

EFSIII.44.78.2017.RKO (nk<sup>8</sup>/<sub>7</sub>)

Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego  
Departament Europejskiego Funduszu Społecznego  
al. Piłsudskiego 8  
90-051 Łódź

### Informacja pokontrolna nr 78/2017

I.	<b>Podstawa prawna kontroli</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006,</li> <li>- art. 9, art. 22 i art. 23 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. 2014, poz. 1146 ze zm.),</li> <li>- umowa o dofinansowanie nr RPLD.11.01.02-10-A007/16-00 z dn. 11 sierpnia 2016 r.</li> </ul>
II.	<b>Imiona i nazwiska osób przeprowadzających kontrolę</b>	<p>Renata Kwiatkowska-Osiej Karolina Królikowska Kinga Krzemińska Karina Jędrzejczyk</p>
III.	<b>Termin kontroli</b>	21,24,25,27,28.07.2017 r.
IV.	<b>Rodzaj kontroli</b>	Kontrola planowa
V.	<b>Nazwa Podmiotu kontrolowanego</b>	Gmina Pątnów

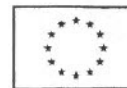
VI.	<b>Adres Podmiotu kontrolowanego i miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne</b>	Czynności kontrolne przeprowadzono w siedzibie Beneficjenta, tj. Urząd Gminy Pątnów, Pątnów 48, 98-335 Pątnów
VII.	<b>NIP Podmiotu kontrolowanego</b>	832-19-79-664
VIII.	<b>Imię i nazwisko kierownika Podmiotu kontrolowanego</b>	Jacek Olczyk – Wójt Gminy Pątnów
IX.	<b>Osoba zastępująca kierownika podczas jego nieobecności, upoważniona do uczestniczenia w czynnościach kontrolnych</b>	n/d
X.	<b>Pozycja w książce kontroli, pod którą odnotowano przedmiotową kontrolę</b>	5/2017
XI.	<b>Osoby składające wyjaśnienia lub udzielające informacji w imieniu Podmiotu kontrolowanego</b>	Beata Marczak Karolina Mikołajczyk Dorota Biegańska
XII.	<b>Numer umowy o dofinansowanie</b>	RPLD.11.01.02-10-A007/16-00
XIII.	<b>Tytuł kontrolowanego projektu</b>	Nowoczesna edukacja w Gminie Pątnów
XIV.	<b>Wartość projektu (wg umowy/aneksu)</b>	1 488 676,32 zł
XV.	<b>Numery kontrolowanych wniosków o płatność i wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli</b>	RPLD.11.01.02-10-A007/16-002-03 RPLD. 11.01.02-10-A007/16-003-04 RPLD.11.01.02-10-A007/16-004-05 RPLD.11.01.02-10-A007/16-005-03 Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 921 771,36 zł
XVI.	<b>Zakres kontroli</b>	1. Zakres rzeczowy realizacji projektu; 2. Zakres finansowy; 3. Wybór wykonawców, tj. - stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych i przepisów wspólnotowych; - stosowanie Zasady konkurencyjności; - prawidłowe przeprowadzanie rozeznania rynku; 4. Kwalifikowalność uczestników projektu i dane osobowe; 5. Kwalifikowalność personelu projektu; 6. Pomoc publiczna/pomoc <i>de minimis</i> .
XVII.	<b>Metodyka doboru próby dokumentacji do kontroli oraz wielkość próby skontrolowanych dokumentów</b>	Weryfikacja dokumentacji dotyczącej projektu odbywała się na próbie. Zastosowano statystyczne oraz niestatystyczne metody doboru próby. Dobór próby



		<p>metodą niestatystyczną bazował na doświadczeniu kontrolerskim oraz wiedzy o działalności objętej kontrolą i uwzględniał odpowiednie kryteria związane z ryzykownością zadań i poszczególnych wydatków.</p> <p>W odniesieniu do wszystkich obszarów realizacji projektu stosowane były następujące kryteria:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>kryterium reprezentatywności;</li> <li>kryterium istotności;</li> <li>kryterium celowości.</li> </ol> <p>Wielkość próby skontrolowanych dokumentów w poszczególnych obszarach:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Wybór wykonawców – zweryfikowano 1 postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego (próba na poziomie 100%), 1 z 9 postępowań przeprowadzonych zgodnie z zasadą konkurencyjności (próba na poziomie 11,11%) oraz 1 z 4 rozeznań rynku (próba na poziomie 25 %);</li> <li>Zakres finansowy – skontrolowano wydatki o wartości 129 223,77 zł, tj. 21,83 % łącznej wartości bezpośrednich wydatków kwalifikowalnych rozliczonych we wnioskach o płatność podlegających kontroli, pomniejszonej o wartość bezpośrednich wydatków, które podlegały już kontroli w trakcie weryfikacji wniosków o płatność;</li> <li>Uczestnicy projektu – sprawdzono kwalifikowalność uczestników z Gimnazjum w Załęczu Małym (43 osoby, w tym 1 niepełnosprawna) oraz 17 nauczycieli z tej samej szkoły – łącznie 50 osób, co stanowi próbę na poziomie 10,22%;</li> <li>Personel projektu – skontrolowano 3 umowy cywilnoprawne oraz 3 przydziały obowiązków dla nauczycieli w ramach godzin ponadwymiarowych (próba kontrolna na poziomie 13,64%).</li> </ul>
XVIII.	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	05.09.2017 r.

**XIX. Opis kontrolowanych obszarów i ustalenia kontroli**

**1. ZAKRES RZECZOWY REALIZACJI PROJEKTU**



Kontrola projektu przeprowadzona została w dniach 21,24,25,27,28.07.2017 r. w biurze projektu mieszczącym się w siedzibie Urzędu Gminy Pątnów Beneficjent przechowuje dokumentację merytoryczną dotyczącą realizacji projektu w biurze projektu. Dokumentacja z bieżących działań Partnera gromadzona jest w jego siedzibie, a po zakończeniu sukcesywnie przekazywana do Beneficjenta. Zarówno Beneficjent jak i Partner na dzień kontroli zapewnili pełny dostęp do dokumentacji projektu Potwierdzono, że jest ona przechowywana w sposób zgodny z wymogami umowy o dofinansowanie, tj. w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo.

Kontrolowany projekt jest realizowany w partnerstwie. Kontrolujący zweryfikowali, czy Beneficjent dokonał wyboru partnera zgodnie z art. 33 ustawy wdrożeniowej. Na podstawie okazanych dokumentów tj.: wydruku ogłoszenia ze strony internetowej (data publikacji 22.12.2015 r.), formularza ofertowego Optima s. c. Ewa i Tomasz Sawiccy, Marek Kałuski protokołu z dnia 14 stycznia 2016 r., wydruku informacji o wyborze Partnera na stronie internetowej (data publikacji 22.12.2015 r.), kontrolujący stwierdzili, że:

- Beneficjent zamieścił na swojej stronie internetowej [www.patnow.biuletyn.net](http://www.patnow.biuletyn.net) ogłoszenie o naborze partnera;
- zachował 21 dniowy termin na składanie ofert (termin, do którego można było składać oferty wyznaczono na 12.01.2016 r.);
- uwzględnił przy wyborze Partnera: poprawność oferty pod względem formalnym i kryterium oceny;
- podał do publicznej wiadomości na swojej stronie internetowej informację o podmiocie wybranym do pełnienia funkcji partnera. W ramach naboru wpłynęła 1 oferta (zarejestrowana w Dzienniku korespondencji z dniem 11.01.2016 r.). Oferta spełniała kryteria wyboru i na jej podstawie dokonano wyboru partnera - firmę Optima s.c. Ewa i Tomasz Sawiccy, Marek Kałuski.

Kontrolujący nie wnoszą zastrzeżeń do procedury wyboru Partnera projektu.

Na podstawie dokumentacji merytorycznej i finansowo-księgowej obrazującej przebieg poszczególnych zadań zweryfikowanych w trakcie kontroli potwierdzono, że realizacja projektu partnerskiego odbywa się zgodnie z zapisami umowy partnerskiej oraz umowy o dofinansowanie, w tym nie stwierdzono przypadku wzajemnego zlecenia zakupu towarów lub usług.

W oparciu o okazane protokoły odbioru oraz umowy z wykonawcami, o których mowa w obszarach *Zakres finansowy*, *Wybór wykonawców* potwierdzono, że współfinansowane towary zostały dostarczone, a usługi wykonane zgodnie z warunkami określonymi w umowach z wykonawcami. Ponadto dostawę sprzętów (m.in. laptopów, szafy na laptopy, drukarki 3D, urządzenia wielofunkcyjnego) i pomocy dydaktycznych do zajęć potwierdzono podczas wizyty w Zespole Szkół w Pątnowie.

Na podstawie weryfikacji poszczególnych obszarów opisanych w niniejszej Informacji pokontrolnej Zespół kontrolny stwierdził, że co do zasady informacje przekazywane we wnioskach o płatność w zakresie postępu rzeczowego są zgodne ze stanem faktycznym. Zgodność postępu



rzeczowego realizacji projektu ze stanem faktycznym zweryfikowano na podstawie dokumentacji obrazującej przebieg zadań nr 1, 5 i 9.

**Zadanie 1**, tj. Kształtowanie i rozwijanie u uczniów i uczennic szkół podstawowych i gimnazjalnych Gminy Pątnów kompetencji kluczowych matematycznych jako niezbędnych na rynku pracy.

Realizacja zadania należy do Beneficjenta/Lidera projektu zgodnie z zapisami umowy partnerskiej.

W celu potwierdzenia postępu rzeczowego weryfikacji poddano dokumentację dotyczącą realizacji zajęć wyrównawczych z matematyki prowadzonych przez p. [REDAKTOWANE] w ramach którego Zespołowi kontrolnemu okazano:

- dziennik zajęć wyrównawczych z matematyki dla ZSS w Załączu Małym,
- program zajęć,
- listy obecności,
- ewaluację.

