



EFS-V.432.40.2025

INFORMACJA POKONTROLNA FESW.08.01-IZ.00-0170/23-001-INF

Informacje wstępne

— Informacje o projekcie —

Numer kontroli: FESW.08.01-IZ.00-0170/23-001
Numer projektu: FESW.08.01-IZ.00-0170/23
Tytuł projektu: Dobry start z przedszkolem w Kostomłotach
Drugich!

— Dane beneficjenta —

Identyfikator beneficjenta: 9591677117
Nazwa beneficjenta: Gmina Miedziana Góra
Adres beneficjenta: ul. Urzędnicza 18, 26-085 Miedziana Góra

— Informacje o kontroli —

Tryb kontroli: Planowa
Typ kontroli: Na miejscu
Rodzaj kontroli: Wizyta monitoringowa, W trakcie realizacji projektu
Zespół kontrolujący: Anna Juszczuk, Lucyna Stąporek, Dawid Kołodziej
Zastosowana lista sprawdzająca: Załącznik EFS-V.7 - Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu projektu, EFS-V.8 - Lista sprawdzająca - zamówienia publiczne, Załącznik EFS-V.9 - Lista sprawdzająca do wizyty monitoringowej, EFS-V.10 - Lista sprawdzająca do kontroli trwałości, EFS-V.12- Lista sprawdzająca do kontroli wykorzystywania środków w ramach PT (IW obowiązująca od 27.11.2024 r.)
Wersja listy sprawdzającej: Wersja 1
Planowany termin kontroli: 07- 09.05.2025
Data rozpoczęcia kontroli: 07.05.2025 r.

Podmiot kontrolujący: Instytucja Zarządzająca w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027

Podmioty kontrolowane: Zespół Szkół w Kostomłotach Drugich – NIP – 9591677117

Miejsca przeprowadzenia kontroli: Zespół Szkół w Kostomłotach Drugich, ul. Kielecka 9, 26-085 Kostomłoty Drugie
(kontrola w miejscu realizacji formy wsparcia - wizyta monitoringowa)

Kontrolowane zamówienia:

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
2025/BZP 00064039/01	Wypożyczenie Zespołu Szkół w Kostomłotach Drugich w pomoce dydaktyczne, meble oraz narzędzia TIK	Umowa nr ZSK.022.28.2025 - część 1; Umowa nr ZSK.022.30.2025 – część 2; Umowa nr ZSK.022.29.2025 – część 3; Umowa nr ZSK.022.31.2025 – część 5; Umowa nr ZSK.022.32.2025 – część 6; Umowa nr ZSK.022.27.2025 – część 7; Umowa nr ZSK.022.37.2025 – część 16
2025-78229-214043	Przeprowadzenie szkoleń online CLIL i Montessori dla nauczycieli/ek OWP w ramach projektu pn. „Dobry start z przedszkolem w Kostomłotach Drugich!”	Umowa nr ZSK.022.20.2025 z dnia 24.02.2025 r.

		Umowa nr ZSK.022.21.2025 z dnia 24.02.2025 r.
--	--	---

Numery kontrolowanych WoP: FESW.08.01-IZ.00-0170/23-004 za okres od
2025-01-01 do 2025-02-28

1. Wykaz skrótów

Brak

2. Podstawa prawna

- Kontrakt Programowy dla Województwa Świętokrzyskiego na lata 2021-2027.
- Program Regionalny Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027.
- art. 25 ust. 1 Ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (Dz. U. 2022 poz. 1079).
- § 31 umowy nr FESW.08.01-IZ.00-0170/23 o dofinansowanie projektu pn. „Dobry start z przedszkolem w Kostomłotach Drugich!” w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, zawartej w dniu 28.06.2024 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim, reprezentowanym przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego pełniący funkcję Instytucji Zarządzającej programem regionalnym Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, a Gminą Miedziana Góra.
- Upoważnienie nr 44/2025 do przeprowadzenia kontroli z dnia 28.04.2025 r.

3. Cel kontroli

Sprawdzenie prawidłowości realizacji postanowień umowy nr FESW.08.01-IZ.00-0170/23 o dofinansowanie projektu pn. „Dobry start z przedszkolem w Kostomłotach Drugich!”.

4. Przedmiot kontroli

1. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu oraz zapewnienie właściwej ścieżki audytu.

2. Zgodność danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta.
3. Prawdliwość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość kobiet i mężczyzn, równość szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami, Kartą Praw Podstawowych Unii Europejskiej, Konwencją o Prawach Osób Niepełnosprawnych, zasadą zrównoważonego rozwoju a także zasadą DNSH.
4. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.
5. Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalności uczestników/podmiotów projektu.
6. Prawdliwość rozliczeń finansowych.
7. Prawdliwość realizacji projektów, w ramach których koszty bezpośrednio są rozliczane ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych.
8. Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.
9. Ochrona danych osobowych.
10. Prawdliwość realizacji działań informacyjno-promocyjnych.
11. Prawdliwość realizacji projektów partnerskich.
12. Poprawność udzielania zamówień publicznych.
13. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.
14. Prawdliwość realizowanych form wsparcia.
15. Utrzymanie trwałości operacji i /lub rezultatu (jeżeli dotyczy).

