



INFORMACJA POKONTROLNA NR 99/K/KN1/20

I. Podstawa prawna kontroli:

- art. 9 ust. 2 pkt 7 oraz Rozdział 7 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tekst jednolity: Dz. U. 2020 poz. 818),
- Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020,
- Umowa o dofinansowanie projektu nr UDA-RPSL.11.02.01-24-0823/17-00 z dnia 31.07.2018 r., zawarta w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020.

II. Nazwa jednostki kontrolującej:

Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego, Departament Europejskiego Funduszu Społecznego (dalej: IZ RPO WSL).

III. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej:

Jolanta Curyło – kierownik Zespołu kontrolującego;

Małgorzata Prządo;

Magdalena Stawińska.

IV. Termin kontroli:

21.09.2020 r. – 23.09.2020 r.

V. Rodzaj kontroli:

Kontrola planowa.

VI. Nazwa jednostki/jednostek kontrolowanych:

Beneficjent projektu: Gliwice – Miasto na prawach powiatu,

Realizator projektu: Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego nr 1 w Gliwicach.

VII. Adres jednostki kontrolowanej:

Beneficjent projektu: ul. Zwycięstwa 21, 44-100 Gliwice,

Realizator projektu: ul. Kozielska 1, 44-100 Gliwice.

VIII. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

Kontrola zdalna na podstawie dokumentów załączonych przez Beneficjenta w Lokalnym Systemie Informatycznym RPO WSL 2014-2020 (dalej: system LSI).

IX. Dane kontrolowanego projektu:

- Numer kontrolowanego projektu: RPSL.11.02.01-24-0823/17;
- Nazwa kontrolowanego projektu: „*Równe szanse, lepszy start - zwiększenie potencjału edukacyjnego z przygotowaniem osób z niepełnosprawnościami do zawodu w CKZiU nr 1 w Gliwicach*”;
- Wartość projektu: 876 906,66 zł;
- Okres realizacji projektu: od 02.01.2019 r. do 31.03.2021 r.;
- Okres objęty kontrolą: od 02.01.2019 r. do 03.07.2020 r.;

Wartość wydatków we wnioskach o płatność zatwierdzonych do dnia kontroli wynosiła 117 033,63 zł w tym:

- Wniosek o płatność nr WNP-RPSL.11.02.01-24-0823/17-001-02 za okres od 02.01.2019 r. do 04.01.2019 r. na kwotę 0,00 zł;
- Wniosek o płatność nr WNP-RPSL.11.02.01-24-0823/17-002-03 za okres od 05.01.2019 r. do 05.04.2019 r. na kwotę 33 170,83 zł;
- Wniosek o płatność nr WNP-RPSL.11.02.01-24-0823/17-003-02 za okres od 06.04.2019 r. do 05.07.2019 r. na kwotę 14 666,59 zł;
- Wniosek o płatność nr WNP-RPSL.11.02.01-24-0823/17-004-05 za okres od 06.07.2019 r. do 04.10.2019 r. na kwotę 35 587,25 zł;
- Wniosek o płatność nr WNP-RPSL.11.02.01-24-0823/17-005-05 za okres od 05.10.2019 r. do 03.01.2020 r. na kwotę 33 608,96 zł;

Wartość wydatków we wnioskach o płatność niezatwierdzonych do dnia kontroli wynosiła 155 237,88 zł w tym:

- Wniosek o płatność nr WNP-RPSL.11.02.01-24-0823/17-006-02 za okres od 04.01.2020 r. do 03.04.2020 r. na kwotę 124 387,20 zł;
- Wniosek o płatność nr WNP-RPSL.11.02.01-24-0823/17-007-01 za okres od 04.04.2020 r. do 03.07.2020 r. na kwotę 30 850,68 zł.

X. Zakres kontroli:

1. Zgodność realizacji projektu z jego założeniami określonymi w umowie oraz wniosku o dofinansowanie projektu oraz sposób prowadzenia i archiwizacja dokumentacji projektu;
2. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu, w tym weryfikacja ewidencji godzin i zadań w ramach projektu oraz dokumentację potwierdzającą zaangażowanie w innych projektach;
3. Kwalifikowalność uczestników projektu (m.in. na podstawie dokumentów rekrutacyjnych) oraz poprawność przetwarzania ich danych osobowych. Prawidłowość realizowanych form wsparcia w ramach projektu;
Prawidłowość rozliczeń finansowych, w tym sposób wyodrębnienia ewidencji księgowej oraz zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta;
4. Prawidłowość realizacji zadań rozliczanych w oparciu o stawki jednostkowe (nie dotyczy);
5. Poprawność udzielania zamówień publicznych, tj. prawidłowość stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych oraz przepisów prawa wspólnotowego;
6. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności oraz udokumentowania rozeznania rynku;
7. Poprawność udzielania pomocy publicznej, w tym pomocy *de minimis*, pomocy w ramach wyłączeń blokowych (nie dotyczy);
8. Sposób realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

XI. Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów:

Zespół kontrolujący dokonał wyboru dokumentów zgodnie z metodologią doboru próby dokumentów podczas kontroli na miejscu wskazaną w *Rocznym Planie Kontroli na rok obrachunkowy od 1 lipca 2020 r. do 30 czerwca 2021 r. dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020* (dalej: RPK).

1. Dokumentacja potwierdzająca zgodność realizacji projektu z jego założeniami określonymi w umowie oraz wniosku o dofinansowanie projektu oraz sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu:

Zespół kontrolujący, na podstawie zapisów RPK, zweryfikował prawidłowość realizacji projektu w odniesieniu do zapisów umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-RPSL.11.02.01-24-0823/17-00 zawartej w dniu 31.07.2018 r. oraz wniosku o dofinansowanie projektu nr WND-RPSL.11.02.01-24-0823/17-006. Z uwagi na wprowadzony stan epidemiologiczny związany z rozprzestrzenianiem się wirusa COVID-19, czynności kontrolne zostały przeprowadzone zdalnie. Zespół kontrolujący zweryfikował dokumenty zapisane wyłącznie w postaci elektronicznej, przekazane przez Beneficjenta za pośrednictwem systemu LSI.

Beneficjent, Gliwice – Miasto na prawach powiatu, powierzył realizację projektu Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego nr 1 w Gliwicach. Tym samym, wszystkie zadania w projekcie, z wyjątkiem postępowań o udzielenie zamówień publicznych, które realizuje Beneficjent tj. Gliwice – Miasto na prawach powiatu, prowadzone są przez ww. podmiot na podstawie pełnomocnictwa nr 6774/C/2018 z dnia 07.08.2018 r. udzielonego Dyrektorowi CKZiU w Gliwicach przez Prezydenta Miasta Gliwice.

Zespół kontrolujący zweryfikował zgodność realizacji projektu z założeniami określonymi w umowie oraz wniosku o dofinansowanie w zakresie:

- Zgodności realizowanych działań, w tym rekrutacji uczestników projektu 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;
- Realizacji założeń merytorycznych projektu oraz osiągnięcia jego wskaźników;
- Prowadzenia i przechowywania dokumentacji projektu.

Głównym celem projektu pn. *„Równe szanse, lepszy start - zwiększenie potencjału edukacyjnego z przygotowaniem osób z niepełnosprawnościami do zawodu w CKZiU nr 1 w Gliwicach* jest:

- wzrost wiedzy, kompetencji zawodowych i umiejętności praktycznych 38 uczniów i 112 uczennic poprzez wsparcie edukacyjno-zawodowe, odbycie kursów oraz uczestnictwo w stażach, wycieczkach do zakładów pracy;
- wzrost wiedzy i nabycie nowych umiejętności/kompetencji 20 nauczycieli zawodu poprzez szkolenia i staże u pracodawców;
- stworzenie w CKZiU warunków kształcenia w danym zawodzie poprzez pogłębienie współpracy z przedsiębiorcami i zakup pomocy dydaktycznych do zajęć praktycznej nauki zawodu.