**Zadania 5**, tj. Rozwój kompetencji cyfrowych nauczycieli i nauczycielek szkół podstawowych i gimnazjalnych Gminy Pątnów jako niezbędnych do prowadzenia efektywnego nauczania przedmiotowego.

Za realizację ww. zadania odpowiada Partner projektu zgodnie z zapisami umowy partnerskiej.

Na podstawie badanej dokumentacji oraz sporządzonego przez Partnera projektu *Zestawienia szkoleń* (dołączonego do akt kontroli) Zespół kontrolny ustalił, że szkoleniami w trakcie realizacji są *Wykorzystanie TIK w procesie dydaktycznym – poziom średniozaawansowany* dla ZSS w Pątnowie i Załączu Małym, *Wykorzystanie TIK w procesie dydaktycznym – poziom podstawowy* dla nauczycieli z ZSS w Pątnowie, Dietrznikach i Załączu Małym. W celu potwierdzenia postępu rzeczowego weryfikacji poddano dokumentację dotyczącą zrealizowanego szkolenia pn. *Wykorzystanie TIK w procesie dydaktycznym – poziom średniozaawansowany* dla 10 nauczycieli ZSS w Dietrznikach, w ramach którego Zespołowi kontrolnemu okazano:

- dziennik zajęć,
- listy obecności,
- program zajęć,
- umowę zlecenie z trenerem szkolenia,
- listę wydanych zaświadczeń ukończenia szkolenia,
- kserokopie zaświadczeń z dnia 31.05.2017 r.,
- testy na zakończenie szkolenia.

**Zadanie 9**, tj. Kompleksowa pomoc uczniom i uczennicom o SPE, w tym wykazującym problemy związane z przekraczaniem etapu szkolnego oraz z niepełnosprawnością, w szkołach podstawowych i gimnazjalnych Gminy Pątnów.

Za realizację tego zadania odpowiada Lider projektu. W celu potwierdzenia postępu rzeczowego zweryfikowano dokumentację zakończonych zajęć.



1. *Terapia indywidualna ucznia wykazującego niedostosowanie społeczne, trudności w relacjach w grupie* (uczeń I klasy gimnazjum [REDAKT]) – prowadzący [REDAKT] Okazana dokumentacja:

- dziennik zajęć specjalistycznych (zajęcia prowadzone w terminie od 16.12.2016 r. do 09.06.2017 r., odbyły się 30 godz. w ramach 22 spotkań), w tym program zajęć, tematy zajęć, lista obecności, rozliczenie realizacji zajęć i ewaluacja, wyniki diagnozy;
- diagnoza wstępna (wywiad z wychowawcą, kwestionariusza skali nieprzystosowania społecznego [REDAKT] testu zdań niedokończonych [REDAKT] ankieta ucznia);
- diagnoza końcowa (wywiad z wychowawcą i ponowne przeanalizowanie kwestionariusza skali nieprzystosowania społecznego, ankieta ucznia oraz test zdań niedokończonych).

2. *Terapia indywidualna ucznia wykazującego niedostosowanie społeczne, trudności w relacjach w grupie* (uczeń klasy V szkoły podstawowej [REDAKT]) – prowadzący [REDAKT] Okazana dokumentacja:

- dziennik zajęć specjalistycznych (zajęcia prowadzone w terminie 29.12.2016 r. – 14.06.2017 r., przeprowadzono 30 godz. terapii w ramach 26 spotkań), w tym program zajęć, tematy zajęć, lista obecności, rozliczenie realizacji zajęć i ewaluacja, wyniki diagnozy;
- diagnoza wstępna i końcowa (przeprowadzone na pakiecie dokumentacji wymienionym w pkt. 1).

3. *Indywidualna terapia* (uczestnik [REDAKT]) – prowadzący [REDAKT] Okazano dziennik zajęć (zrealizowano 15 godz. zajęć w ramach 8 spotkań przeprowadzonych w terminie od 20.03.2017 r. – 22.05.2017 r.), w tym program zajęć, tematy zajęć, lista obecności, rozliczenie realizacji zajęć i ewaluacja.

Ponadto, na podstawie powyższej dokumentacji potwierdzono, że projekt odbywa się zgodnie z założeniami merytorycznymi w zakresie realizacji zadań.

Na dzień kontroli w projekcie bierze udział 9 dzieci z orzeczeniem o niepełnosprawności. Beneficjent w ramach projektu zakupił również pomoce dydaktyczne dla osób o specjalnych potrzebach edukacyjnych, oprogramowanie i specjalistyczny sprzęt do rozpoznawania potrzeb rozwojowych, edukacyjnych i możliwości psychofizycznych, do prowadzenia terapii w ramach zadania nr 8. Tym samym można potwierdzić, że Beneficjent zapewnia dostęp do projektu dla osób z niepełnosprawnościami oraz identyfikuje ich potrzeby na etapie rekrutacji do projektu. Niepełnosprawność żadnego dziecka nie wymaga od Beneficjenta zastosowania mechanizmu racjonalnych usprawnień. Potwierdzono również, że projekt realizowany jest zgodnie z założeniami we wniosku o dofinansowanie działaniami równościowymi tj. zapewnieniem równego dostępu kobiet i mężczyzn do udziału w projekcie, przy jednoczesnej preferencji kobiet w udziale na zajęciach przyrodniczych i mężczyzn na zajęciach z kreatywności.

Zespół kontrolny nie wnosi zastrzeżeń o badanego obszaru i potwierdza, że działania z zakresu równości szans realizowane przez Beneficjenta i Partnera są zgodne z *Wytocznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami i zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020.*



Beneficjent i Partner projektu realizują działania informacyjno-promocyjne zgodnie z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie oraz zgodnie z *Podręcznikiem beneficjentów 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*, tj.:

- Informuje na stronie Urzędu Gminy [www.patnow.pl](http://www.patnow.pl), w zakładce aktualności o otrzymaniu wsparcia ze środków EFS w ramach RPO WŁ na lata 2014-2020; informacje o otrzymaniu wsparcia przekazano również do lokalnego radia (Radio Ziemi Wieluńskiej) - okazano wydruk strony głównej radia ZW z dn. 02.01.2017 r. i 27.05.2016 r. ([www.radiozw.com.pl](http://www.radiozw.com.pl)).
- Oznaczył miejsce realizacji projektu poprzez umieszczenie plakatów (o rozmiarze 2xA3) zawierających wszystkie wymagane elementy przy wejściu do budynku Urzędu Gminy Pątnów oraz budynku Zespołów Szkół Samorządowych w Pątnowie (potwierdzono w trakcie przeprowadzania kontroli zakupionego wyposażenia), gdzie realizowane są działania w ramach projektu.
- Stosuje oznaczenie w postaci logotypów na dokumentacji projektowej, materiałach informacyjnych (plakaty) oraz na stronie internetowej, na której zawarto informacje o projekcie. Stwierdzono natomiast, że na swojej stronie Partner zastosował odwołanie do Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego zamiast odwołania do Europejskiego Funduszu Społecznego. Beneficjent w trakcie kontroli został pouczony przez kontrolujących o obowiązku stosowania przez Partnera prawidłowych logotypów. Beneficjent niezwłocznie powiadomił Partnera, który przed zakończeniem kontroli usunął uchybienie. Z uwagi na zastosowane pouczenie, jak również niezwłoczne działania w trakcie trwania kontroli, Zespół kontrolny odstępuje od dalszego formułowania zastrzeżeń.
- O efektach otrzymanego wsparcia (obóz językowy dla 36 uczniów w ramach zadania 2) poinformowano lokalne radio (Radio Ziemi Wieluńskiej) i prasę (gazeta Dziennik Łódzki Nasz Tygodnik z dn. 14.07.2017 r., gazeta KULISY POWIATU z dnia 18.07.2017 r.). Ponadto zamieszczono informację na stronie Urzędu Gminy Pątnów ([www.patnow.pl](http://www.patnow.pl)) w aktualnościach z dnia 12.07.2017 r.
- Na stronach internetowych szkół zamieszczone są aktualne informacje dotyczące realizacji działań w ramach projektu.

Potwierdzono, że Beneficjent, zgodnie z § 19 ust. 4 umowy o dofinansowanie, zamieszcza na stronach internetowych szkół, tj. [www.zss-zaleczemale.wielun.pl](http://www.zss-zaleczemale.wielun.pl), [zss-dzietrzniki.szkolnastrona.pl](http://zss-dzietrzniki.szkolnastrona.pl) oraz na stronie ZSS w Pątnowie, a Partner na stronie [www.optima.opole.pl](http://www.optima.opole.pl) szczegółowe terminarze zajęć.

Na podstawie wyżej opisanych działań informacyjno-promocyjnych, Zespół kontrolny potwierdza, że są one adekwatne do zakresu merytorycznego i zasięgu oddziaływania projektu. Zespół kontrolny nie wnosi zastrzeżeń do badanego obszaru.



Beneficjent monitoruje osiągnięcie wskaźników projektu na bieżąco, co potwierdzono w oparciu o dokumentację merytoryczną zadań, opisaną w poszczególnych obszarach Informacji pokontrolnej. Zespół kontrolny potwierdził, że Beneficjent wykazuje we wnioskach o płatność prawidłową wartość wskaźników.

Realizacja projektu została poprzedzona Diagnozą (styczeń 2016r.) sporządzoną na podstawie indywidualnego zapotrzebowania 3 Zespołów Szkół Samorządowych w Gminie Pątnów i zatwierdzoną przez organ prowadzący tj. przez wójta gminy Pątnów dr Jacka Olczyka. Na podstawie ogółu okazanej dokumentacji Zespół kontrolny potwierdził, że Beneficjent realizuje projekt zgodnie z kryteriami wyboru projektu określonymi w Regulaminie konkursu nr RPLD.11.01.02-IZ.00-10-001/15, zgodnie z harmonogramem i celem szczegółowym wskazanym we wniosku o dofinansowanie, a projekt odpowiada na rzeczywiste potrzeby szkół.

