



KONTROLA NR 78/2020/2021

INFORMACJA POKONTROLNA NR

78/2020/2021

INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE KONTROLI

1.	Podstawa prawna kontroli.	<p>- art. 22 ust. 1 pkt 1 i art. 23 ust. 2 Ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 z dnia 11 lipca 2014 r. (Dz. U. 2020 poz. 818),</p> <p>- art. 43 ust. 1 i 3 Ustawy o samorządzie województwa z dnia 5 czerwca 1998r. (Dz.U. 2020 r. poz. 1668),</p> <p>- § 16 Umowy nr UM_WR.433.1.342.2019 o dofinansowanie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, zawartej pomiędzy Województwem Kujawsko-Pomorskim a Powiatem Świeckim z dnia 10 grudnia 2019 r.</p>	
2.	Nazwa jednostki kontrolującej.	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko – Pomorskiego w Toruniu.	
3.	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej.	1.	Kierownik Zespołu kontrolującego
		2.	Członek Zespołu kontrolującego
4.	Termin kontroli.	15.02.2021 r. – 22.03.2021 r.	
5.	Rodzaj i tryb kontroli.	Rodzaj kontroli	Tryb kontroli
		Kontrola projektu konkursowego	Kontrola planowa
6.	Nazwa jednostki kontrolowanej.	Powiat Świecki	
7.	Adres jednostki kontrolowanej oraz miejsca, w którym przeprowadzono	Adres jednostki kontrolowanej: ul. Gen. Józefa Hallera 9, 86-100 Świecie	



	czynności kontrolne (jeżeli dotyczy).	Czynności kontrolne przeprowadzono w siedzibie kontrolującego na przesłanych skanach próby dokumentacji projektowej.	
8.	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Osi Priorytetowej/ Działania/Poddziałania, numer umowy, wartość projektu, wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli, numery kontrolowanych wniosków o płatność oraz okres realizacji projektu.	Tytuł projektu	„Aktywni Zawodowo”
		Numer projektu	RPKP.10.02.03-04-0014/19
		Oś priorytetowa	10. Innowacyjna edukacja.
		Działanie	10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe.
		Poddziałanie	10.2.3 Kształcenie zawodowe.
		Numer umowy	UM_WR.433.1.342.2019
		Wartość projektu	4 321 205,50 zł
		Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	1 242 030,32 zł
		Numery kontrolowanych wniosków o płatność	RPKP.10.02.03-04-0014/19-001-02 (wniosek o zaliczkę). RPKP.10.02.03-04-0014/19-002-02 (wniosek sprawozdawczy). RPKP.10.02.03-04-0014/19-003-01 (wniosek o zaliczkę, wniosek rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy). RPKP.10.02.03-04-0014/19-004-02 (wniosek o zaliczkę, rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy).
		Okres realizacji projektu	Rozpoczęcie realizacji projektu: 02.01.2020 r. Zakończenie realizacji projektu: 30.09.2022 r.
9.	Zakres kontroli.	Zakres zgodny z pkt. 5.2 „Wytucznych w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020” oraz z Listą sprawdzającą do kontroli na miejscu realizacji projektu. Kontrola	



		<p>projektów w miejscu ich realizacji lub w siedzibie beneficjenta jest formą weryfikacji wydatków potwierdzającą, że:</p> <ul style="list-style-type: none">– <i>współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone,</i>– <i>faktyczny stan realizacji projektu jest zgodny z uchwałą i odpowiada informacjom ujętym we wnioskach o płatność oraz w innych dokumentach przekazywanych do instytucji kontrolującej,</i>– <i>wydatki zadeklarowane przez beneficjentów w związku z realizowanymi projektami zostały rzeczywiście poniesione i są zgodne z wymaganiami programu operacyjnego oraz z zasadami unijnymi i krajowymi.</i>
10.	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów.	<p>Doboru próby dokumentów dokonano według osądu eksperckiego. Zespół kontrolujący zweryfikował:</p> <ul style="list-style-type: none">— kwalifikowalność ponad 10% uczestników projektu, tj. 10 osób,— dokumentację dotyczącą 5 osób wchodzących w skład personelu projektu,— dokumentację dotyczącą 3 procedur przeprowadzonych w oparciu o Prawo zamówień publicznych,— dokumentację dotyczącą 40% procedur przeprowadzonych w oparciu o rozeznanie rynku, tj. 2 procedury, <p>Ponadto Zespół kontrolujący zweryfikował ponad 10% dokumentów w pozostałych obszarach poddanych kontroli - wybraną próbę dokumentacji dotyczącej postępu rzeczowego, ochrony danych osobowych, działań informacyjno-promocyjnych przeprowadzonych w okresie poddanych kontroli oraz wdrożenia zaleceń pokontrolnych.</p> <p>Doboru próby dokumentów finansowych dokonano z zastosowaniem doboru losowego:</p> <ul style="list-style-type: none">— ponad 10% dokumentacji finansowej, wskazanej w zatwierdzonych do dnia kontroli <i>wnioskach o płatność</i>, tj. 12 dokumentów finansowych, w tym 3 dokumenty o najwyższej wartości w kontrolowanym wniosku o płatność rozliczającym wydatki nr 004 oraz 2 dokumenty o najwyższej wartości w kontrolowanym wniosku o płatność nr 003.