W projekcie zostały uwzględnione potrzeby uczestniczek i uczestników ze względu na płeć, wiek, grupę społeczną oraz niepełnosprawność. Zaplanowano działania mające na celu zachęcenie uczestników/czek do dokonywania swobodnego wyboru zainteresowań, ścieżki zawodowej, życiowych wyborów bez ograniczeń jakie wynikają ze stereotypowego postrzegania roli kobiety i mężczyzny w społeczeństwie. Dla uczniów/uczennic zaplanowano przeprowadzenie lekcji i rozmów, które będą miały na celu pokazanie, iż należy dążyć do realizacji własnych ambicji i potrzeb, że warto wybierać kierunki kształcenia, planować ścieżkę kariery zawodowej zgodnie z predyspozycjami zawodowymi i własnymi aspiracjami, odrzucając stereotypy dotyczące podziału ról społecznych zarówno w sferze zawodowej jak i prywatnej. W ramach projektu realizowane jest także doradztwo edukacyjno-zawodowe, oparte na zasadach równościowych. Ponadto dla kadry zarządzającej oraz nauczycieli biorących udział w projekcie przeprowadzono szkolenia dotyczące

równości szans. Na poziomie zarządzania projektem Beneficjent wykazuje dbałość o szczególne potrzeby pracowników, w tym uwzględnia możliwości godzenia życia zawodowego i prywatnego. Projekt obejmuje również 9 uczniów o specjalnych potrzebach. Znaczna część obiektów (pracownie, toalety, korytarze) są dostosowane dla osób z niepełnosprawnością. W procesie wyboru firm prowadzących szkolenia zewnętrzne zastosowane zostanie kryterium - dostosowanie pomieszczeń dla osób z niepełnosprawnością.

Beneficjent oświadczył, iż dokumenty projektu są przechowywane i archiwizowane w następujący sposób (e-mail z dnia 16.09.2020 r.):

Beneficjent:

- w Wydziale Zamówień Publicznych Urzędu Miejskiego w Gliwicach: pełna dokumentacja związana z realizacją postępowań o udzielenie zamówienia publicznego w zakresie przeprowadzenia kursów i szkoleń podnoszących kwalifikacje zawodowe dla uczniów i nauczycieli CKZiU w Gliwicach, o numerach identyfikacyjnych: ZA.271.84.2019 i ZA.271.1.2020. Dokumentacja przechowywana jest w sposób należyty tj. w zabezpieczonych szafach, do których dostęp ma jedynie upoważniony personel.

Realizator:

- w Biurze Projektu mieszczącym się w Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Gliwicach: dokumenty księgowe dotyczące wydatków Realizatora projektu, dokumenty dotyczące personelu projektu, dokumenty uczestników projektu, w tym rekrutacji, dokumenty dotyczące przechowywania danych osobowych, umowy stażowe, szkoleniowe.

Dokumentacja przechowywana jest w sposób należyty tj. w zabezpieczonych szafach, do których dostęp ma jedynie upoważniony personel Zespołu projektowego.

W wyniku przeprowadzonych czynności sprawdzających nie zidentyfikowano ryzyka niezrealizowania założeń merytorycznych projektu oraz osiągnięcia jego wskaźników.

2. Dokumentacja w zakresie kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu:

W okresie objętym kontrolą, zgodnie z danymi wprowadzonymi do LSI, w Module *Personel projektu*, do realizacji zajęć dla uczestników projektu zostało zaangażowanych 9 nauczycieli zatrudnionych w oparciu o Ustawę z dnia 26 stycznia 1982 r. - Kartę Nauczyciela. Zespół kontrolujący na podstawie profesjonalnego osądu kontrolujących, zgodnie z zapisami Roczno Planu Kontroli, wybrał do próby kontroli dokumentację dotyczącą Pani ██████████ – nauczycielki dyplomowanej prowadzącej w ramach projektu zajęcia z języka angielskiego – branżowego.

W celu realizacji zadań projektu Pani ██████████, za jej zgodą, zostały powierzone dodatkowe godziny nauczania dotyczące prowadzenia zajęć z zakresu języka branżowego w łącznym wymiarze 60 godzin, w tym w okresie od 26.04.2019 r. do 30.05.2019 r. – 30 godzin oraz w okresie od 22.04.2020 r. do 30.05.2020 r. – 30 godzin.

W celu naboru personelu projektu Realizator przeprowadził rekrutację wewnętrzną spośród grona pedagogicznego Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego. W celu realizacji zadań projektu Pani ██████████ zostały powierzone zgodnie z art. 35a Karty Nauczyciela dodatkowe godziny nauczania dotyczące prowadzenia zajęć z zakresu języka branżowego.

Wysokość wynagrodzenia została ustalona według zasad obowiązujących przy określaniu wynagrodzenia za godzinę ponadwymiarową, zgodnie ze stawką awansu zawodowego nauczyciela dyplomowanego. Sposób wyliczenia wynagrodzenia nauczyciela za realizację godziny ponadwymiarowej określony został w Regulaminie wynagradzania pracowników pedagogicznych CKZiU.

W trakcie czynności kontrolnych Realizator projektu okazał następujące dokumenty potwierdzające prawidłowość zaangażowania do projektu Pani [REDAKTOWANE]

- Umowę o pracę z dnia 31.08.1995 r. zawartą z Dyrektorem Zespołu Szkół Zawodowych nr 2 a Panią [REDAKTOWANE] na czas nieokreślony w pełnym wymiarze czasu pracy (18/18);
- Pismo z dnia 01.09.2014 r., dotyczące przeniesienia Pani [REDAKTOWANE] do pracy w Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego nr 1 w Gliwicach;
- Akt nadania stopnia awansu zawodowego nauczyciela dyplomowanego;
- Pismo z dnia 19.02.2019 r. Wicedyrektora CKZiU zmieniające stawkę wynagrodzenia zasadniczego;
- Pismo z dnia 06.03.2019 r. Dyrektora CKZiU dotyczące przydziału 30 godzin zajęć z języka branżowego w okresie od 18.03.2019 r. do 30.04.2019 r. w związku z realizacją projektu pn. „Równe szanse, lepszy start - zwiększenie potencjału edukacyjnego z przygotowaniem osób z niepełnosprawnościami do zawodu w CKZiU nr 1 w Gliwicach”;
- Aneks z dnia 26.04.2019 r. Dyrektora CKZiU dotyczący zmiany okresu realizacji godzin zajęć z języka branżowego na realizację 30 godzin w okresie od 26.04.2019 r. do 30.05.2019 r. w związku z realizacją projektu pn. „ Równe szanse, lepszy start - zwiększenie potencjału edukacyjnego z przygotowaniem osób z niepełnosprawnościami do zawodu w CKZiU nr 1 w Gliwicach”;
- Pismo z dnia 30.08.2019 r. Dyrektora CKZiU zmieniające stawkę wynagrodzenia zasadniczego;
- Pismo z dnia 22.04.2020 r. Dyrektora CKZiU dotyczące przydziału 30 godzin zajęć z języka branżowego w okresie od 22.04.2020 r. do 30.05.2020 r. w związku z realizacją projektu pn. „Równe szanse, lepszy start - zwiększenie potencjału edukacyjnego z przygotowaniem osób z niepełnosprawnościami do zawodu w CKZiU nr 1 w Gliwicach”;
- Dokumenty potwierdzające kwalifikacje Pani [REDAKTOWANE] (wykształcenie wyższe magisterskie z przygotowaniem pedagogicznym, z dyplom ukończenia nauczycielskiego kolegium języków obcych o specjalności język angielski);
- Oświadczenia o zaangażowaniu zawodowym nie przekraczającym 276 godzin (ID LSI 1124877, 1124878);
- Listy płac za okres objęty kontrolą za okres objęty kontrolą;
- Dzienniki zajęć potwierdzające realizację zajęć i wykonania przydzielonych godzin;
- Karty czasu pracy;
- Listy obecności uczestników na zajęciach;
- Miesięczne wykazy zrealizowanych godzin.