## 2. ZAKRES FINANSOWY

Do dnia kontroli zatwierdzonych zostało 5 wniosków o płatność na łączną kwotę wydatków kwalifikowanych 921 771,36 zł. W ramach próby sprawdzono dokumenty na łączną kwotę 129 223,77 zł, co stanowi 21,83% łącznej wartości bezpośrednich wydatków kwalifikowalnych rozliczonych we wnioskach o płatność podlegających kontroli, pomniejszonej o wartość bezpośrednich wydatków, które podlegały już kontroli w trakcie weryfikacji wniosków o płatność, tj. 591 862,77 zł.

W ramach kontroli w trakcie weryfikacji wniosków o płatność, opiekun projektu zweryfikował dokumentację finansowo-księgową na próbie wymienionej w pkt. 21 *Listy sprawdzającej do weryfikacji formalno-merytorycznej wniosku beneficjenta o płatność* nr RPLD.11.01.02-10-A007/16-004-05 oraz nr RPLD.11.01.02-10-A007/16-005-03. W trakcie kontroli na miejscu potwierdzono, że skany dokumentów księgowych, o których mowa powyżej, przekazanych za pośrednictwem systemu SL2014, są zgodne z okazanymi oryginałami tych dokumentów.

W ramach próby w trakcie kontroli zweryfikowano następujące dokumenty:

### **WNP.RPLD.10.01.02-10-A007/16-004-05 za okres 01.11.2016-31.01.2017**

- (poz. 1-3) Lista płac nr 218 z dnia 09.11.2016 r. wystawiona przez ZSS w Załączu Małym obejmująca wynagrodzenia nauczycieli prowadzących zajęcia z koła zainteresowań z matematyki (p. ██████████ p. ██████████ p. ██████████). Kwota kwalifikowalna 516,00 zł. Protokół odbioru z dn. 07.03.2017 r. potwierdzający wykonanie zamówienia zgodnie z umową z dn. 13.12.2016 r. Potwierdzono dokonanie płatności do ZUS i US w dn. 10.11.2016 r. Wydatek poniesiony przez Beneficjenta w ramach zadania nr 1.
- (poz. 47 i 118) Faktura VAT FV/9/2017/01 z dnia 13.01.2017 r. wystawiona przez Biuro-media Katarzyna Zwolińska tytułem zakupu pomocy dydaktycznych do zajęć z matematyki i języka angielskiego, zakup podręczników dla uczestników kół zainteresowań i zajęć





wyrównawczych. Wydatek kwalifikowalny 6 968,95 zł. Wydatek poniesiony przez Beneficjenta w ramach zadania nr 1 i 2.

W poz. 47 błędnie została określona kwota kwalifikowalna na 109,20 zł, kwota właściwa to 109,30 zł. Beneficjent usunął rozbieżność przedstawiając różnicę tych kwot, tj. 0,10 zł do zatwierdzenia wraz z wersją wniosku o płatność nr RPLD.11.01.02-10-A007/16-006-02. Zespół kontrolny nie wnosi dalszych zastrzeżeń

- (poz. 63) Nota 1-1/1/2017 z dnia 30.01.2017 r. wystawiona przez ZSS w Pątnowie za wynajem sal lekcyjnych (17 godz. x 3,66 zł). Kwota kwalifikowalna 62,22 zł. Wydatek poniesiony przez Beneficjenta w ramach wkładu własnego w zadaniu nr 1.

**WNP.RPLD.11.01.02-10-A007/16-005-03 za okres 01.02.2017 r. – 31.03.2017 r.**

- (poz. 65) Rachunek do umowy zlecenia nr 1/2017 z dn. 30.01.2017 r. wystawiony przez p. [REDAKTOWANE] tytułem wynagrodzenia za warsztaty rozwijające kreatywność w okresie XII 2016 r – I 2017 r. (55 godz. x 70,00 zł). Kwota kwalifikowalna 3 850,00 zł. Do rachunku załączono Protokół odbioru prac z dn. 30.01.2017 r., dokument Baza personelu – godziny pracy za XII 2016 r. i I 2017 r.

Wydatek poniesiony przez Partnera w ramach zadania nr 3.

- (poz. 77) Faktura VAT 12/MBN/02/2017 z dn. 20.01.2017 r. wystawiona przez P.P.H.U. Zuber tytułem zakupu laptopów, szafki mobilnej, urządzenia wielofunkcyjnego, drukarki 3D, usługi montażu i instalacji. Kwota kwalifikowalna 75 706,00 zł (zapłacono z konta projektu kwotę 17 166,00 zł; pozostała 58 540,00 zł z konta Beneficjenta). Dostarczenie sprzętu zgodnie z umową nr GP.P/1/2017/AP z dn. 06.02.2017 r. potwierdzono w dn. 22.02.2017 r. (adnotacja na odwrocie faktury). Wydatek został poniesiony zgodnie z przepisami ustawy Pzp w trybie przetargu nieograniczonego, w ramach Zadania nr 4. Refundacja z konta projektu w wysokości 72 004,20 zł (w tym VAT odwrócony).
- (poz. 100) Deklaracja VAT-7 z d. 23.03.2017 r. dotycząca obliczenia odwróconego VAT z faktur nr 11/MBN/02/2017, 12/MBN/02/2017, 13/MBN/02/2017. Kwota kwalifikowalna 40 392,60 zł. Wydatek poniesiony w ramach Zadania nr 3.
- (poz. 105) Lista płac nr 2/3/2017 za miesiąc marzec 2017 r. na kwotę 35 942,12 zł obejmująca wynagrodzenia nauczycieli z 3 szkół. Dokumentem wykazującym kwotę kwalifikowalną jest *Oświadczenie w sprawie wysokości wniesionego wkładu własnego w postaci wynagrodzeń i/lub dodatków uczestników projektu – wypłacanych przez stronę trzecią nr 2/3/2017* na kwotę kwalifikowalną 1 728,00 zł. Wydatek poniesiony przez Beneficjenta w ramach Zadania nr 6.

Zespół kontrolny uznał, że okazany dokument o nazwie „lista płac nr 2/3/2017” nie może być uznany jako dokument źródłowy potwierdzający faktyczne poniesienie wydatku. Jest to jedynie sporządzone na potrzeby projektu ogólne zestawienie wynagrodzeń poszczególnych nauczycieli z 3 szkół w kwotach brutto i kosztów pracodawcy bez wskazania poszczególnych składników wynagrodzenia.

Dla potrzeb zapewnienia prawidłowości i sprawności rozliczenia przedmiotowego projektu Wydział Kształcenia i Kompetencji w Regionie w porozumieniu z Zespołem kontrolnym



zdecydował o zastosowaniu odstępstwa od zapisów *Materiału pomocniczego przy sporządzaniu wniosków beneficjentów o płatność dla Beneficjentów realizujących projekty EFS w Osi X i XI RPO WŁ 2014-2020* i dopuszczył możliwość rozliczenia wkładu własnego w formie oświadczeń w sprawie wysokości wniesionego wkładu własnego w postaci wynagrodzeń i/lub dodatków uczestników projektu (notatka WKiKR z dn. 03.08.2017 r. dołączona do akt kontroli). W związku z tym, że Beneficjent w dn. 22.08.2017 r., przekazał opiekunowi projektu za pośrednictwem systemu SL prośbę o skorygowanie w omawianym zakresie złożonych wniosków o płatność, Zespół kontrolny odstępuje od formułowania dalszych zastrzeżeń.

Dla wszystkich ww. wydatków sprawdzono potwierdzenia płatności (wyciągi bankowe), zapisy na kontach księgowych, polecenia księgowi. Na podstawie analizy dokonanych wydatków potwierdzono, że koszty bezpośrednie i pośrednie są prawidłowo kwalifikowane, tj. w ramach kosztów bezpośrednich nie są finansowane wydatki ujęte w katalogu kosztów pośrednich.

Na podstawie okazanych poleceń przelewów i wyciągów bankowych potwierdzono, że Beneficjent ponosi wydatki z wyodrębnionego dla projektu rachunku projektu, który wskazano w umowie o dofinansowanie. Okazano ponadto potwierdzenie otwarcia oprocentowanego rachunku bankowego w SGB Rejonowym Banku Spółdzielczym w Lututowie w dn. 01.06.2016 r.

Partner ponosi wydatki z wyodrębnionego dla projektu rachunku bankowego zgodnie z treścią umowy o partnerstwie z dn. 15.01.2016 r. Okazano potwierdzenie otwarcia nieoprocentowanego rachunku bankowego w banku BZ WBK w dn. 01.06.2016 r. Rozliczenia finansowe pomiędzy Beneficjentem a Partnerem są realizowane z wyodrębnionych dla projektu rachunków bankowych.

Beneficjent ewidencjonuje wydatki zgodnie ze *Szczegółowymi zasadami prowadzenia rachunkowości projektu pn. „Nowoczesna edukacja w Gminie Pątnów”* stanowiącymi załącznik do Zarządzenia nr 73/216 Wójta Gminy Pątnów z dn. 05.09.2016 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości projektu. Do realizowanego projektu prowadzi się wyodrębnioną ewidencję księgową w oddzielnym (rejestrze) dzienniku zapisów księgowych oraz z kodem księgowym o numerze 4. Konta księgowe dotyczące przedmiotowego projektu wyróżnione są dodatkowo dopiskiem NOWOCZESNA EDUKACJA. Okazano *Dzienniki Urzędu Gminy Pątnów – TIK* za lata obrotowe 2016 i 2017. Wkład własny ewidencjonowany jest na koncie 971.