		Kontrola projektu została przeprowadzona w oparciu o zapisy zatwierdzonego na dzień kontroli wniosku o dofinansowanie projektu o sumie kontrolnej: 66f8 14e3 d8ab 1545 .
11.	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej.	20 kwietnia 2021 roku.
12.	Łączna kwota wydatków niekwalifikowalnych na dzień kontroli.	Nie stwierdzono wydatków niekwalifikowalnych.

USTALENIA KONTROLI

1. Cel projektu.

Celem projektu, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu, jest „zwiększenie szans na zatrudnienie 575 uczniów szkół zawodowych Powiatu Świeckiego, poprzez podniesienie efektywności kształcenia zawodowego w zakresie doradztwa edukacyjno-zawodowego, staży i praktyk zawodowych, dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe lub umiejętności uniwersalne, studia podyplomowe/kursy dla 14 nauczycieli, doposażenie 4 szkół kształcenia zawodowego w okresie 02.01.20 r. - 30.09.22 r.”

2. Ustalenia kontroli dotyczące niżej wymienionych obszarów

a) Prawidłowość rozliczeń finansowych.

Dokumentacja finansowo-księgowa została zweryfikowana podczas kontroli zdalnej na skanach dokumentów udostępnionych przez Beneficjenta. Zweryfikowano ponad 10% dokumentów finansowo-księgowych, ujętych w następujących zatwierdzonych wnioskach o płatność rozliczających wydatki:

- RPKP.10.02.03-04-0014/19-003-02 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.,
- RPKP.10.02.03-04-0014/19-004-02 za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r.

Na podstawie skontrolowanych dokumentów należy stwierdzić, iż Beneficjent posiada:

- dowody zapłaty i inne dokumenty potwierdzające fakt zakupu zamówionych towarów i usług,



— dokumentację potwierdzającą, że współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone.

Ponadto skontrolowane skany dokumentów księgowych dotyczące projektu zostały co do zasady prawidłowo opisane, zgodnie z warunkami określonymi w „Podręczniku Beneficjenta w ramach EFS”.

Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję wydatków projektu zgodnie z wymogami § 6 *Ewidencja księgowa wydatków umowy o dofinansowanie Projektu* oraz „Podręcznikiem Beneficjenta w ramach EFS”.

Beneficjent jest zarejestrowany jako podatnik VAT czynny. Status został zweryfikowany na *Portalu Podatkowym*, na stronie internetowej <https://ppuslugi.mf.gov.pl/>. Jednocześnie, zgodnie z oświadczeniem z dnia 15.02.2020 r., Beneficjent nie ma możliwości odzyskania w żaden sposób poniesionego kosztu podatku od towarów i usług w związku z realizowanym projektem.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji finansowo-księgowej nie stwierdzono finansowania zwykłej działalności Beneficjenta, a jedynie koszty związane z realizacją projektu.

Na zweryfikowanych skanach dokumentów finansowo-księgowych nie występowała adnotacja, iż wydatek przedstawiono do refundacji w ramach dofinansowania lub wkładu własnego tego samego lub różnych projektów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych lub Funduszu Spójności oraz dotacji z krajowych środków publicznych.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji należy stwierdzić, iż koszty bezpośrednie są prawidłowo klasyfikowane, a koszty pośrednie w projekcie są rozliczane ryczałtem, zgodnie z zapisami *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020*. Wkład własny zgodnie w *wnioskiem o dofinansowanie* jest wnoszony w formie pieniężnej.