Po weryfikacji przedstawionej dokumentacji Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień/nieprawidłowości w obszarze zatrudnienia personelu projektu.

3. Dokumentacja w zakresie kwalifikowalności uczestników projektu, poprawności przetwarzania ich danych osobowych oraz prawidłowości realizowanych form wsparcia w ramach projektu:

Projekt skierowany jest do 150 uczniów/uczennic klas II i III Technikum nr 5 i Szkoły Branżowej I stopnia nr 2 oraz do 20 nauczycieli Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Gliwicach. Z danych PEFS zawartych w Lokalnym Systemie Informatycznym RPO WSL 2014-2020 wynika, że w okresie objętym kontrolą zrekrutowano 175 uczestników projektu (150 uczniów oraz 25 nauczycieli). Zespół kontrolujący w celu weryfikacji kwalifikowalności uczestników projektu dokonał wyboru próby dokumentacji uczestników projektu. Wybór próby został dokonany na podstawie profesjonalnego osądu kontrolujących. Zespół kontrolujący



szczegółowej analizie poddał dokumentację 18 uczestników, co stanowi 10,29 % ogółu uczestników projektu. Kontroli poddano dokumentację następujących uczestników Pana [redacted], Pani [redacted], Pani [redacted], Pani [redacted], Pani [redacted], Pani [redacted], Pana [redacted], Pani [redacted], Pani [redacted], Pani [redacted], Pani [redacted], Pani [redacted], Pani [redacted], Pani [redacted], Pani [redacted], Pani [redacted], Pani [redacted], Pani [redacted].

Rekrutacja uczestników projektu odbyła się zgodnie z regulacjami wewnętrznymi tj. Regulaminem rekrutacji i uczestnictwa w projekcie RPSL.11.02.01-24-0823/17 „Równe szanse, lepszy start (...)” dla uczniów oraz Regulaminem rekrutacji i uczestnictwa w projekcie RPSL.11.02.01-24-0823/17 dla nauczycieli. Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie oraz zgodnie z Regulaminem rekrutacji projekt skierowany jest do uczniów i uczennic klas II i III Technikum nr 5 i Szkoły Branżowej I stopnia oraz nauczycieli Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Gliwicach. Beneficjent załączył w systemie LSI protokoły z posiedzeń komisji rekrutacyjnych wraz z listami osób zakwalifikowanych do projektu. Zgodnie z przedmiotowymi protokołami wszystkie osoby, które złożyły dokumenty rekrutacyjne zostały zakwalifikowane do projektu. Ponadto Listy rekrutacyjne potwierdzają, zakwalifikowanie do projektu 150 uczniów (80 uczniów w I naborze i 70 uczniów w II naborze) oraz 25 nauczycieli (zwiększenie liczby nauczycieli, biorących udział w formach wsparcia w stosunku do założeń projektowych, spowodowane było bardzo dużym zainteresowaniem nauczycieli/ instruktorów oraz posiadanymi oszczędnościami w ramach projektu, o czym Beneficjent informował we wniosku o płatność nr WNP-RPSL.11.02.01-24-0823/17-003-02)

W trakcie kontroli Beneficjent przedstawił następujące dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu (uczniów i nauczycieli) objętych próbą:

- Formularz zgłoszeniowy do udziału w projekcie;
- Oświadczenia dot. m.in. spełnienia kryteriów kwalifikowalności, zapoznania się z regulaminem rekrutacji, wyrażenia zgody na poddanie się badaniom ewaluacyjnym w trakcie trwania projektu i po jego zakończeniu, o braku przeciwwskazań zdrowotnych do udziału w projekcie;
- Deklaracja udziału w projekcie;
- Oświadczenie uczestnika projektu w zakresie przetwarzania danych osobowych;
- Dane Uczestnika Projektu;
- Opinię wychowawcy (tylko w przypadku uczniów).

W przypadku niepełnoletnich uczestników projektu, dokumenty zostały dodatkowo podpisane przez rodzica/opiekuna prawnego.

Na podstawie przedstawionej dokumentacji Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent posiada dokumenty spełniające warunki kwalifikowalności uczestników projektu, zgodnie z wymogami zawartymi w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020* z dnia 19 lipca 2017 r. oraz z dnia 22 sierpnia 2019 r., a także wniosku o dofinansowanie projektu.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie oraz wnioskami o płatność w okresie objętym kontrolą organizowane były następujące formy wsparcia:

- doradztwo edukacyjno-zawodowe;
- kursy i szkolenia:
 - o kurs księgowości małych i średnich przedsiębiorstw;
 - o reklama firmy z wykorzystaniem technologii informacyjnych;
 - o kurs Dania bankietowe w oparciu o najnowsze trendy;



- kurs Nowoczesne desery i ciasta restauracyjne;
- kurs Trener żywienia;
- kurs Barman;
- kurs Barista;
- kurs Sommelier;
- animator czasu wolnego;
- pilot wycieczek;
- kurs prawa jazdy kat. B wraz z egzaminem;
- praktyki/staże zawodowe u pracodawców;
- zajęcia z języka obcego zawodowego/branżowego (język angielski);
- wizyty studyjne/wycieczki przedmiotowe:
 - wizyta w firmie MARCO Sp. z o.o. w Gliwicach;
 - wycieczka przedmiotowa do Śląskiej Organizacji Turystycznej oraz Regionalnego Centrum Informacji Turystycznej w Katowicach;
 - wycieczka do Centrum Informacji Turystycznej w Bielsku-Białej i Pszczynie;
 - seminarium pn. Młodzi na start swojej kariery – zawody przyszłości.
- kursy i szkolenia podnoszące kwalifikacje zawodowe nauczycieli:
 - kurs ECDL BASE wraz z egzaminem certyfikującym;
 - tworzenie profesjonalnych multimedialnych prezentacji PREZI;
 - kurs E-commerce - tworzenie i prowadzenie sklepu internetowego;
 - szkolenie: Otwieramy własne biuro podróży - nauczyciel zawodu Technik Obsługi Turystycznej;
 - kurs pn. Profesjonalna obsługa i kontakt z gościem hotelowym;
 - język obcy zawodowy - język angielski;
 - język obcy zawodowy - język niemiecki.

Zespół kontrolujący, na podstawie profesjonalnego osądu, wybrał do próby kontroli – **Kurs prawa jazdy kat. B wraz z egzaminem.**

W celu przeprowadzenia ww. kursu w dniu 31.12.2019 r. Beneficjent zawarł umowę nr CKZIU 1.0221.19.2019, pomiędzy Miastem Gliwice a Panią [REDAKTOWANO] prowadzącą działalność gospodarczą pn.: [REDAKTOWANO], z siedzibą w Gliwicach. Zgodnie z przedmiotową umową, Wykonawca zobowiązał się do przeprowadzenia kursu prawa jazdy kat. B wraz z egzaminem państwowym dla 2 grup liczących łącznie 30 osób. Zgodnie z przedstawioną dokumentacją w okresie objętym kontrolą do udziału w kursie prawa jazdy kat. B zakwalifikowano 30 uczestników. Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie oraz umową zawartą z wykonawcą założono, że kurs będzie realizowany w dwóch grupach. Jednakże z powodu zaleceń epidemiologicznych grupa druga została podzielona na 2 mniejsze grupy, tak aby na zajęciach teoretycznych był zachowany reżim sanitarny.