Partner ewidencjonuje wydatki projektowe w Podatkowej księdze przychodów i rozchodów – okazano wydruki za okres 10.2017 r. – 06.2017 r.

Na podstawie okazanej dokumentacji finansowo-księgowej, Ewidencji środków trwałych dla projektu i OT – przyjęcia środków trwałych oraz oględzin zakupionego sprzętu w ZS w Pątnowie potwierdzono, że Beneficjent prawidłowo kwalifikuje wydatki jako cross-financing i środki trwałe oraz, że kwalifikuje wydatki związane z zakupem środków trwałych bezpośrednio powiązanych z przedmiotem projektu w oparciu o ich faktyczne wykorzystanie. W ramach projektu nie dokonano



zakupu ani używanych środków trwałych, ani środków trwałych wykorzystywanych w celu wspomaganie procesu wdrażania projektu.

Ponadto, na podstawie całości dokumentacji finansowo-księgowej potwierdzono, że:

- wydatki wykazane przez Beneficjenta/Partnera jako kwalifikowane są zgodne z wnioskiem o dofinansowanie, zostały dokonane w sposób przejrzysty, racjonalny, efektywny, były niezbędne do osiągnięcia celów/prawidłowej realizacji projektu;
- dane wykazane we wniosku o płatność są niezgodne z weryfikowanymi dokumentami, jednak Beneficjent usunął uchybienie przed dniem sporządzenia informacji pokontrolnej;
- dokumenty finansowe wraz z dowodami zapłaty są kompletne i prawidłowo opisane. Stwierdzono natomiast, że Beneficjent rozlicza wkład własny finansowy w postaci wynagrodzenia nauczycieli (poz. 66 budżetu projektu) na podstawie niewłaściwych dokumentów źródłowych, o czym mowa na str. 10;
- nie stwierdzono podwójnego finansowania;
- Beneficjent i Partner nie mają prawnej możliwości odzyskania podatku VAT na podstawie art. 86 ust. 1 ustawy o podatku od towarów i usług (oświadczenia w aktach kontroli);
- nie stwierdzono dochodu w projekcie.

W ramach projektu założono wniesienie wkładu własnego niepieniężnego w postaci udostępnienia sal lekcyjnych oraz wkładu własnego finansowego w postaci wynagrodzenia nauczycieli za udział w szkoleniach. Wkład własny spełnia wymogi określone w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności, co potwierdzono w oparciu o następującą dokumentację:

- Udostępnienie sal lekcyjnych
  - zestawienie kosztów poniesionych w roku 2015 związanych z funkcjonowaniem obiektów w ZSS im. Króla Wł. Jagiełły w Dietrzniakach, w ZSS im. Wł. Reymonta w Pątnowie, w ZSS im. Jana Pawła II w Załączu Małym
  - wydruki (analitka kont) z programu finansowego za rok 2015 potwierdzające uwzględnienie w metodologii rzeczywistych kosztów funkcjonowania dla każdej szkoły
- Wynagrodzenia nauczycieli
  - zestawienie wynagrodzenia pracowników obsługi w każdej z placówek za rok 2015
  - sprawozdania z wykonania planu wydatków budżetowych samorządowej jednostki budżetowej/jednostki samorządu terytorialnego za okres sprawozdawczy od początku roku do dnia 31 grudnia 2015 (roczne) – dot. ZSS w Pątnowie, Dietrzniaki, Załęcz Małe.

Beneficjent przedstawił wyjaśnienie (zał. nr 1), że opisana we wniosku o dofinansowanie kalkulacja przyjętej 1 godziny uczestnictwa nauczyciela w szkolenia została oparta na zawyżonych kwotach, tj. do kalkulacji przyjęto nie tylko wynagrodzenia nauczycieli ale również pracowników obsługi. W wyjaśnieniu zostały przedstawione prawidłowe kwoty.

Pomimo, że przyjęcie prawidłowych kwot i poprawne wyliczenia godzinowych stawek, nie wpływa na wysokość stawki przyjętej do projektu, tj. 18,00 zł, wymagane jest dokonanie zmiany wniosku o dofinansowanie w tym zakresie.



W ramach przedmiotowego projektu przewidziano zlecenie następujących usług merytorycznych:

- studia podyplomowe - Partner okazał umowę zawartą pomiędzy Optima s.c. a Wyższą Szkołą Komunikowania, Politologii i Stosunków Międzynarodowych z dn. 02.11.2016 r. w przedmiocie realizacji studiów podyplomowych z zakresu terapii pedagogicznej z arteterapią i logopedii, podanie/formularze zgłoszeniowe na studia podyplomowe: logopedia – p. [REDAKTOWANE] terapia pedagogiczna z arteterapią – p. [REDAKTOWANE] p. [REDAKTOWANE] fakturę nr R 0060/11/16 z dn. 07.11.2017 r. tytułem czesnego za studia podyplomowe wystawiona przez Wyższą Szkołę Komunikowania Politologii i Stosunków Międzynarodowych oraz fakturę nr PODN/FVs/2016/000243 z dn. 10.11.2016 r. tytułem opłaty rekrutacyjnej. Studia podyplomowe są w trakcie realizacji;

- organizacja obozu językowego - Partner okazał umowę zawartą pomiędzy Optima s.c. a Almatour Opole Sp. z o. o. w przedmiocie organizacji dla 36 uczestników siedmiodniowego obozu językowego z zajęciami prowadzonymi przez native speakerów języka angielskiego w terminie 09.07.2017 r. – 16.07.2017 r. Na dzień kontroli pomimo, że obóz językowy zakończył się, wykonawca nie przekazał jeszcze Partnerowi dokumentacji merytorycznej, nie nastąpił odbiór zadania.

Na podstawie treści okazanych umów potwierdzono, że zlecenie usług merytorycznych nastąpiło zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie.

### 3. WYBÓR WYKONAWCÓW

Beneficjent projektu tj. Gmina Pątnów jest zobowiązany do stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych (dalej zwaną ustawą Pzp). Na podstawie okazanej dokumentacji Zespół kontrolny ustalił, że:

- Beneficjent/Lider projektu przeprowadził łącznie 1 przetarg nieograniczony, 4 rozeznania rynku,
- Partner projektu przeprowadził łącznie 9 procedur zgodnie z zasadą konkurencyjności.

Zestawienie przeprowadzonych przez Beneficjenta procedur przedstawiono poniżej:

Procedura przeprowadzona zgodnie z ustawą Pzp:

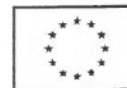
- dostawa wraz z konfiguracją i montażem sprzętu informatycznego dla 3 Zespołów Szkół Samorządowych w Pątnowie, Dietrznikach i Załączu Małym;

Procedura przeprowadzona w ramach rozeznania rynku:

- wyposażenie placówek oświatowych w pomoce dydaktyczne do matematyki i j. angielskiego,
- przeprowadzenie zajęć pozalekcyjnych z przyrody,
- przeprowadzenie zajęć indywidualnej terapii dla uczniów,
- przeprowadzenie zajęć logopedycznych.

W pozostałym zakresie realizacji projektu, ze względu na wartość poniesionych wydatków w projekcie, Beneficjent nie był zobowiązany do stosowania ustawy Pzp/zasady konkurencyjności/rozeznania rynku i dokonywał zakupów na podstawie regulaminu udzielania zamówień publicznych.

Zestawienie przeprowadzonych przez Partnera projektu procedur przedstawiono poniżej:



- wyposażenia pracowni przyrodniczej (pozycje budżetu nr 42 -64),
- pomoce do terapii i diagnozy SPE (pozycje budżetu nr 78-87),
- prowadzenie warsztatów kształtujących postawy kreatywności (pozycja budżetu nr 18),
- prowadzenie warsztatów kształtujących postawy kreatywności (pozycja budżetu nr 18) – powtórne na pozostałe 2 części
- prowadzenie warsztatów dla nauczycieli/ek z zakresu TIK (pozycja budżetu nr 39),
- prowadzenie warsztatów dla nauczycieli/ek z zakresu TIK (pozycja budżetu nr 39) – powtórne na pozostałe 2 części
- prowadzenie warsztatów dla nauczycieli/ek z zakresu pedagogiki specjalnej (pozycja budżetu nr 88)
- prowadzenie warsztatów dla nauczycieli/ek z zakresu nauczania przedmiotów przyrodniczych metodą badań i eksperymentów (pozycja budżetu nr 65)
- organizacja obozu językowego (pozycja budżetu nr 10-15)

W pozostałym zakresie realizacji projektu, ze względu na wartość poniesionych wydatków w projekcie Partner projektu nie był zobowiązany do stosowania zasady konkurencyjności / rozeznania rynku.

W ramach próby Zespół kontrolny sprawdził procedurę udzielania zamówień publicznych zgodnie z ustawą Pzp na dostawę wraz z konfiguracją i montażem sprzętu informatycznego dla 3 Zespołów Szkół Samorządowych w Pątnowie, Dziętrznikach i Załączu Małym.

Wybrana próba stanowi 100% udzielonych zamówień publicznych zgodnie z ustawą Pzp.

W zakresie kontrolowanego postępowania zgodnie z ustawą Pzp ustalono co następuje:

Wartość zamówienia została oszacowana w dniu 20.10.2016 r. na podstawie rozeznania cenowego przeprowadzonego przez Beneficjenta. Wartości szacunkowe dla poszczególnych części zamówienia przedstawiają się następująco:

część I – urządzenia sieciowe 31 168,29 zł netto,

część II – klimatyzatory 13 658,54 zł netto,

część III – komputery przenośne i pozostałe akcesoria 219 878,05 zł netto,

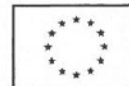
część IV – tablice i pozostałe akcesoria 59 429,27 zł netto.