Zgodnie ze skontrolowaną dokumentacją finansowo-księgową należy stwierdzić, iż płatności były co do zasady dokonywane z rachunku bankowego wyodrębnionego w ramach projektu.

Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 3 *Rozliczenia finansowe* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej Informacji pokontrolnej.



b) Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.

Zgodnie z zatwierdzonym na dzień kontroli *wnioskiem o dofinansowanie projektu* Beneficjent założył zatrudnienie nauczycieli prowadzących zajęcia z zakresu doradztwa edukacyjno-zawodowego, zajęcia pozalekcyjne i pozaszkolne.

Zgodnie z danymi wprowadzonymi do systemu SL 2014, na dzień 30.09.2020 r. zaangażowano 26 osób. Kontroli poddano dokumentację dotyczącą 5 osób z personelu zatrudnionego w ramach projektu.

Na podstawie zweryfikowanych pism ws. powierzenia prowadzenia zajęć w ramach projektu na podstawie art. 35a Karty Nauczyciela, oświadczeń dotyczących zaangażowania personelu projektu oraz dokumentów potwierdzających wykształcenie należy stwierdzić, iż skontrolowany personel został zaangażowany zgodnie z zapisami *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020*.

W okresie poddanym kontroli nie wprowadzono danych do SL2014 dotyczących personelu projektu.

Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 7 *Kwalifikowalność personelu projektu* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej Informacji pokontrolnej.

c) Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

Zgodnie z zatwierdzonym *wnioskiem o dofinansowanie projektu* grupę docelową projektu stanowi 575 uczniów i wychowanków szkół i placówek systemu oświaty prowadzących kształcenie zawodowe oraz 14 nauczycieli, w tym nauczycieli kształcenia zawodowego.

Zgodnie z zatwierdzonymi *wnioskami o płatność* oraz danymi zawartymi w SL2014, na dzień kontroli wsparciem zostało objętych 86 osób. Zespół kontrolujący zweryfikował dokumentację dotyczącą 10 uczestników projektu.

Na dzień kontroli rekrutacja uczestników projektu przebiega zgodnie z zapisami punktu C.4.A. *Rekrutacja wniosku o dofinansowanie projektu*.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji, wskazanej w punkcie 2.2 listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej Informacji pokontrolnej należy stwierdzić, iż co do zasady uczestnicy projektu spełniają warunki uczestnictwa wskazane w *Szczegółowym Opisie Osi Priorytetowych, pkt 8.2 Kwalifikowalność uczestników projektu*



Wytucznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020, dokumentacji konkursowej nr RPKP.10.02.03-IZ.00-04-255/19 oraz założeniach projektu, opisanych we wniosku o dofinansowanie projektu.

Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 2 *Kwalifikowalność uczestników projektu i dane osobowe* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej informacji pokontrolnej.

- d) **Sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z:**
- Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych),
 - ustawą z 10.05.2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2019 r., poz. 1781 ze zm.).

Na podstawie zweryfikowanych dokumentów dotyczących przetwarzania danych osobowych uczestników projektu, wskazanych w pkt. 2 listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej Informacji pokontrolnej, co do zasady nie stwierdzono niezgodności w sposobie przetwarzania ww. danych z zapisami ustawy o ochronie danych osobowych z dnia 10.05.2018 r. i Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE oraz § 20 *umowy o dofinansowanie projektu*.

Beneficjent przedstawił, m.in. Zarządzenie Nr 24/2018 Dyrektora Powiatowego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego w Świeciu z dnia 25 maja 2018 r. w sprawie wprowadzenia *Polityki Bezpieczeństwa ochrony danych osobowych dla zbiorów: RPO WK-P na lata 2014-2020 oraz Centralnego systemu teleinformatycznego wspierającego realizację programów operacyjnych*, Zarządzenie nr 25/22018 Dyrektora Powiatowego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego z dnia 25 maj 2018 r. w sprawie wprowadzenia *Instrukcji Zarządzania Systemem Informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych dla zbiorów RPO WK-P na lata 2014-2020 oraz Centralnego systemu teleinformatycznego wspierającego realizację programów operacyjnych*, *Analizę prowadzonych procesów przetwarzania danych – ocena ryzyka oraz Rejestr czynności przetwarzania*.

Beneficjent zbiera i przechowuje w swojej siedzibie oświadczenia uczestników projektu poddanych kontroli o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych. Pracownicy,

którzy mają dostęp do danych osobowych, posiadają imienne upoważnienia do ich przetwarzania.

Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 2 *Kwalifikowalność uczestników projektu i dane osobowe* oraz w pkt. 11 *Ścieżka audytu i archiwizacja dokumentacji* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej Informacji pokontrolnej.

e) Zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta.

Na podstawie skontrolowanej próby dokumentacji (pkt. 1.3 Listy sprawdzającej) należy stwierdzić, że Beneficjent co do zasady realizuje projekt zgodnie z założeniami merytorycznymi *wniosku o dofinansowanie projektu, harmonogramem realizacji projektu* i postępowaniem rzeczowym wykazanym w zatwierdzonych do dnia kontroli *wnioskach o płatność*.

Wsparcie udzielone w ramach zadań poddanych kontroli jest zgodne z założeniami *Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych dla Poddziałania 10.02.03 Kształcenie zawodowe*.

Beneficjent co do zasady realizuje zadeklarowane we *wniosku o dofinansowanie* i zatwierdzonych do dnia kontroli *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 niepełnościami i zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020*.

Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 1 *Zgodność rzeczowa realizacji projektu* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do Informacji pokontrolnej.

f) Prawidłowość realizacji projektów rozliczanych metodami uproszczonymi.

Nie dotyczy. W ramach przedmiotowego projektu nie założono rozliczania wydatków metodami uproszczonymi.

g) Poprawność udzielania zamówień publicznych, tj. prawidłowość stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1843) oraz przepisów prawa wspólnotowego.

Zgodnie z rejestrem postępowań przedstawionym przez Beneficjenta, na podstawie analizy budżetu zawartego we wniosku o dofinansowanie projektu oraz na podstawie



analizy wydatków wykazanych w zatwierdzonych wnioskach o płatność należy stwierdzić, iż Beneficjent przeprowadził 25 postępowań w oparciu o ustawę Prawo zamówień publicznych w ramach projektu. Kontroli poddano 3 postępowania o najwyższej wartości, tj.:

- przeprowadzenie zajęć przygotowujących do egzaminu na prawo jazdy kat. B nr **PZEA.251.3.11.2020 (Postępowanie nr 1)**,
- dostawa sprzętu komputerowego do pracowni zawodowych i biura projektu nr **PZEA.251.3.1.2020 (Postępowanie nr 2)**,
- dostawa poziomego tokarskiego centrum obróbczego z oprogramowaniem oraz kompletem wyposażenia do pracowni mechanicznej nr **PZEA.251.3.6.2020 (Postępowanie nr 3)**.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji, wskazanej w pkt. 4 Listy sprawdzającej należy stwierdzić, iż zamówienia zostały przeprowadzone i udokumentowane, co do zasady zgodnie z zapisami *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020* oraz ustawy Prawo Zamówień Publicznych z dnia 29 stycznia 2004 r.

Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 4 Stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych i przepisów unijnych listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej Informacji pokontrolnej.

h) Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.

Zgodnie z oświadczeniem przedstawionymi przez Beneficjenta z dnia 15.02.2020 r. oraz na podstawie analizy budżetu zawartego we wniosku o dofinansowanie projektu oraz na podstawie analizy wydatków wykazanych w zatwierdzonych wnioskach o płatność, należy stwierdzić w ramach projektu nie przeprowadzono zamówień w oparciu o zasadę konkurencyjności.

i) Poprawność udokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności.

Zgodnie z przedstawionym przez Beneficjenta rejestrem z dnia 15.02.2021 r. oraz na podstawie analizy budżetu zawartego we wniosku o dofinansowanie projektu należy stwierdzić, iż przeprowadzono 5 procedur w ramach rozeznania rynku. Kontroli poddano 40% procedur, tj. 2 procedury:

- dostawa oprogramowania: branżowe symulacje biznesowe z dnia 19.11.2020 r.,



— realizacja wycieczek, wyjazdów uczestników projektu z dnia 01.10.2020 r.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji, wskazanej w pkt. 5.25 *Listy sprawdzającej* należy stwierdzić, iż procedury rozeznania rynku zostały przeprowadzone i udokumentowane, zgodnie z zapisami *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020* oraz zapisami §19 umowy o dofinansowanie projektu.

Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 5 *Stosowanie zasady konkurencyjności* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej Informacji pokontrolnej.

j) Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.

Nie dotyczy. W ramach przedmiotowego projektu nie założono udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.

k) Prawidłowość realizacji działań informacyjno – promocyjnych.