W okresie objętym kontrolą wszyscy uczestnicy rozpoczęli udział w kursie prawa jazdy kat. B. Pierwsza grupa (17 osób) rozpoczęła zajęcia teoretyczne 2 marca 2020 r. Z uwagi na stan zagrożenia epidemiologicznego jazdy indywidualne zostały na pewien czas zawieszane. Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta (ID LSI 1126408) „po wznowieniu jazd indywidualnych okazało się, że jedna uczennica nie może kontynuować jazd z powodu konieczności wyjazdu do domu na Ukrainę. Uczennica ta miała problem z powrotem do Polski co spowodowało, że udział w kursie kontynuuje od miesiąca października br. (z grupą II b). W związku z powyższym ilość osób z grupy I, które ukończyły kurs egzaminem wewnętrznym to 16 uczestników.”

Grupa II licząca 6 osób rozpoczęła kurs 16.06.2020 r. Wszystkie osoby z tej grupy zakończyły kurs egzaminem wewnętrznym.

Obecnie udział w kursie prawa jazdy kat. B realizuje 8 uczestników w tym 1 osoba z grupy I (tylko zajęcia praktyczne). Uczestnicy z tej grupy we wrześniu zakończyli zięcia teoretyczne i realizują indywidualne zajęcia praktyczne.

W trakcie kontroli Realizator projektu zamieścił w systemie LSI następujące dokumenty potwierdzające realizację kursu prawa jazdy kat B:

- Umowę nr CKZIU 1.0221.19.2019 z dnia 31.12.2019 r.;
- Wykaz uczestników kursu prawa jazdy kat B (grupa I - 17 osób, grupa II a – 6 osób, grupa II b – 7 osób);
- Zaświadczenia o ukończeniu kursu dla 22 uczestników (16 uczestników z I grupy oraz 6 uczestników z II grupy);
- Indywidualne karty obecności dla uczestników I i II grupy kursu;
- Potwierdzenia przelewu, dot. opłacenia udziału w egzaminie państwowym na prawo jazdy kat. B w wybranym przez uczestnika Wojewódzkim Ośrodku Ruchu Drogowego (potwierdzenia dla 22 uczestników projektu);
- Oświadczenia uczestników projektu o otrzymaniu materiałów szkoleniowych tj. podręcznika kierowcy kat. B oraz płyty CD z testem;
- Dzienniki zajęć dla I i II grupy uczestników kursu prawa jazdy kat. B.

Na podstawie analizy przedmiotowej dokumentacji Zespół kontrolujący stwierdził, iż weryfikowana forma wsparcia prowadzona jest w sposób prawidłowy zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie oraz umowa zawarta z wykonawcą.

Ponadto Zespół kontrolujący zweryfikował prawidłowość przechowywania oraz przetwarzania danych osobowych uczestników projektu. Beneficjent tj. Gliwice - miasto na prawach powiatu nie przetwarza danych osobowych uczestników projektu. Beneficjent realizuje w ramach projektu zamówienia publiczne.

Realizator projektu zamieścił w systemie LSI następujące dokumenty dot. przetwarzania danych osobowych uczestników projektu:

- Politykę Bezpieczeństwa w Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego nr 1 w Gliwicach;
- Umowę z dnia 29.08.2019 r. zawartą pomiędzy Miastem Gliwice a firmą [REDAKTOWANO] dot. objęcia opieką serwisową sprzętu komputerowego zainstalowanego w jednostce organizacyjnej zamawiającego oraz pełnienia funkcji Administratora systemów Informatycznych w tj. w Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Gliwicach
- Rejestr czynności przetwarzania w Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego nr 1 w Gliwicach;
- Rejestr upoważnień do przetwarzania danych osobowych uczestników projektu „Równe szanse, lepszy start - zwiększenie potencjału edukacyjnego z przygotowaniem osób z niepełnosprawnościami do zawodu w CKZiU nr 1 w Gliwicach”, zgodnie z którym imienne upoważnienia do przetwarzania danych osobowych uczestników projektu otrzymało 14 osób.

Beneficjent powierzył przetwarzanie danych osobowych uczestników projektu wszystkim podmiotom realizującym kursy i szkolenia w ramach projektu (w LSI, w module rejestr postępowań, zamieszczono umowy zawarte z wykonawcami. Zgodnie z zapisami § 3 zawartych umów powierzenie danych osobowych odbywa się na podstawie odrębnej umowy zawartej pomiędzy odbiorcą usługi a wykonawcą). Beneficjent nie zamieścił odrębnych umów dot. powierzenia danych osobowych z uwagi na fakt, iż Decyzją Powiatowej Stacji Sanitarno -



Epidemiologicznej Województwa Śląskiego z siedzibą w Gliwicach oraz Zarządzeniem Prezydenta Miasta Gliwice, Realizator Projektu, tj. Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego nr 1 w Gliwicach, z dniem 19 października br. przechodzi w tryb pracy zdalnej. W związku z zaistniałą sytuacją członkowie zespołu projektowego nie mają dostępu do biura projektu, w tym do dokumentacji projektowej (e-mail z dnia 19.10.2019 r.)

Na podstawie analizy ww. dokumentacji w zakresie przetwarzania danych osobowych, Zespół kontrolujący stwierdził uchybienie opisane szczegółowo w punkcie XII niniejszej Informacji pokontrolnej

4. Prawidłowość rozliczeń finansowych, w tym sposób wyodrębnienia ewidencji księgowej oraz zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta:

Dobór dokumentów do kontroli został dokonany – zgodnie z metodologią doboru próby dokumentów do kontroli wskazaną w RPK – na podstawie dokumentów przedstawionych w złożonych wnioskach o płatność. Jako technikę doboru próby zastosowano wybór na podstawie profesjonalnego osądu kontrolujących. Dokumentacja finansowa została zweryfikowana na próbie 17 dokumentów, co stanowi 12,32 % ze 138 dokumentów wskazanych w części B.1. zatwierdzonych i niezatwierdzonych wniosków o płatność.

Wykaz dokumentów księgowo – finansowych, które zostały zweryfikowane podczas kontroli na miejscu realizacji projektu:

Wniosek o płatność nr WNP-RPSL.11.02.01-24-0823/17-002-03 za okres od 05.01.2019 r. do 05.04.2019 r. na kwotę 33 170,83 zł:

1. Faktura nr 07/02/2019 z dnia 06.02.2019 r. na kwotę 1 466,78 zł, dot. zakupu materiałów szkoleniowych na zajęcia z indywidualnego doradztwa zawodowego;
2. Faktura nr FA/2019/00756 z dnia 30.01.2019 r. na kwotę 590,66 zł, dot. zakupu wielowymiarowego kwestionariusza preferencji zawodowych;

Wniosek o płatność nr WNP-RPSL.11.02.01-24-0823/17-003-02 za okres od 06.04.2019 r. do 05.07.2019 r., na kwotę 14 666,59 zł:

3. Oświadczenie 01/04/2019 z dnia 30.04.2019 r. na kwotę 1 300,00 zł, dot. kosztu wynajmu sal na realizację kursów/szkołań zawodowych dla uczestników projektu;
4. Polisa nr 1041085968 z dnia 13.06.2019 r. na kwotę 62,55 zł, dot. kosztów ubezpieczenia 7 uczestników praktyk;
5. Faktura VAT nr PDKATGK/14/06/2019 z dnia 04.06.2019 r. na kwotę 681,60 zł, dot. zapłaty za organizację wycieczek przedmiotowych – dydaktycznych dla uczniów wraz z opiekunami – wizyta studyjna dla uczniów nauki zawodu technik obsługi turystycznej – usługa gastronomiczna;
6. Bilet kolejowy jednorazowy nr EA12466202 na trasę Gliwice – Katowice Szopienice Południowe, z dnia 04.06.2019 r. na kwotę 22,68 zł, dla uczestnika projektu odbywającego wizytę studyjną dla uczniów nauki zawodu;
7. Polecenie wyjazdu służbowego nr 139/2019 z dnia 03.06.2019 r. na kwotę 12,00 zł, dot. delegacji nauczyciela w związku z organizacją wycieczek przedmiotowych – dydaktycznych dla uczniów wraz z opiekunami;
8. Polecenie wyjazdu służbowego nr 140/2019 z dnia 03.06.2019 r. na kwotę 12,00 zł, dot. delegacji nauczyciela w związku z organizacją wycieczek przedmiotowych – dydaktycznych dla uczniów wraz z opiekunami;

Wniosek o płatność nr WNP-RPSL.11.02.01-24-0823/17-004-05 za okres od 06.07.2019 r. do 04.10.2019 r., na kwotę: 35 587,25 zł:

9. Faktura VAT nr FA/1872/2019/S1 z dnia 18.06.2019 r. na kwotę 13 862,72 zł, dot. zakupu odzieży roboczej dla uczestników projektu;

Wniosek o płatność nr WNP-RPSL.11.02.01-24-0823/17-005-05 za okres od 05.10.2019 r. do 03.01.2020 r., na kwotę: 33 608,96 zł:

10. Lista płac: Nadgodziny Projekt M 11/2019 (Nadg PM 11/2019) z dnia 26.11.2019 r. na kwotę 7 582,35 zł, dot. wypłaty wynagrodzenia dla nauczycieli – doradców zawodowych za listopad 2019 r.;

Wniosek o płatność nr WNP-RPSL.11.02.01-24-0823/17-006-02 za okres od 04.01.2020 r. do 03.04.2020 r., na kwotę: 124 387,20 zł:

11. Oświadczenie nr 01/01/2020 z dnia 31.01.2020 r. na kwotę 2 880,00 zł, dot. kosztu wynajmu sal na realizację szkoleń specjalistycznych dla uczestników projektu;

12. Faktura nr FV 3/02/2020 z dnia 12.02.2020 r. na kwotę 4 000,00 zł, dot. zapłaty za kursy zawodowe dla uczestników projektu;

13. Oświadczenie nr 01/03/2020 z dnia 31.03.2020 r. na kwotę 1 570,00 zł, dot. kosztu wynajmu sal na realizację kursów/szkoleń zawodowych dla uczestników projektu;

Wniosek o płatność nr WNP-RPSL.11.02.01-24-0823/17-007-01 za okres od 04.04.2020 r. do 03.07.2020 r., na kwotę: 30 850,68 zł:

14. Faktura VAT 26/GLIW/2020 z dnia 29.05.2020 r. na kwotę 2 100,00 zł, dot. zapłaty za szkolenia dla 5 nauczycieli przedmiotów zawodowych;

15. Faktura nr 9/05/2020 z dnia 22.05.2020 r. na kwotę 12 000,00 zł, dot. zapłaty za kursy zawodowe dla uczestników projektu;

16. Lista płac: Nadgodziny Projekt M 05/2020 (Nadg PM 05/2020) z dnia 28.05.2020 r. na kwotę 2 034,29 zł, dot. wypłaty wynagrodzenia dla nauczycieli – lektorów branżowego języka obcego za maj 2020 r.;

17. Lista płac: Nadgodziny Projekt M 04/2020 (Nadg PM 04/2020) z dnia 29.04.2020 r. na kwotę 1 710,12 zł, dot. wypłaty wynagrodzenia dla nauczycieli – lektorów branżowego języka obcego za kwiecień 2020 r.

Weryfikacji podlegały dokumenty zapisane wyłącznie w postaci elektronicznej przekazane przez Realizatora projektu za pośrednictwem LSI. Realizator projektu przedłożyli odwzorowane cyfrowo dokumenty finansowe wraz z opisem na etapie składania poszczególnych wniosków o płatność.

Analiza przedmiotowych dokumentów pozwala stwierdzić, iż zostały opisane zgodnie z wymogami określonymi przez IZ RPO WSL. Realizator zamieścił w systemie LSI dowody zapłaty (wyciągi z konta projektowego) oraz dokumentację potwierdzającą racjonalność poniesionych wydatków.

We wniosku o dofinansowanie projektu nr WND-RPSL.11.02.01-24-0823/17-006 nie założono wydatków w ramach cross – finansingu. Zgodnie z w/w dokumentem Beneficjent zaplanował wydatki w ramach środków trwałych w wysokości 10 694,25 zł, niemniej jednak w okresie objętym kontrolą nie dokonano zakupów w ramach w/w kategorii kosztów limitowanych.

Koszty pośrednie rozliczane są ryczałtem. Zgodnie z § 5 ust. 3 umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-RPSL.11.02.01-24-0823/17-00 z dnia 31.07.2018 r. koszty pośrednie rozliczane ryczałtem wynoszą 25 % poniesionych, udokumentowanych i zatwierdzonych w ramach



projektu kosztów bezpośrednich. Łączna kwota kosztów pośrednich rozliczona w okresie objętym kontrolą wynosi 54 454,29 zł, co stanowi 31,05 % limitu określonego we wniosku o dofinansowanie projektu.

W okresie objętym kontrolą płatności dokonywane były z konta projektu lub dokonywano płatności gotówkowych. W ramach płatności gotówkowych próbą kontroli objęto: Fakturę VAT nr PDKATGK/14/06/2019 z dnia 04.06.2019 r. oraz bilet kolejowy jednorazowy nr EA12466202 z dnia 04.06.2019 r. W celu weryfikacji poprawności dokonanych operacji Realizator przedstawił: wniosek o zaliczkę nr CKZiU-1/WoZ/2019/000003 z dnia 03.06.2019 r., bankowy dowód wypłaty zaliczki (ID LSI: 1125332), dowód PK, oraz bankowy dowód wpłaty dot. rozliczenia pobranej zaliczki.

Zgodnie z oświadczeniem przedstawionym przez Realizatora (ID LSI: 1125545) w okresie objętym kontrolą nie angażowano środków własnych na potrzeby realizacji projektu.

Zgodnie z zapisami § 9 umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-RPSL.11.02.01-24-0823/17-00 Realizator został zobowiązany do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji wydatków projektu w sposób przejrzysty, tak aby możliwa była identyfikacja poszczególnych operacji związanych z projektem. Zarządzeniem Dyrektora nr 11/2014 z dnia 27.10.2014 r. wprowadzono w Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Nr 1 w Gliwicach Politykę rachunkowości (ID LSI: 1092904) wraz z Planem Kont (ID LSI: 1092905). Ponadto Realizator przedstawił dokument dot. procedury obsługi finansowo – księgowej projektu, obiegu dokumentów oraz wykonywania czynności w projektach realizowanych ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego obowiązującą od dnia 01.08.2018 r. Rachunkowość w jednostce kontrolowanej prowadzona jest komputerowo za pomocą programu księgowość Optima Firmy Vulcan. Ewidencja wydatków rozliczonych w ramach projektu prowadzona jest na koncie 130-03. Rozliczanie kosztów dotyczące realizowanego projektu występuje na kontach Zespołu „4” w przekroju klasyfikacji budżetowej z wyróżnikiem „7” – dla operacji finansowanych ze środków unijnych oraz „9” – dla operacji finansowanych ze środków krajowych.

