępowanie/ przeprowadzone na drodze rozeznania rynku:

Postępowanie nr BZP/271/50/2022 - Dopuszaenie pracowni przedmiotowych Myślenickiej Szkoły Ćwiczeń” – 4 części.

W wyniku postępowania zawarto umowy:

NORDWECO sp. z o o. umowa z dn. 25.09.2022, wartość umowy 27 884,10 zł

ABC Szkoły Sławomir Śliwiak, umowa z dn. 25.05.2022, wartość umowy 5 174,85 zł.

Postępowanie przeprowadzono na podstawie: „Wybór oferty w ramach zapytania ofertowego/rozeznania cenowego/”. Przyjęta procedura jest zgodna z *Wytycznymi kwalifikowalności*

Potwierdzono, że:

- prawidłowo określono wartość zamówienia,
- prawidłowo upubliczniono zapytanie ofertowe i informację o wyniku postępowania,
- prawidłowo skonstruowano opis przedmiotu zamówienia,
- dokonano wyboru najkorzystniejszych ofert w oparciu o ustalone kryteria,
- nie było wymogu uwzględniania aspektów społecznych (zgodnie z decyzją w sprawie powierzenia realizacji projektu).

Kontrolowane zamówienia nie zostały udzielone podmiotom powiązanym z zamawiającym osobowo ani kapitałowo, a postępowania zostało przeprowadzone w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji oraz równe traktowanie wykonawców.

W przedmiotowym obszarze nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości.

6) Kwalifikowalność personelu projektu

W zakresie badanego obszaru ustalono, że:

- personel projektu zaangażowany przez Beneficjenta i Partnera posiada odpowiednie kwalifikacje do realizacji zadań w projekcie (ustalono na podstawie przedstawionych CV), a jego liczba jest adekwatna do realizowanych zadań w ramach projektu,
- osoby dysponujące środkami dofinansowania nie są prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe,
- Beneficjent posiada dokumentację potwierdzającą prawidłowość zatrudnienia personelu na umowę o pracę,
- skontrolowane osoby nie przekroczyły 276 godzin zaangażowania miesięcznie (dotyczy łącznego zaangażowania zawodowego danej osoby w realizację wszystkich projektów finansowanych z funduszy strukturalnych i FS oraz działań finansowanych z innych źródeł, w tym środków własnych Beneficjenta i innych podmiotów), a obciążenie wynikające z realizacji przez te osoby zadań w projekcie umożliwia ich efektywną realizację,
- dane dotyczące formy zaangażowania oraz przepracowanych dziennie godzin pracy personelu są rejestrowane w systemie SL2014 i są zgodne z dokumentacją papierową,
- wysokość wynagrodzeń personelu Beneficjenta i Partnera odpowiada stawkom przez nich stosowanych. Wynagrodzenie z tytułu obowiązków w projekcie rozliczne jest na podstawie rzeczywistego zaangażowania tj. czasu pracy w godzinach,
- Beneficjent i Partner nie angażują w projekcie osób zatrudnionych w Instytucji Zarządzającej lub Instytucji Pośredniczącej POWER.

Potwierdzono, że wydatki poniesione na wynagrodzenie personelu projektu zaangażowanego przez Beneficjenta i Partnera są zgodne z przepisami krajowymi oraz *Wytocznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.*

W przedmiotowym obszarze nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości.

7) Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych

Stwierdzono, że działania informacyjno-promocyjne realizowane są zgodnie z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie projektu oraz z *Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji i Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów*

polityki spójności na lata 2014-2020. Realizowane działania informacyjno-promocyjne są adekwatne do zasięgu oddziaływania projektu i jego zakresu merytorycznego.

Prawidłowo oznakowano miejsce realizacji projektów, a dokumentacja merytoryczna, strona internetowa projektu oraz inne materiały informacyjne zostały oznakowane m.in. znakiem Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i do Europejskiego Funduszu Społecznego oraz znakiem Fundusze Europejskie wraz z nazwą Programu Wiedza Edukacja Rozwój.

Nie stwierdzono ponoszenia wydatków związanych z działaniami informacyjno-promocyjnymi w ramach kosztów bezpośrednich.

W przedmiotowym obszarze nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości.

8) Archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu

Dokumentacja projektu, przechowywana jest w siedzibie Beneficjenta oraz Partnera w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Beneficjent złożył w dniu 17.05.2022 r., a Partner w dniu 18.05.2022 r. pisemne oświadczenie w powyższym zakresie, zapewniając, iż dokumentacja przechowywana jest w oznaczonych, zamkniętych na klucz szafach, do których dostęp mają jedynie osoby upoważnione.

W przedmiotowym obszarze nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości.

9) Prawidłowość realizacji projektów partnerskich

Nie dotyczy.