Łączna szacunkowa wartość zamówienia wynosi 324 134,15 zł netto, tj. 77 638,78 euro.

Podstawa ustalenia wartości zamówienia jest zgodna z obowiązującym w momencie przeprowadzania postępowania rozporządzeniem w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych (1 euro = 4,1749 zł).

Zamawiający nie dokonał niedozwolonego podziału zamówienia na części, a zastosowany tryb zamówienia tj. przetarg nieograniczony jest zgodny z ustawą Pzp. Zamawiający dopuścił możliwość składania ofert częściowych.

Zgodnie z Zarządzeniem Nr 98/2016 Wójta Gminy Pątnów z dnia 18.11.2016 r. została powołana komisja przetargowa składająca się z 4 osób, a każda osoba wchodząca w jej skład oraz kierownik



Zamawiającego/osoba upoważniona złożyli oświadczenia dotyczące niepodleganiu wyłączeniu z czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia.

Pierwsze ogłoszenie o zamówieniu nr 332127-2016 w ramach ww. postępowania zostało unieważnione w dniu 09.11.2016 r. tj.:

- dla części I i IV na podstawie art. 93 ust 1 pkt 7 w związku z art. 146 ust. 6 ustawy Pzp – zamawiający unieważnia postępowanie o udzielenie zamówienia, jeżeli postępowanie obarczone jest niemożliwą do usunięcia wadą uniemożliwiającą zawarcie niepodlegającej unieważnieniu umowy w sprawie zamówienia publicznego;
- dla części II i III na podstawie art. 93 ust 1 pkt 1 ustawy Pzp – zamawiający unieważnia postępowanie o udzieleniu zamówienia, jeżeli nie złożono żadnej oferty niepodlegającej odrzuceniu albo nie wpłynął żaden wniosek o dopuszczenie do udziału w postępowaniu od wykonawcy niepodlegającego wykluczeniu.

W dniu 09.11.2016 r. Beneficjent zamieścił w Biuletynie Zamówień Publicznych oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Pątnów ponowne ogłoszenie o zamówieniu pod nr 339957-2016, które zawiera wszystkie wymagane elementy zgodnie z zapisami ustawy Pzp, a także w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Pątnów ([www.patnow.biuletyn.net](http://www.patnow.biuletyn.net)) oraz w miejscu publicznie dostępnym tj. w siedzibie Zamawiającego. Stosownie do art. 43 ustawy Pzp zachowano minimalny 7 dniowy termin na składanie ofert, tj. został wyznaczony na 17.11.2016 r., godz. 12:00.

SIWZ udostępniona na stronie Zamawiającego w dniu 09.11.2016 r., zawiera elementy wymagane zgodnie z zapisami ustawy Pzp, w tym warunki udziału w postępowaniu oraz kryteria oceny ofert (60% - cena, 25% gwarancja, 15% termin realizacji zamówienia), które nie utrudniały uczciwej konkurencji oraz zapewniały równe traktowanie wykonawców.

W postępowaniu przetargowym wpłynęły trzy zapytania co do treści SIWZ (jedno w dniu 10.11.2016 r., oraz dwa w dniu 14.11.2016 r.), na które Beneficjent udzielił odpowiedzi w dniu 14.11.2016 r. (przy czym zachowano termin 2 dni przed upływem terminu składania ofert), co zostało potwierdzone wpisem w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Pątnów ([www.patnow.biuletyn.net](http://www.patnow.biuletyn.net)). Odpowiedzi na w/w pytania wpłynęły na zmianę treści SIWZ. W związku z powyższym, Zamawiający dokonał modyfikacji treści SIWZ w dniu 14.11.2016 r. oraz przesunął termin składania ofert na dzień 18.11.2016 r., godz. 12:00. W dniu 14.11.2016 r. w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Pątnów zamieszczono ogłoszenie o zmianie ww. ogłoszenia.

Przedmiot zamówienia został opisany w sposób jednoznaczny, wyczerpujący i niedyskryminujący, a od wykonawców żądano oświadczeń i dokumentów, które są niezbędne do przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia. W postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego zażądano wniesienia wadium, tj.:

- dla części I: 600 zł;
- dla część II: 200 zł;
- dla części III: 4 000 zł;
- dla części IV: 1 000 zł;



przy czym zachowano wartość maksymalną wadium 3% wartości zamówienia, zgodnie z art. 45 ustawy Pzp.

Nie doszło do ograniczenia kręgu potencjalnych wykonawców oraz do naruszeń przy wyborze najkorzystniejszej oferty w obszarze odrzucenia oferty lub wykluczenia wykonawcy.

W wyznaczonym terminie złożono:

- 2 oferty na część I, od firm:
  - MARGONET S.C. Przemysław Parzyjągła i Marcin Janik, cena brutto 31 756,89 zł
  - KOBIS Paweł Wojtanowski, cena brutto 32 389,32 zł
- 1 ofertę na część II, od firm:
  - Firma MARGONET S.C. Przemysław Parzyjągła i Marcin Janik, cena brutto 23 200,95 zł brutto
- 5 ofert na część III, od firm:
  - MARGONET S.C. Przemysław Parzyjągła i Marcin Janik, cena brutto 284 850,93 zł.
  - KOBIS Paweł Wojtanowski, cena brutto 223 937,28 zł
  - PHP ZUBER, Andrzej Zuber, cena brutto 227 118,00 zł
  - EUROKERG Sp. z .o.o., cena brutto 224 052,90 zł
  - Cezar Cezary Machnino i Piotr Gębka Spółka jawna, cena brutto 269 646,75 zł
- 3 oferty na część IV od firm:
  - KOBIS Paweł Wojtanowski, cena brutto 75 514,38 zł
  - PHP ZUBER, Andrzej Zuber, cena brutto 73 062,00 zł
  - NORDWECO Sp. z o.o., cena brutto 70 887,00 zł

Ww. oferenci wnieśli wadium na wymaganym poziomie, na potwierdzenie okazano potwierdzenia przelewów/wpływów na konto zamawiającego.

Otwarcie ofert odbyło się w wyznaczonym terminie, tj. 18.11.2016 r. o godz. 12:15, co potwierdza sporządzona przez Zamawiającego lista obecności na otwarciu ofert (obecni byli członkowie komisji oraz przedstawiciele firm MARGONET oraz EUROKERG Sp. z o.o.). W dokumentacji znajduje się zbiorcze zestawienie ofert z dnia 21.11.2016 r. Informacja o otwarciu ofert została zamieszczona na BIP Gminy Pątnów w dniu 21.11.2016 r. oraz tablicy ogłoszeń w siedzibie Beneficjenta.

Na podstawie art. 26 ust. 1 i 2 ustawy Pzp Wykonawcy złożyli dokumenty w zakresie przynależności lub braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej, o której mowa w art. 24 ust. 1 pkt 23 ustawy Pzp.

Na podstawie art. 87 ust. 1 ustawy Pzp w dniu 23.11.2016 r. wezwano do wyjaśnień treści złożonej oferty wykonawców: MARGONET S.C. oraz CEZAR Cezary Machnino i Piotr Gębka w zakresie zastosowanych stawek vat. Wyjaśnienia od firmy MARGONET S.C. wpłynęły do Urzędu w dniu w dniu 25.11.2016 r., od firmy CEZAR Cezary Machnino i Piotr Gębka w dniu 28.11.2016.

Za najkorzystniejszą dla części IV uznano ofertę złożoną przez PHPU ZUBER, Andrzej Zuber, ul. Krakowska 29C, 50-424 Wrocław. Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty dla części IV zostało zamieszczone w dniu 30.11.2016 r. na BIP UG Pątnów, na tablicy ogłoszeń w UG Pątnów



oraz wysłane do oferentów. W niniejszym postępowaniu dla części IV nie odrzucono żadnej oferty, ani żaden Wykonawca nie został wykluczony.

W dniu 06.12.2016 r. zawarto umowę nr UGP/85/2016/DK na IV część zamówienia pomiędzy Gminą Pątnów z siedzibą w Pątnów 48, 98-335 Pątnów a PHPU ZUBER, Andrzej Zuber, ul. Krakowska 29C, 50-424 Wrocław, na kwotę 73 062,00 zł brutto. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w dniu 09.11.2016 r. w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 339759-2016. Okazano protokół technicznego odbioru z dn. 29.12.2016 r. potwierdzający dostawę wyposażenia.

W dniu 02.12.2016 r. Zamawiający tj. Gmina Pątnów wystąpiła z wnioskiem w sprawie przedłużenia terminu związania ofertą do wszystkich uczestników dla części I, II, III postępowania o 30 dni, na podstawie art. 85 ustawy Pzp. Okazano potwierdzenia wysłania wniosków do oferentów drogą mailową oraz oświadczenia wykonawców dot. wyrażenia zgody na przedłużenie terminu związania ofertą.

Beneficjent w celu wyłonienia wykonawcy dla części I, II, III wystąpił o interpretację indywidualną przepisów prawa podatkowego do Dyrektora Izby Skarbowej w Łodzi dotyczącą podatku od towarów i usług w zakresie stawki VAT dla dostawy sprzętu komputerowego na rzecz placówek oświatowych. Po uzyskaniu ww. interpretacji zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty dla części I, II i III zostało zamieszczone w dniu 09.01.2017 r. na BIP UG Pątnów, na tablicy ogłoszeń w UG Pątnów oraz wysłane do oferentów.