Dla projektu został utworzony oddzielny rachunek bankowy o nr [REDAKTOWANE] prowadzony w ING Banku Śląskim S.A. (ID LSI: 1125434).

Analiza dokumentacji wykazała, iż wyodrębniona ewidencja księgową projektu prowadzona jest w sposób przejrzysty, zgodny z zasadami określonymi w Programie.

Zgodnie z zapisami § 5 ust 1 umowy o dofinansowanie projektu UDA-RPSL.11.02.01-24-0823/17-00 Beneficjent został zobowiązany do wniesienia wkładu własnego pieniężnego/niepieniężnego w kwocie 43 845,33 zł, co stanowi 5 % wydatków kwalifikowalnych projektu. Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie wkład własny wniesiony zostanie przez Realizatora w postaci wynajmu sal dydaktycznych (w ramach Zadania 1 oraz Zadania 5), pracowni specjalistycznych (w ramach Zadania 2, oraz Zadania 3) oraz auli na potrzeby organizacji seminariów/wykładów/prelekcji (w ramach Zadania 5). W okresie objętym kontrolą, tj. od 02.01.2019 r. do 03.07.2020 r. wkład własny w ramach realizowanego projektu został wniesiony w wysokości 42 730,00 zł.

W trakcie kontroli Realizator przedstawił Zarządzenie nr PM-3803/16 Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 05 grudnia 2016 r. w sprawie ustalania zasad najmu, dzierżawy i użyczenia części nieruchomości oraz pomieszczeń a także udostępniania powierzchni (przestrzeni) reklamowych w przedszkolach, szkołach i placówkach oświatowych, dla których organem prowadzącym jest Miasto Gliwice (ID LSI: 1129741) zmienione Zarządzeniem nr PM-3912/16 Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 21 grudnia 2016 r. (ID LSI: 1129742) oraz Zarządzeniem nr 1/2019/P Dyrektora Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego nr 1 z dnia 02 stycznia 2019 r. (ID LSI: 1129743). Zgodnie z w/w dokumentami minimalne stawki za udostępnienie pomieszczeń są stałe dla godziny lekcyjnej oraz dla godziny zegarowej i wynoszą odpowiednio: stawka czynszu za 1 godzinę w sali dydaktycznej wynosi 30,00 zł, w pracowni specjalistycznej 80,00 zł,



natomiast wynajem auli wynosi 100,00 zł/h. Zgodnie z oświadczeniami przedstawionymi przez Beneficjenta wyposażenie pomieszczeń, w których odbywały się zajęcia nie było współfinansowane ze środków unijnych oraz dotacji środków krajowych (ID LSI: 1132155, 1135204). Dokumentacja dotycząca wniesienia wkładu własnego zawiera ponadto rozliczenie godzin zajęć w salach udostępnionych w ramach wkładu własnego. Zespół kontrolujący zweryfikował prawidłowość wniesienia wkładu własnego na podstawie:

- Oświadczenia 01/04/2019 z dnia 30.04.2019 r. na kwotę 1 300,00 zł, dot. kosztu wynajmu sal na realizację kursów/szkoleń zawodowych dla uczestników projektu;
- Oświadczenia nr 01/01/2020 z dnia 31.01.2020 r. na kwotę 2 880,00 zł, dot. kosztu wynajmu sal na realizację szkoleń specjalistycznych dla uczestników projektu;
- Oświadczenia nr 01/03/2020 z dnia 31.03.2020 r. na kwotę 1 570,00 zł, dot. kosztu wynajmu sal na realizację kursów/szkoleń zawodowych dla uczestników projektu.

Przedmiotowe wydatki zostały zaplanowane w budżecie projektu zawartym we wniosku o dofinansowanie projektu nr WND-RPSL.11.02.01-24-0823/17-006, w którym uwzględniono w/w koszty. Wkład własny został zaewidencjonowany na koncie pozabilansowym 971 – Płatność ze środków europejskich - wkład niepieniężny.

Zgodnie z informacją zamieszczoną na Portalu Podatkowym Ministerstwa Finansów Realizator jest zarejestrowany jako czynny płatnik podatku VAT. Zgodnie z oświadczeniem przedłożonym na potrzeby kontroli (ID LSI: 1129083), rejestr Vat w jednostce kontrolowanej prowadzony jest dla rachunków wydzielonych (ujmowane są jedynie faktury za energię cieplną). Faktury rozliczane w ramach projektu nie są ujmowane w rejestrze VAT ze względu na brak możliwości odliczenia podatku VAT.

Na podstawie przedstawionej dokumentacji finansowo-księgowej Zespół kontrolujący stwierdził uchybienia opisane szczegółowo w pkt XII niniejszej Informacji pokontrolnej.

5. Prawidłowość realizacji zadań rozliczanych w oparciu o stawki jednostkowe:

We wniosku o dofinansowanie projektu nie założono rozliczania zadań w oparciu o stawki jednostkowe.

6. Poprawność udzielania zamówień publicznych, tj. prawidłowość stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych oraz przepisów prawa wspólnotowego:

Z rejestru postępowań w Lokalnym Systemie Informatycznym RPO WSL 2014-2020 oraz informacji przekazanych przez Beneficjenta (e-mail z dnia 15.09.2020 r.) wynika, iż w okresie objętym kontrolą Beneficjent, który realizuje w projekcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, na podstawie Zarządzenia organizacyjnego nr 35/14 Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 01.04.2014 r. w sprawie *Zasad współpracy z Wydziałem Zamówień Publicznych oraz udzielania zamówień publicznych w Urzędzie Miejskim w Gliwicach* przeprowadził 2 postępowania, w oparciu o art. 138o ustawy Pzp. Zespół kontrolujący dokonał szczegółowej weryfikacji postępowania przeprowadzonego, w ww. trybie pn. „Przeprowadzenie kursów i szkoleń podnoszących kwalifikacje zawodowe dla uczniów i nauczycieli CKZiU nr 1 w Gliwicach (2)” (ID 47792).

Realizator projektu nie realizuje postępowań o udzielenie zamówienia publicznego.

W trakcie czynności kontrolnych zweryfikowano następującą dokumentację:

- Notatkę z szacowania wartości zamówienia z dnia 29.01.2020 r., przeprowadzonego na podstawie kalkulacji kosztów otrzymanych od trzech potencjalnych Wykonawców, na kwotę: 12 750,00 zł netto=butto, dla zajęć z języka angielskiego oraz 4 250,00 zł netto=brutto, dla zajęć z języka niemieckiego;

- Ogłoszenie o realizacji postępowania prowadzonego w oparciu o rozdział 6 ustawy Pzp, nr ZA.271.1.2020, zamieszczone na stronie BIP Beneficjenta w dniu 06.02.2020 r. wraz z załącznikami (n.in. opis przedmiotu zamówienia, formularz ofertowy, wzór umowy, oświadczenia Wykonawcy, informacje potwierdzające zasadność zastrzeżenia informacji jako tajemnicę przedsiębiorstwa);
- Potwierdzenie zamieszczenia w/w ogłoszenia wraz z załącznikami w dniu 06.02.2020 r. na stronie internetowej <https://bip.gliwice.eu/zamowienia-publiczne/zamowienie/10779>;
- Potwierdzenie przekazania, w dniu 07.02.2020 r., zgodnie z dyspozycją art. 11b ust. 2 ustawy Pzp, informacji o wszczęciu postępowania Wykonawcom, którzy świadczą usługi w zakresie zbliżonym do przedmiotu zamówienia;
- Pytania potencjalnego Wykonawcy do treści ogłoszenia (w zakresie wzoru umowy oraz załącznik nr 3 do ogłoszenia), przekazane drogą elektroniczną Zamawiającemu w dniu 13.02.2020 r. wraz z opublikowaną w dniu 14.02.2020 r. odpowiedzią Zamawiającego;
- Informacja o zmianie ogłoszenia o realizacji postępowania prowadzonego w oparciu o rozdział 6 ustawy Pzp, nr ZA.271.1.2020, zamieszczone na stronie BIP Beneficjenta w dniu 14.02.2020 r. Zmianie uległ termin składania ofert z 18.02.2020 r., do godz.: 9:00 na 19.02.2020 r., do godz.: 9:00;
- Oferty złożone przez Wykonawców w przedmiotowym postępowaniu:

W ramach części 1:

- Szkoła Języków [REDAKTOWANE]
na kwotę: 12 446,00 zł brutto;

- [REDAKTOWANE]
na kwotę: 14 000,00 zł brutto.