Poddana kontroli dokumentacja, wskazana w pkt. 12 listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej Informacji pokontrolnej potwierdza, iż Beneficjent co do zasady wypełnia obowiązki wynikające z § 21 *umowy o dofinansowanie projektu* dotyczące informacji i promocji oraz *Załącznika nr 8* do przedmiotowej umowy.

W toku czynności kontrolnych stwierdzono, że plakat przedstawiony przez Beneficjenta oraz strona internetowa zawierają wszystkie informacje, wymagane zgodnie z załącznikiem nr 8 *umowy o dofinansowanie Projektu*, tj. *Obowiązkami informacyjnymi beneficjenta*.

Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 12 *Działania promocyjno-informacyjne* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej Informacji pokontrolnej.

l) Zapewnienie właściwej ścieżki audytu oraz sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

W trakcie czynności kontrolnych Zespół kontrolujący potwierdził, że Beneficjent co do zasady zapewnił właściwą ścieżkę audytu, a całość dokumentacji wytworzonej w związku z realizacją projektu jest prowadzona i przechowywana zgodnie z zapisami § 15 *umowy o dofinansowanie Projektu*.



Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 11 *Ścieżka audytu i archiwizacja dokumentacji* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej Informacji pokontrolnej.

m) Wdrożenie zaleceń pokontrolnych.

Na podstawie skontrolowanej próby dokumentacji z ww. zakresów Zespół kontrolujący nie stwierdził ponowne uchybień, które były przedmiotem wcześniej wydanych zaleceń pokontrolnych (przetwarzanie danych osobowych).

n) Partnerstwo.

Nie dotyczy. Projekt nie jest realizowany w partnerstwie.

STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI/UCHYBIENIA

1. Prawdliwość rozliczeń finansowych.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

2. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

3. Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

4. Sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z:

- Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych),
- ustawą z 10.05.2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2019 r., poz. 1781).

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.



5. Zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

6. Prawidłowość realizacji projektów rozliczanych metodami uproszczonymi.

Nie dotyczy.

7. Poprawność udzielania zamówień publicznych, tj. prawidłowość stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1843) oraz przepisów prawa wspólnotowego.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

8. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.

Nie dotyczy.

9. Poprawność udokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

10. Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy *de minimis*.

Nie dotyczy.

11. Prawidłowość realizacji działań informacyjno – promocyjnych.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

12. Zapewnienie właściwej ścieżki audytu oraz sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

13. Wdrożenie zaleceń pokontrolnych.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

14. Partnerstwo.

Nie dotyczy.

ZALECENIA POKONTROLNE

Nie dotyczy.

OCENA WEDŁUG KRYTERIÓW

1. Całościowa ocena realizacji projektu/funkcjonowania systemu	Kategoria I
--	-------------

Legenda:

Kategoria I – projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia,

Kategoria II – projekt jest realizowany co do zasady w sposób poprawny, ale potrzebne są usprawnienia,

Kategoria III – projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, ale występują istotne uchybienia/nieprawidłowości, potrzebne są znaczne usprawnienia,

Kategoria IV – projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, ale występują liczne, kluczowe uchybienia/nieprawidłowości; potrzebne jest niezwłoczne wdrożenie planu naprawczego,

Kategoria V – projekt jest realizowany nieprawidłowo, co powoduje konieczność nałożenia sankcji wynikających z rozwiązania umowy o dofinansowanie projektu.

Załącznik nr 1: Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu realizacji projektu.

Informację pokontrolną sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, dwa dla jednostki kontrolującej i jeden dla jednostki kontrolowanej.

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem Informacji pokontrolnej, pisemnych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej i przekazanie ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie **14 dni kalendarzowych** od dnia otrzymania dokumentu wraz z dwoma egzemplarzami niepodpisanej Informacji pokontrolnej.

W przypadku braku uwag do Informacji pokontrolnej ze strony kierownika jednostki kontrolowanej należy przekazać do jednostki kontrolującej dwa podpisane egzemplarze



Informacji pokontrolnej w ciągu **14 dni kalendarzowych** od dnia otrzymania od niej przedmiotowego dokumentu.

Podpisy członków Zespołu kontrolującego, w tym kierownika Zespołu kontrolującego.

--	--

Data oraz podpis kierownika jednostki kontrolowanej.

23.04.2021r.	
STAROSTA	WICESTAROSTA
<i>Barbara Studzińska</i>	<i>Franciszek Koszowski</i>

DYREKTOR

Bożena Głucha-Zielińska