Za najkorzystniejsze oferty dla poszczególnych części, uznano oferty firm:

- KOBIS Paweł Wojtanowski, cena brutto 32 389,32 zł brutto (dla części I)
- MARGONET S.C. Przemysław Parzyjagła i Marcin Janik, cena brutto 23 200,95 zł brutto (dla części II)
- PHPU ZUBER, Andrzej Zuber, cena brutto 227 118,00 zł brutto (dla części III)

W niniejszym postępowaniu dla części I, II, III żaden Wykonawca nie został wykluczony, odrzucono natomiast oferty wykonawców:

- MARGONET S.C. cena brutto 31 756,89 zł (dla części I)
- MARGONET S.C. Przemysław Parzyjagła i Marcin Janik, cena brutto 284 850,93 zł (dla części III)
- EUROKERG Sp. z o.o., cena brutto 224 052,90 zł (dla części III)
- CEZAR Cezary Machnino i Piotr Gębka Spółka jawna, cena brutto 269 646,75 zł (dla części III)

ww. oferty zostały odrzucone na podstawie art. 89 ust. 1 pkt 6 ustawy Pzp, ponieważ zawierały błędy w obliczeniu ceny – zastosowano nieprawidłowe stawki VAT.

W dniu 19.01.2017 r. firma CEZAR Cezary Machnio i Piotr Gębka Sp. jawna wniósł odwołanie z zachowaniem ustawowego terminu, określonego w art. 182 ust. 1 pkt 2 ustawy Pzp. W związku z cofnięciem odwołania w dniu 30.01.2017 r. (przed otwarciem rozprawy), Krajowa Izba Odwoławcza umorzyła postępowanie. W związku z powyższym postępowanie odwoławcze nie podlegało kontroli. Należy zwrócić uwagę na zawieszenie biegu terminu związania ofertą – zgodnie z art. 182 ust. 6 PZP wniesienie odwołania po upływie terminu składania ofert powoduje zawieszenie biegu terminu związania ofertą do czasu ogłoszenia przez Izbę orzeczenia.





W dniu 10.02.2017 r. zawarto umowę nr GP.P/3/2017/AP na I część zamówienia pomiędzy Gminą Pątnów z siedzibą w Pątnów 48, 98-335 Pątnów a KOBIS Paweł Wojtanowski, ul. Widok 16, 33-170 Tuchów, na kwotę 32 389,32 zł.

W dniu 06.02.2017 r. zawarto umowę nr GP.P/2/2017/AP na II część zamówienia pomiędzy Gminą Pątnów z siedzibą w Pątnów 48, 98-335 Pątnów a MARGOET S.C. Przemysław Parzyjągła i Marcin Janik, Pątnów 30, 98-335 Pątnów, na kwotę 23 200,95 zł brutto.

W dniu 06.02.2017 r. zawarto umowę nr GP.P/1/2017/AP na III część zamówienia pomiędzy Gminą Pątnów z siedzibą w Pątnów 48, 98-335 Pątnów a PHPU ZUBER, Andrzej Zuber, ul. Krakowska 29C, 50-424 Wrocław, na kwotę 227 118,00 zł brutto.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia dla części I, II i III zostało zamieszczone w dniu 20.02.2017 r. w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 28317-2017.

Na potwierdzenie dostarczenia przedmiotu ww. umów dla części I, II i III okazano *Protokoły technicznego odbioru*, zgodne z terminami zawartymi w umowach z wykonawcami.

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji potwierdzono, że:

- Towary i usługi współfinansowane ze środków projektu są zgodne z warunkami określonymi w umowach z Wykonawcami. Wykonawcy nie odstąpili od podpisania umowy oraz nie było postępowania odwoławczego dla III części zamówienia;
- Umowy na wszystkie części zamówienia są zgodne ze wzorem zawartym w SIWZ;
- Nie zmieniano zapisów żadnej umowy oraz nie doszło do udzielenia zamówień uzupełniających i dodatkowych.

W wyniku kontroli nie stwierdzono naruszeń w zakresie dokumentowania postępowania oraz innych naruszeń przepisów unijnych, przepisów ustawy Pzp.

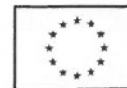
### **Zamówienia dokonywane zgodnie z zasadą konkurencyjności**

Zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* oraz na podstawie umowy o dofinansowanie projektu Beneficjent oraz Partner projektu jest zobowiązany do stosowania zasady konkurencyjności w odniesieniu do zamówień o wartości przekraczającej 50 tys. PLN netto.

Zespół kontrolny wybrał do kontroli postępowanie przeprowadzone przez Partnera projektu zgodnie z zasadą konkurencyjności w zakresie wyposażenia pracowni przyrodniczej. Wybrana próba stanowi 11,11% postępowań przeprowadzonych do dnia kontroli w trybie zasady konkurencyjności.

W dniu 22.09.2016 r. Partner Projektu oszacował wartość zamówienia na podstawie zaproponowanych stawek od 3 potencjalnych wykonawców, do których skierował zapytanie, tj.:

- JANGAR Biuro Handlowe - 90 500,00 zł brutto
- Fabryka Pomocy Naukowych Sp. z o.o. - 105 042,00 zł brutto



- FILMAR.NET Sp. z o.o. - 87 640,00 zł brutto.

Zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności* Beneficjent upublicznił w dniu 10.10.2016 r. zapytanie ofertowe, które zawiera wszystkie wymagane elementy na dedykowanej stronie internetowej do zamieszczania zapytań ofertowych, wskazanej w komunikacie ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego, tj. w *Bazie Konkurencyjności*, a termin składania ofert został wyznaczony na 18.10.2016 r. Ww. postępowanie zostało unieważnione na skutek odstąpienia Wykonawcy od podpisania umowy i nie podlegało kontroli.

W dniu 22.11.2016 r. powtórzono procedurę zasady konkurencyjności w w/w zakresie, którą poddano szczegółowej weryfikacji. Beneficjent w dniu 22.11.2016 r. upublicznił zapytanie ofertowe, które zawiera wszystkie wymagane elementy na dedykowanej stronie internetowej do zamieszczania zapytań ofertowych, wskazanej w komunikacie ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego, tj. w *Bazie Konkurencyjności*, na stronie internetowej zamawiającego tj. [www.optima.opole.pl](http://www.optima.opole.pl) i poprzez mailowe skierowanie zaproszeń na składanie ofert do potencjalnych wykonawców. Termin składania ofert został wyznaczony na 30.11.2016 r. Kontrolowane zapytanie ofertowe, zawiera wszystkie wymagane elementy, w szczególności: opis przedmiotu zamówienia (zastosowano kody CPV: 39162100-6 o nazwie pomoce dydaktyczne, 39162110-9 o nazwie sprzęt dydaktyczny, 39162200-7 artykuły szkolne; zgodne ze Wspólnym Słownikiem Zamówień), pełną informację o warunkach udziału w postępowaniu, kryteriach oceny ofert (100%- cena) warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu oceny.

Przedstawione warunki udziału w postępowaniu oraz kryteria oceny ofert zostały ustalone w sposób, który nie utrudniał uczciwej konkurencji.

W ramach prowadzonego postępowania w dniu 27.11.2016 r. wpłynęła 1 oferta od firmy Fabryka Pomocy Naukowych w Nysie na kwotę 79 072,01 zł, która spełniała warunki udziału w postępowaniu. Informacja o wyniku postępowania została upubliczniona zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności*, tj. w *Bazie konkurencyjności*. Z przeprowadzonego postępowania w dniu 01.12.2016 r. został sporządzony protokół wyboru wykonawcy, podpisany przez Zamawiającego, zawierający wszystkie wymagane elementy.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zgodnie z zasadą konkurencyjności w dniu 07.12.2016 r. została zawarta umowa nr umowa 1/12/2016/RPOWŁ, pomiędzy OPTIMA s.c. z siedzibą przy ul. Książąt Opolskich 48-50, 45-006 Opole a firmą Fabryka Pomocy Naukowych Sp. z o.o. w Nysie na dostawę pomocy dydaktycznych, sprzętów i materiałów stanowiących kompleksowe wyposażenie pracowni przyrodniczej w ramach projektu „Nowoczesna edukacja w Gminie Pątnów” zgodnie z zakresem przedstawionym w zapytaniu ofertowym. Za wykonanie przedmiotu umowy strony ustaliły wynagrodzenie w wysokości 79 072,01 zł brutto. Towary i usługi współfinansowane ze środków projektu są zgodne z warunkami określonymi w umowie z Wykonawcą, ich dostarczenie potwierdza protokół odbioru z dnia 21.12.2016 r. Zarówno Wykonawca jak i Beneficjent dotrzyмали terminów wskazanych w zapytaniu ofertowym oraz w umowie.



### **Rozeznanie rynku**

W przypadku ponoszenia wydatków o wartości od 20 tys. zł do 50 tys. zł netto Beneficjent oraz Partner projektu zobowiązani są do przeprowadzenia rozeznania rynku.

Spośród zamówień dokonywanych na podstawie rozeznania rynku sprawdzono 1 postępowanie co stanowi 25% ogółu populacji. Zespół kontrolny wybrał do kontroli rozeznanie rynku przeprowadzone przez Beneficjenta na dostawę pomocy dydaktycznych dla ZSS w Pątnowie, Dziętrznikach i Załączu Małym. W trakcie kontroli zweryfikowano czy powyższe zamówienie spełniało wymogi rozeznania rynku z godnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności*.

W dniu 09.12.2016 r. upubliczniono zapytanie ofertowe na BIP Beneficjenta tj., [www.patnow.biuletyn.net](http://www.patnow.biuletyn.net) oraz w dniu 12.12.2016 r. wysłano mailowo do 5 potencjalnych wykonawców. Termin składania ofert ustalono na 19.12.2016 r. W odpowiedzi na zapytanie ofertowe zebrano 2 oferty potencjalnych wykonawców:

- AKTIN Sp. z o.o. na kwotę 41 468,31 zł brutto;
- Biuro-media Katarzyna Zwolińska na kwotę 39 630,28 zł brutto.