15. Stwierdzone nieprawidłowości/uchybień

Nie stwierdzono.

16. Stwierdzone podejrzenie oszustw finansowych lub działania o charakterze korupcyjnym

Nie stwierdzono.

17. Ogólna ocena według kryteriów

Zgodność rzeczowa realizacji projektu (stopień wykonania rezultatów/produktów/zadań) oraz sposób jego monitorowania

Stwierdzono prawidłowy poziom osiągnięcia wskaźników produktu i rezultatu (mimo okresowych problemów związanych z COVID-19).

Zarządzanie projektem i personel projektu

Nie stwierdzono nieprawidłowości, potwierdzono kwalifikowalność personelu projektu.

Kwalifikowalność uczestników (w tym jakość i kompletność danych uczestników)

Potwierdzono kwalifikowalność uczestników.

Rozliczenia finansowe

Potwierdzono kwalifikowalność wydatków w projektach.

Zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne)

Potwierdzono prawidłowość realizacji zamówień / postępowań w trybie zasady konkurencyjności i rozeznania rynku. Beneficjent nie jest zobowiązany do stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych.

Działania informacyjno-promocyjne

Obowiązki informacyjno-promocyjne realizowane są prawidłowo.

Ścieżka audytu

Stwierdzono, że zachowano odpowiednią ścieżkę audytu, która zapewnia możliwość prześledzenia przebiegu poszczególnych procesów związanych z realizacją projektu.

18. W wyniku kontroli ww. obszarów, projektowi przyznano kategorię nr 1 – projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia.

19. Zalecenia pokontrolne

Nie dotyczy.

20. Pouczenie:

- Podmiot kontrolowany ma prawo do zgłoszenia, w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania informacji pokontrolnej, umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do tej informacji. Termin ten może być przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń.
- Zastrzeżenia mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane, pozostawia się bez rozpatrzenia.
- Zastrzeżenia do informacji pokontrolnej rozpatruje instytucja kontrolująca w terminie nie dłuższym niż 14 dni kalendarzowych od dnia zgłoszenia tych zastrzeżeń.
- W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń instytucja kontrolująca ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie. Podjęcie przez jednostkę kontrolującą, w trakcie rozpatrywania zastrzeżeń, dodatkowych czynności kontrolnych lub działań związanych z żądaniem przedstawienia dokumentów lub złożeniem dodatkowych wyjaśnień na piśmie, przerywa bieg terminu na rozpatrzenie zastrzeżeń jednostki kontrolowanej.
- Instytucja kontrolująca, po rozpatrzeniu zastrzeżeń, sporządza ostateczną informację pokontrolną, zawierającą skorygowane ustalenia kontroli lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń. Ostateczna informacja pokontrolna jest przekazywana podmiotowi kontrolowanemu.
- Do ostatecznej informacji pokontrolnej oraz do pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.
- Instytucja kontrolująca ma prawo do poprawienia w informacji pokontrolnej, w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek podmiotu kontrolowanego, oczywistych omyłek. Informację o zakresie sprostowania przekazuje się bez zbędnej zwłoki podmiotowi kontrolowanemu.

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla instytucji kontrolującej i instytucji kontrolowanej.

21. Data sporządzenia: 17-06-2022 r.

MINISTERSTWO EDUKACJI I NAUKI

DEPARTAMENT FUNDUSZY STRUKTURALNYCH

/ - podpisano cyfrowo/

(Podpisy członków Zespołu kontrolującego, w tym kierownika Zespołu kontrolującego)

Dyrektor

/ - podpisano cyfrowo/

.....

(Podpis osoby zatwierdzającej)

Potwierdzam zgodność kopii z dokumentem elektronicznym:

Identyfikator dokumentu	1861665.6657732.5587625
Nazwa dokumentu	K 158 3029_20 IP do kontroli _Gmina Myślenice-sig-sig-sig.pdf
Tytuł dokumentu	K 158 3029_20 IP do kontroli _Gmina Myślenice-sig-sig-sig
Data dokumentu	17.06.2022 14:23:21
Skrót dokumentu	FAD55251784E4A538516CB72C861FC05CFD A6A40
Wersja dokumentu	1.1
Data podpisu	17.06.2022
Podpisane przez	Paweł Frankiewicz
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego
Data podpisu	17.06.2022
Podpisane przez	Katarzyna Jaroszyńska
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego
Data podpisu	17.06.2022
Podpisane przez	Tomasz Janik
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego
Data podpisu	17.06.2022
Podpisane przez	Marek Adam Lewiński Dyrektor
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego
	EZD 3.108.84.84.
Data wydruku:	17.06.2022 14:24:48
Autor wydruku:	Grzmil Luiza w zastępstwie za Król-Chętkowska Urszula