W ramach części 2:

- [REDAKTOWANE]
na kwotę: 3 556,00 zł brutto,

- [REDAKTOWANE]
na kwotę: 4 500,00 zł brutto.

Oferta Szkoły Języków [REDAKTOWANE] w ramach części 1 i 2 postępowania wpłynęła do Zamawiającego w dniu 17.02.2020 r. o godz.:12:50

Oferta firmy [REDAKTOWANE] w ramach części 1 i 2 postępowania wpłynęła do Zamawiającego w dniu 18.02.2020 r. o godz.: 11:49;

- Powołanie w dniu 19.02.2020 r., przez Naczelnika Wydziału Zamówień Publicznych Urzędu Miejskiego w Gliwicach, komisji przetargowej do przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego;
- Zbiorcze zestawienie ofert złożonych w postępowaniu, opublikowane na stronie BIP Beneficjenta w dniu 19.02.2020 r.;
- Lista obecności na otwarciu ofert z dnia 19.02.2020 r.;
- Oświadczenia określone w art. 17 ust. 2 ustawy Pzp, złożone w dniu 19.02.2020 r. przez członków Komisji przetargowej tj.: [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE]. W dniu 25.02.2020 r. oświadczenie złożyła [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE], w dniu 26.02.2020 r. [REDAKTOWANE], natomiast w dniu 27.02.2020 r. [REDAKTOWANE];
- Protokół nr 1 z posiedzenia komisji przetargowej z dnia 19.02.2020 r. wraz z przyznaną punktacją ofertom złożonym w postępowaniu;
- Pismo nr UM.239668.2020 skierowane w dniu 20.02.2020 r. do Dyrektora CKZIU dotyczące możliwości zwiększenia środków finansowych na realizację zamówienia do kwoty najkorzystniejszej oferty w zakresie części 1 i 2 zamówienia,
- Pismo Dyrektora CKZIU z dnia 24.02.2020 r. potwierdzające zwiększenie środków finansowych na realizację zamówienia w ramach części 1 i 2 zamówienia;

- Protokół nr 2 z posiedzenia Komisji przetargowej wraz z wnioskami komisji przetargowej z dnia 25.02.2020 r.;
- Informację o wyniku postępowania z dnia 27.02.2020 r., zgodnie z którą w ramach części 1 i 2 za najkorzystniejszą uznano ofertę złożoną przez [REDAKTOWANO] w Gliwicach;
- Potwierdzenie zamieszczenia informacji o wyniku postępowania w dniu 27.02.2020 r. na stronie BIP Urzędu Miejskiego w Gliwicach:
https://bip.gliwice.eu/storage/zam_pub/10779/z197075.pdf;
- Potwierdzenie przekazania informacji o wyniku postępowania w dniu 27.02.2020 r. Wykonawcom uczestniczącym w postępowaniu drogą elektroniczną;
- Umowa nr CKZIU1.0221.14.2020, zawarta w ramach części 1 postępowania w dniu 19.03.2020 r. z Panią [REDAKTOWANO] prowadzącą działalność gospodarczą na podstawie wpisu do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej pod nazwą [REDAKTOWANO] na kwotę: 14 000,00 zł brutto;
- Aneks 1 nr CKZIU1.0221.14.1.2020 do ww. umowy zawarty dnia 14.07.2020 r., w którym na podstawie art. 15r ustawy z dnia 02.03.2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U. z 2020 r., poz. 374, z późn. zm.) oraz na podstawie § 6 ust. 1 pkt 3 i § 6 ust. 3 umowy zmieniono formę prowadzenia zajęć na zdalną;
- Umowa nr CKZIU1.0221.15.2020, zawarta w ramach części 2 postępowania w dniu 19.03.2020 r. z Panią [REDAKTOWANO] prowadzącą działalność gospodarczą na podstawie wpisu do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej pod nazwą [REDAKTOWANO] na kwotę: 4 500,00 zł brutto;
- Aneks 1 nr CKZIU1.0221.15.1.2020 do ww. umowy zawarty dnia 14.07.2020 r., w którym na podstawie art. 15r ustawy z dnia 02.03.2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U. z 2020 r., poz. 374, z późn. zm.) oraz na podstawie § 6 ust. 1 pkt 3 i § 6 ust. 3 umowy zmieniono formę prowadzenia zajęć na zdalną;
- Protokół postępowania prowadzonego w oparciu o rozdział 6 ustawy Pzp z dnia 23.03.2020 r.;
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia z dnia 19.03.2020 r. wraz z zamieszczeniem w/w dokumentu w ramach metryki zamówienia na stronie BIP Beneficjenta:
<https://bip.gliwice.eu/zamowienia-publiczne/zamowienie/10779>.

Na podstawie przedstawionej do kontroli dokumentacji, Zespół kontrolujący stwierdził uchybienie w przedmiotowym obszarze opisanym w pkt XII Informacji pokontrolnej.

7. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności oraz udokumentowania rozeznania rynku:

Zgodnie z danymi zamieszczonymi w systemie LSI, jak również oświadczeniem Beneficjenta (e-mail z dnia 15.09.2020 r.) w okresie objętym kontrolą, tj. od 02.01.2019 r. do 03.07.2020 r. Beneficjent oraz Realizator nie realizowali żadnego postępowania o udzielenie zamówienia w oparciu o zasadę konkurencyjności i rozeznanie rynku.

8. Poprawność udzielania pomocy publicznej, w tym pomocy *de minimis*, pomocy w ramach wyłączeń blokowych:



W ramach projektu nie udzielono pomocy publicznej i pomocy de minimis.

9. Sposób realizacji działań informacyjno-promocyjnych:

Zespół kontrolujący na podstawie załączonej w systemie LSI dokumentacji i zdjęć zweryfikował sposób oznaczenia miejsca realizacji projektu, sposób oznaczenia dokumentów oraz informowanie o realizacji projektu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego. Z dokumentacji fotograficznej (LSI: 1092755,1092754,1092753,1094075,1094074,1094073,1094072) wynika, iż siedziba Realizatora oraz sale, w których odbywają się zajęcia zostały oznaczone, zgodnie z zapisami § 31 umowy o dofinansowanie projektu UDA-RPSL.11.02.01-24-0823/17-00 z dnia 31.07.2018 r. Informację o realizacji projektu zamieszczono również w dedykowanej gablocie znajdującej się w siedzibie CKZiU. Ponadto, Realizator zamieszcza informacje o projekcie na stronie internetowej projektu (<http://www.ckziu.gliwice.pl>) oraz na portalu społecznościowym facebook: <https://www.facebook.com/ckziunr1gliwice>.

Ponadto informacja o realizacji projektu została zamieszczona na stronie internetowej Beneficjenta: <https://gliwice.eu/wizytowka/projekty-unijne/rowne-szanse-lepszy-start-zwiekszenie-potencjalu-edukacyjnego-z-0>.