Najkorzystniejszą ofertą cenową była oferta Wykonawcy: Biuro-media, ul. Michałowskiego 10, 42-224 Częstochowa na kwotę brutto 39 630,28 zł.

Umowa nr 1/1/2017/RPOWŁ została zawarta w dniu 02.01.2017 r. pomiędzy Gminą Pątnów, a firmą Biuro-media na dostawę pomocy dydaktycznych dla ZSS w Pątnowie, Dziętrznikach, Załączu Małe. Umowa jest zgodna z przeprowadzonym rozeznaniem rynku.

Zespół kontrolny nie wnosi zastrzeżeń do prawidłowości przeprowadzenia i udokumentowania rozeznania rynku.

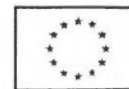
### **4. KWALIFIKOWALNOŚĆ UCZESTNIKÓW PROJEKTU I DANE OSOBOWE**

Beneficjent założył we wniosku o dofinansowanie wsparcie dla 494 uczniów oraz 49 nauczycieli z Zespołu Szkół w Załączu Małym, Zespołu Szkół w Dziętrznikach oraz Zespołu Szkół w Pątnowie. Na podstawie listy uczestników potwierdzono, że w projekcie bierze udział 437 uczniów oraz 52 nauczycieli. Dodatkowa rekrutacja z klas I zostanie przeprowadzona we wrześniu 2017 r. Podczas kontroli sprawdzono dokumentację uczestników z Gimnazjum w Załączu Małym (43 osoby, w tym 1 niepełnosprawna) oraz 17 nauczycieli z tej samej szkoły – łącznie 50 osób, co stanowi próbę na poziomie 10,22%.

Potwierdzono, że Beneficjent posiada prawidłowo wypełnione deklaracje uczestnictwa, formularze zgłoszeniowe oraz oświadczenia dotyczące danych osobowych.

Rekrutacja uczestników odbywała się we wrześniu 2016 r. Zespół kontrolny potwierdził, że rekrutacja została wykonana w sposób przejrzysty i zapewniający równy dostęp. Okazano protokół rekrutacyjny z dnia 30.09.2016 r.

Podsumowując, wszystkie osoby posiadają prawidłowo wypełnioną dokumentację potwierdzającą kwalifikowalność. Zespół kontrolny potwierdził kwalifikowalność uczestników projektu i zgodność z założeniami wniosku o dofinansowanie.



Dane osobowe są przetwarzane przez Urząd Gminy w Pątnowie (Partner Wiodący) oraz firmę OPTIMA s.c. Okazano Rejestr osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych dla projektów w Gminie Pątnów, w którym widnieje 7 osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w projekcie oraz upoważnienia dla 7 osób, a także Rejestr osób upoważnionych w firmie Optima – 3 osoby i upoważnienia dla tych osób.

Okazano Zarządzenie nr 41/2017 Wójta Gminy Pątnów z dn. 20 kwietnia 2017 r. w sprawie wdrożenia Polityki Bezpieczeństwa Informacji w Urzędzie Gminy Pątnów oraz dokument Polityka Bezpieczeństwa Informacji Gminy Pątnów wraz z Instrukcją Zarządzania Systemem Informatycznym. Dodatkowo okazano Politykę Bezpieczeństwa w zakresie danych osobowych w Optima s.c. Potwierdzono, że dokumenty zawierają wszystkie elementy wymagane przez Rozporządzenie Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 29 kwietnia 2004 r., w sprawie dokumentacji przetwarzania danych osobowych oraz warunków technicznych i organizacyjnych, jakim powinny odpowiadać urządzenia i systemy informatyczne służące do przetwarzania danych osobowych (Dz. U. Nr 100 poz. 1024).

Beneficjent nie przekazał przetwarzania danych osobowych podmiotom trzecim.

Zespół kontrolny nie wnosi uwag do badanego obszaru.

## 5. PERSONEL PROJEKTU

Beneficjent – Gmina Pątnów w związku z realizacją projektu zaangażowała 34 nauczycieli, którzy wykonują swoje obowiązki w ramach godzin ponadwymiarowych oraz 3 osoby w ramach umów cywilnoprawnych. Partner zatrudnił 7 osób (trenerów), w ramach umów cywilnoprawnych. Stanowiska zostały obsadzone zgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie.

W ramach próby kontrolnej sprawdzono 3 umowy cywilnoprawne oraz 3 przydzielenia obowiązków dla nauczycieli w ramach godzin ponadwymiarowych (próba kontrolna na poziomie 13,64%).

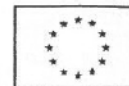
- Umowa zlecenie nr 1/11/2016 zawarta w dniu 30.11.2016 r. pomiędzy OPTIMA sc, E.T. Sawiccy, M. Kałuski reprezentowaną przez [REDAKTOWANO] a [REDAKTOWANO] [REDAKTOWANO] na przeprowadzenie warsztatów TIK dla nauczycieli - 180 godzin edukacyjnych w ramach projektu w okresie do 31.05.2017 r. Wynagrodzenie ustalono w kwocie 120,00 zł brutto za każdą zrealizowaną godzinę zajęć.

Umowa została oznaczona logotypami oraz zawiera informację o współfinansowaniu wynagrodzenia. W umowie zawarto również pełny zakres obowiązków pracownika. W umowie zawarto również oświadczenie o obciążeniu zadaniami, które nie wyklucza możliwości prawidłowej i efektywnej realizacji zadań w ramach projektów oraz o braku przekroczenia 276 godz./m-c łącznego zaangażowania, a także braku zatrudnienia w instytucji uczestniczącej w realizacji programów finansowanych z funduszy unijnych.

W zakresie zatrudnienia ww. osoby okazano kserokopię dyplomu ukończenia studiów, zaświadczenia o przeprowadzeniu szkoleń dla nauczycieli, formularz ofertowy oraz oświadczenie o braku wykluczenia. Dodatkowo do każdego rachunku dołączany jest protokół z wykonanych zadań zgodnie z Wytocznymi.



- Umowa zlecenie nr 1/02/2017 zawarta w dniu 20.02.2017 r. pomiędzy OPTIMA sc, E.T. Sawiccy, M. Kałuski reprezentowaną przez Pana Tomasza Sawickiego a Panem [REDAKTOWANE] na przeprowadzenie warsztatów dla nauczycieli „Indywidualizacja procesu nauczania” - 48 godzin edukacyjnych w ramach projektu w okresie do 31.12.2017 r. Wynagrodzenie ustalono w kwocie 120,00 zł brutto za każdą zrealizowaną godzinę zajęć. Umowa została oznaczona logotypami oraz zawiera informację o współfinansowaniu wynagrodzenia. W umowie zawarto również pełny zakres obowiązków pracownika. W umowie zawarto również oświadczenie o obciążeniu zadaniami, które nie wyklucza możliwości prawidłowej i efektywnej realizacji zadań w ramach projektów oraz o braku przekroczenia 276 godz./m-c łącznego zaangażowania, a także braku zatrudnienia w instytucji uczestniczącej w realizacji programów finansowanych z funduszy unijnych. W zakresie zatrudnienia ww. osoby okazano oświadczenia o przeprowadzeniu szkoleń dla nauczycieli, formularz ofertowy oraz oświadczenie o braku wykluczenia. Dodatkowo do każdego rachunku dołączany jest protokół z wykonanych zadań zgodnie z Wytocznymi.
- Umowa zlecenie zawarta w dniu 06.03.2017 r. pomiędzy Gminą Pątnów reprezentowaną przez Pana Jacka Olczyka – wójta gminy a „LOGO SYK” Prywatny Gabinet Logopedyczny Katarzyna Sykulska na przeprowadzenie zajęć pozalekcyjnych logopedycznych dla uczestników projektu w wymiarze 60 godzin dla Zespołu Szkół Samorządowych im. Jana Pawła II w Załączu Małym oraz Zespole Szkół Samorządowych im. Króla Władysława Jagiełły w Dietrznikach w terminie do 30.06.2018 r. Wynagrodzenie ustalono w kwocie 5 880,00 zł brutto za wykonanie zlecenia. Umowa została oznaczona logotypami oraz zawiera informację o współfinansowaniu wynagrodzenia. W umowie zawarto również pełny zakres obowiązków pracownika (Pani [REDAKTOWANE] wykonuje zadania osobiście). W zakresie zatrudnienia ww. osoby okazano formularz ofertowy, oświadczenie o braku wykluczenia oraz oświadczenie o przeprowadzonych szkoleniach i wykształceniu. Dodatkowo do każdego rachunku dołączany jest protokół z wykonanych zadań wraz z oświadczeniem o braku przekroczenia 276 godz./m-c łącznego zaangażowania zgodni z Wytocznymi.
- Przydzielenie realizacji dodatkowych godzin zajęć w związku z realizacją projektu pn. „Nowoczesna edukacja w Gminie Pątnów” z dn. 30.09.2016 r. dla Pani [REDAKTOWANE] – nauczycielki Zespołu Szkół Samorządowych im. Jana Pawła II Wielkiego w Załączu Małym. Realizacja dodatkowych zajęć została przydzielona przez Dyrektora szkoły – Pana Sławomira Cieślę w wymiarze 120 godzin zajęć koła matematycznego w okresie od 01.10.2016 r. do 30.06.2018 r. Wynagrodzenie za jedną godzinę zajęć zostało ustalone zgodnie z art. 35 ust. 3 ustawy z 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela. W dokumentacji znajduje się również zakres obowiązków nauczyciela oraz okresowe karty czasu pracy.
- Przydzielenie realizacji dodatkowych godzin zajęć w związku z realizacją projektu pn. „Nowoczesna edukacja w Gminie Pątnów” z dn. 01.10.2016 r. dla Pana [REDAKTOWANE] – nauczyciela Zespołu Szkół Samorządowych im. Jana Pawła II Wielkiego w Załączu Małym. Realizacja dodatkowych zajęć została przydzielona przez Dyrektora