W toku przeprowadzonych czynności kontrolnych Zespół kontrolujący stwierdził, iż Realizator projektu stosuje oznaczenia RPO WSL i UE oraz prawidłowo informują uczestników o realizacji projektu. Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień/nieprawidłowości w przedmiotowym obszarze.

XII. Wyniki kontroli:

Po weryfikacji przedłożonej przez Beneficjenta dokumentacji Zespół kontrolujący stwierdził uchybienia w następującym obszarze (numeracja zgodna z zakresem kontroli wskazanym w części X niniejszej Informacji pokontrolnej).

3. dokumentacja w zakresie kwalifikowalności uczestników projektu oraz poprawności przetwarzania ich danych osobowych:

Nieprawidłowości kluczowe: brak

Nieprawidłowości istotne: brak

Pozostałe uchybienia:

Zgodnie z informacją telefoniczną uzyskaną podczas kontroli Beneficjent nie poinformował o zamiarze powierzenia przetwarzania danych osobowych Instytucji Zarządzającej. Zgodnie z § 4 ust. 6 umowy z dnia 31.07.2018 r. dotyczącej przetwarzania danych osobowych *Przetwarzający nie może skorzystać z usług innego podmiotu przetwarzającego, bez uprzedniej szczegółowej pisemnej zgody Administratora.*

Rekomendacja:

Zobowiązuje się Beneficjenta przy dalszej realizacji projektu do przestrzegania zapisów *Umowy o powierzenie przetwarzania danych osobowych* z dn. 31.07.2018 r., w szczególności w zakresie obowiązków informacyjnych wobec IZ RPO WSL.

Jednocześnie IZ zwraca uwagę, iż wskazane uchybienie nie ma wyłącznie charakteru formalnego lecz stanowi naruszenie artykułu 28 ust. 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady UE 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz

uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych). W przypadku powtarzalności naruszenia IZ rozważy zastosowanie adekwatnych środków, aby zapewnić przestrzeganie niniejszego rozporządzenia.

4. dokumentacja w zakresie prawidłowości rozliczeń finansowych:

Nieprawidłowości kluczowe: brak

Nieprawidłowości istotne: brak

Pozostałe uchybienia:

1. W poz. 6 Zadania 5 wniosku o płatność nr WNP-RPSL.11.02.01-24-0823/17-003-02, w kolumnie: *Nr dokumentu*, wskazano numer: EA124662020, podczas gdy właściwy numer biletu kolejowego z dnia 04.06.2019 r. to: EA12466202.

Rekomendacja:

IZ RPO WSL rekomenduje Realizatorowi wzmoczenie kontroli wewnętrznej przy sporządzaniu wniosków o płatność w zakresie postępu finansowego tak, aby dane wykazywane we wniosku były tożsame z danymi widniejącymi na dokumentach finansowo – księgowych. Rekomendacje należy stosować przy dalszej realizacji projektu.

2. W poz. 3 Zadania 3 wniosku o płatność nr WNP-RPSL.11.02.01-24-0823/17-006-02, w kolumnie: *Data zapłaty* wskazano datę 12.03.2020 r., podczas gdy Faktura Nr: FV 3/02/2020 została wystawiona w dniu 12.02.2020 r.

Rekomendacje:

IZ RPO WSL zaleca Beneficjentowi skorygowanie daty zamieszczonej we wniosku o płatność nr WNP-RPSL.11.02.01-24-0823/17-006-02 zgodnie z datą wynikającą z rozliczanego dokumentu finansowo – księgowego, tj. Faktury Nr: FV 3/02/2020 z dnia 12.02.2020 r. Weryfikacji w zakresie wykonania powyższego zalecenia dokona osoba rozliczająca wniosek o płatność.

6. **Poprawność udzielania zamówień publicznych, tj. prawidłowość stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych oraz przepisów prawa wspólnotowego:**

Nieprawidłowości kluczowe: brak

Nieprawidłowości istotne: brak

Pozostałe uchybienia:

Beneficjent upublicznił postępowanie na „Przeprowadzenie kursów i szkoleń podnoszących kwalifikacje zawodowe dla uczniów i nauczycieli CKZiU nr 1 w Gliwicach”, zamieszczając ogłoszenie wraz z załącznikami na stronie Biuletynu Informacji Publicznej <https://bip.gliwice.eu/zamowienia-publiczne/zamowienie/10779>, w dniu 06.02.2020 r. W ogłoszeniu o realizacji postępowania Zamawiający nie podał podstawy prawnej oraz nazwy zastosowanego trybu postępowania, na podstawie którego będzie realizowane postępowanie. Zamawiający wskazał, iż postępowanie prowadzone jest w oparciu o Rozdział 6 ustawy Pzp. Tym samym nie dopełniono obowiązku publikacji pełnej informacji, tym bardziej, że rozdział 6 ustawy Pzp pn. *Zamówienia na usługi społeczne i inne szczególne usługi* jest bardzo rozległy.

Rekomendacja:

IZ RPO WSL zobowiązuje Beneficjenta do zwiększenia kontroli wewnętrznej w zakresie poprawnego zamieszczania w dokumentacji postępowania informacji dotyczących zastosowanego trybu udzielenia zamówienia oraz podstawy prawnej prowadzonego postępowania.



XIII. Ocena według kryteriów:

Zespół kontrolujący w wyniku kontroli poszczególnych obszarów dokonał oceny realizacji działań w ramach projektu na poziomie: **Kategoria nr 2**, gdzie:

Kategoria nr 1 - projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia;

Kategoria nr 2 - projekt jest realizowany co do zasady w sposób poprawny, ale występują uchybienia i potrzebne są usprawnienia;

Kategoria nr 3 - projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, występują istotne uchybienia (w tym skutkujące wydatkami niekwalifikowalnymi), potrzebne są usprawnienia lub wdrożenie planu naprawczego,

Kategoria nr 4 - projekt jest realizowany nieprawidłowo, występują liczne, kluczowe uchybienia/nieprawidłowości, potrzebne jest niezwłoczne wdrożenie planu naprawczego.

Pouczenie:

W przypadku braku uwag do Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowego dokumentu należy przekazać do jednostki kontrolującej pismo o przyjęciu i akceptacji wyników kontroli wraz z informacją o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji.

Podmiot kontrolowany ma prawo zgłoszenia umotywowanych zastrzeżeń do otrzymanych wyników kontroli. W takim przypadku kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej przesyła do jednostki kontrolującej pisemne zastrzeżenia i ewentualną dokumentację w sprawie.

Powyższy termin może zostać przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń.

W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną terminu na zgłoszenie uwag do Informacji pokontrolnej jednostka kontrolująca może odmówić ich rozpatrzenia.

Zastrzeżenia mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane pozostawia się bez rozpatrzenia.

Jednostka 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 w terminie 14 dni od dnia zgłoszenia zastrzeżeń. W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń instytucja kontrolująca ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie, co każdorazowo przerywa bieg powyższego terminu. Od ostatecznej informacji pokontrolnej nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.

Jednocześnie instytucja kontrolująca ma prawo 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.

Sporządził:	
1. Jolanta Curyło	
2. Małgorzata Prządo	
3. Magdalena Stawińska	
Zaakceptował:	Zatwierdził:



Fundusze Europejskie
Pomoc Techniczna



Rzeczpospolita
Polska



Śląskie.

Unia Europejska
Fundusz Spójności



Dane osoby dokonującej czynności oraz data są uwzględnione w historii obiegu dokumentu w SOD SEKAP	Dane osoby dokonującej czynności oraz data są uwzględnione w historii obiegu dokumentu w SOD SEKAP
--	--