- szkoły – Pana Sławomira Cieślę w wymiarze 270 godzin zajęć, w tym 30 godzin – zajęcia wyrównawcze z matematyki, 60 godzin – zajęcia koło matematyczne, 180 godzin – zajęcia informatyczne w okresie od 01.10.2016 r do 30.06.2018 r. Wynagrodzenie za jedną godzinę zajęć zostało ustalone zgodnie z art. 35 ust. 3 ustawy z 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela. W dokumentacji znajduje się również zakres obowiązków nauczyciela oraz okresowe karty czasu pracy.
- Przydzielenie realizacji dodatkowych godzin zajęć w związku z realizacją projektu pn. „Nowoczesna edukacja w Gminie Pątnów” z dn. 30.09.2016 r. dla Pana [REDAKTOWANO] – nauczyciela Zespołu Szkół Samorządowych im. Jana Pawła II Wielkiego w Załęczu Małym. Realizacja dodatkowych zajęć została przydzielona przez Dyrektora szkoły – Pana Sławomira Cieślę w wymiarze 345 godzin, w tym 60 godzin – zajęcia wyrównawcze z matematyki, 30 godzin – zajęcia wyrównawcze, 60 godzin – zajęcia koło matematyczne, 180 godzin – zajęcia informatyczne oraz 15 godzin – zajęcia informatyczne dla jednej grupy w okresie od 01.10.2016 r. do 30.06.2018 r. Wynagrodzenie za jedną godzinę zajęć zostało ustalone zgodnie z art. 35 ust. 3 ustawy z 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela. W dokumentacji znajduje się również zakres obowiązków nauczyciela oraz okresowe karty czasu pracy.
  - Przydzielenie realizacji dodatkowych godzin zajęć w związku z realizacją projektu pn. „Nowoczesna edukacja w Gminie Pątnów” z dn. 30.09.2016 r. dla Pani [REDAKTOWANO] nauczyciela Zespołu Szkół Samorządowych im. Władysława Reymonta w Pątnowie. Realizacja dodatkowych zajęć została przydzielona przez Dyrektora szkoły – Panią Dorotę Hanas w wymiarze 180 godzin, w tym 120 godzin – zajęcia wyrównawcze z matematyki oraz 60 godzin – zajęcia koło matematyczne w okresie od 01.10.2016 r do 30.06.2018 r. Wynagrodzenie za jedną godzinę zajęć zostało ustalone zgodnie z art. 35 ust. 3 ustawy z 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela. W dokumentacji znajduje się również zakres obowiązków nauczyciela oraz okresowe karty czasu pracy.

Wszystkie osoby wykonujące swoje obowiązki w ramach godzin ponadwymiarowych prowadzą ewidencję godzin i zadań realizowanych w projekcie, na podstawie których wypłacane jest im wynagrodzenie. W dokumentacji znajdują się również oświadczenia nauczycieli dotyczące braku zatrudnienia w innych projektach, oraz o nieprzekraczania limitu 276 godzin miesięcznie łącznego zaangażowania zawodowego. Okazano również akta osobowa wszystkich nauczycieli sprawdzonych w ramach próby.

Pan [REDAKTOWANO] jest zatrudniony również w innych projektach realizowanych przez Partnera. Jednak zadania, które wykonuje nie wykluczają możliwości prawidłowej i efektywnej realizacji zadań w ramach kontrolowanego projektu oraz nie przekracza on 276 godz./m-c łącznego zaangażowania w ramach projektów oraz działań finansowanych z innych źródeł. Potwierdzono, że Partner angażuje personel wykonujący zadania w innych projektach zgodnie z *Wytocznymi w zakresie kwalifikowalności*

Na podstawie oświadczenia Beneficjenta oraz Partnera potwierdzono, iż żadna z osób wchodzących w skład personelu projektu nie jest zatrudniona w IZ lub IP RPO WŁ.



Beneficjent zaangażował do projektu osoby posiadające odpowiednie kwalifikacje – nauczycieli pracujących w poszczególnych szkołach oraz nauczycieli z innych szkół w ramach umów zlecenia. Dodatkowo Partner zatrudnił 7 trenerów na podstawie umów cywilnoprawnych.

Stawki wynagrodzeń przyznanych dla nauczycieli zostały ustalone zgodnie z art. 35 ust. 3 ustawy z 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela. Osoby zatrudnione na podstawie umów zlecenia wybrano na podstawie zasady konkurencyjności i rozeznania rynku. W związku z powyższym potwierdzono stawkę rynkową wynagrodzeń.

W trakcie kontroli okazano Oświadczenia o niekaralności za przestępstwa przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe. Osobami upoważnionymi do podejmowania wiążących decyzji finansowych/osobami dysponującymi środkami dofinansowania w ramach projektu, które podpisały oświadczenie po stronie Partnera są p. Ewa Sawicka, p. Tomasz Sawicki, p. Marek Kałuski. Osobą dysponującą środkami finansowymi Beneficjenta jest Wójt Gminy p. Jacek Olczyk, który posiada zaświadczenie o niekaralności z Krajowego Rejestru Karnego.

Na podstawie wyżej opisanej dokumentacji stwierdzono, że:

- zadania merytoryczne w projekcie wykonują nauczyciele zatrudnieni w poszczególnych szkołach w ramach godzin ponadwymiarowych oraz osoby zatrudnione na podstawie umów zlecenia;
- Beneficjent posiada dokumentację potwierdzającą powierzenie zadań nauczycielom przez dyrektorów szkół oraz umowy cywilnoprawne;
- osoby zatrudnione w projekcie posiadają stosowne uprawnienia i kwalifikacje;
- stawki wynagrodzeń przyznanych w projekcie są adekwatne i rynkowe;
- wynagrodzenia personelu projektu są zgodne z przepisami prawa i *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności*;
- łączne zaangażowanie zawodowe osób stanowiących personel w realizację wszystkich projektów unijnych oraz działań finansowanych ze środków Beneficjenta i innych źródeł nie przekracza dopuszczalnego miesięcznego limitu godzin na osobę, który określono w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności*;
- Partner angażuje personel wykonujący zadania w innych projektach zgodnie z *Wytycznym w zakresie kwalifikowalności*;
- do systemu SL2014 wprowadzono dane personelu.

## 6. WIZYTA MONITORINGOWA

W związku z okresem wakacyjnym, w terminie przeprowadzanej kontroli nie odbywała się żadna forma wsparcia. Wizyta monitoringowa zostanie przeprowadzona w ramach odrębnej kontroli.

**XX. Stwierdzone nieprawidłowości/uchybiecia, w tym ustalenia w zakresie wartości korekt finansowych (należy wskazać wysokość, podstawę prawną i sposób wyliczenia nieprawidłowego wydatku; w przypadku obniżenia wskaźnika procentowego nakładanej korekty należy wskazać przesłanki jej obniżenia):**

Uchybienie w obszarze *Zakres finansowy*:

- przedstawiona we wniosku o dofinansowanie metodologia wyliczenia wkładu własnego finansowego została oparta na zawyżonych kwotach (szczegółowy opis na str. 11)

**XXI. Zalecenia pokontrolne/rekomendacje (ze wskazaniem terminu na ich wykonanie oraz terminu na przekazanie informacji o sposobie ich wdrożenia):**

Beneficjent jest zobowiązany, w terminie 14 dni kalendarzowych, od daty otrzymania Informacji pokontrolnej, zgłosić do IZ, za pośrednictwem systemu SL2014, zmianę wniosku o dofinansowanie w zakresie kwot przyjętych do kalkulacji godzinowej stawki wynagrodzenia nauczycieli za udział w szkoleniach. Informację z potwierdzeniem przekazania formularza zmian do wniosku o dofinansowanie proszę przesłać na adres [renata.kwiatkowska@lodzkie.pl](mailto:renata.kwiatkowska@lodzkie.pl) we wskazanym wyżej terminie.

**XXII. Wykaz załączników:**

Załącznik nr 1 - Wyjaśnienia Beneficjenta w sprawie wymiaru zatrudnienia i wynagrodzenia

**XXIII. Uwagi/zastrzeżenia Podmiotu kontrolowanego do ustaleń kontroli oraz odniesienie Zespołu kontrolnego do przedmiotowych uwag**

Nie dotyczy

**Pouczenie:**

Kierownikowi Podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo do złożenia umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej oraz przesłanie ich w formie pisemnej wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania. W przypadku przekroczenia przez Podmiot kontrolowany terminu na zgłoszenie zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej, Jednostka kontrolująca może odmówić ich rozpatrzenia.

W przypadku braku zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej kierownik Podmiotu kontrolowanego lub osoba przez niego upoważniona podpisuje dwa egzemplarze Informacji pokontrolnej i w terminie 14 dni od daty ich doręczenia przesyła jeden egzemplarz Jednostce kontrolującej.

Odmowa podpisania Informacji pokontrolnej przy równoczesnym braku wniesienia zastrzeżeń do ustaleń kontroli nie zwalnia Podmiotu kontrolowanego z realizacji zaleceń pokontrolnych/rekomendacji.





**Zespół kontrolny:**

Renata Kwiatkowska-Osiej

(data, podpis członków Zespołu kontrolnego)

*Renata Kwiatkowska-Osiej*  
05.09.2017r.

Karina Jędrzejczyk

Nieobecność usprawiedliwiona

Karolina Królikowska  
PODINSPEKTOR

*Karolina Królikowska*  
05.09.2017r.

Kinga Krzemińska

*Kinga Krzemińska*  
07.09.2017r.

**Podmiot kontrolowany:**

WOJT

*dr Jacek Olszyk*

(data, podpis i pieczęć kierownika  
Podmiotu kontrolowanego)