W trakcie kontroli sprawdzono:

- 4,03 % dokumentacji merytorycznej dotyczącej uczestników projektu, tj. 10 osób z 248,
- 12,50 % dokumentacji merytorycznej dotyczącej personelu projektu, tj. 3 osoby z 24,
- 50,00% dokumentacji merytorycznej dotyczącej zamówień publicznych, udzielanych zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych, tj. 1 zamówienie z 2,
- 25,00% dokumentacji merytorycznej dotyczącej poprawności stosowania zasady konkurencyjności, tj. 1 zamówienie z 4, gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego,
- 100,00 % merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierdzonego wniosku o płatność nr FESW.08.01-IZ.00-0170/23-004 za okres od 2025-01-01

do 2025-02-28, (tj. 3 dokumenty), z zastosowaniem doboru próby z prawdopodobieństwem proporcjonalnym do wielkości elementów (dobór próby na podstawie jednostki monetarnej – Monetary Unit Sampling MUS).

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Ustalenie nr 1.1 Archiwizacja

Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu oraz zapewnienia właściwej ścieżki audytu.

Dokumentacja dotycząca projektu gromadzona była w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Beneficjent udokumentował poszczególne obszary realizowanego projektu w sposób pozwalający na ich ocenę oraz prześledzenie właściwej ścieżki audytu. Dokumentacja merytoryczna oraz finansowo-księgowa jest przechowywana w Zespole Szkół w Kostomłotach Drugich, ul. Kielecka 9, 26-085 Kostomłoty Drugie.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia:

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.1: Brak

Ustalenie nr 2.1 Postęp rzeczowy

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

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

Dane przekazane w kontrolowanym wniosku o płatność nr: FESW.08.01-IZ.00-0170/23-004 za okres od 2025-01-01 do 2025-02-28 w zakresie postępu rzeczowego były zgodne z okazaną przez Beneficjenta dokumentacją, a projekt realizowany był zgodnie z założeniami merytorycznymi w zakresie realizacji poszczególnych zadań.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia:

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 2.1: Brak

Ustalenie nr 3.1 Polityki horyzontalne

Prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość kobiet i mężczyzn, równość szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami, Kartą Praw Podstawowych Unii Europejskiej, Konwencją o Prawach Osób Niepełnosprawnych, zasadą zrównoważonego rozwoju a także zasadą DNSH.

Działania z zakresu równości szans realizowane były zgodnie z obowiązującymi *Wytycznymi dotyczącymi realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027*. Beneficjent realizował zadania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie oraz we wniosku o płatność. Do dnia kontroli zrekrutowano do projektu 9 osób z niepełnosprawnościami. Projekt był zgodny z prawodawstwem unijnym oraz zasadą zrównoważonego rozwoju i zasadą DNSH.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia:

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 3.1: Brak

Ustalenie nr 4.1 Kwalifikowalność personelu projektu

Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.

Beneficjent zatrudniał w ramach projektu personel wskazany we wniosku o dofinansowanie i posiadał dokumentację uzasadniającą wybór osób wchodzących w skład personelu merytorycznego projektu. Weryfikacji poddana została dokumentacja merytoryczna 3 osób z 24, co stanowiło 12,50 % ogółu. Na podstawie okazanych dokumentów ustalono, że weryfikowane osoby posiadały odpowiednie kwalifikacje zawodowe na zajmowanym stanowisku pracy. Na potwierdzenie realizacji zadań w projekcie przedstawiono kontrolującemu ewidencję wykonania godzin ponadwymiarowych w ramach projektu, umowy o pracę, listy płac wraz z potwierdzeniem zapłaty wynagrodzenia, oświadczenia pracownika zaangażowanego do realizacji projektu.

Wysokość wynagrodzenia nie przekraczała kwot określonych we wniosku o dofinansowanie. Wydatki poniesione na wynagrodzenia były zgodne z aktualnymi *Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*. Osoby dysponujące środkami dofinansowania u Beneficjenta nie były prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko: mieniu, obrotowi gospodarczemu, działalności instytucji

państwowych oraz samorządu terytorialnego, wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia:

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 4.1: Brak

Ustalenie nr 5.1 Kwalifikowalność uczestników projektu

Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

Na potrzeby rekrutacji uczestników do projektu Beneficjent wprowadził Zarządzeniem nr ZSK.021.29A.2024 Dyrektora Zespołu Szkół w Kostomłotach Drugich z dnia 24.09.2024 r. *Regulamin rekrutacji i uczestnictwa w projekcie pn. Dobry start z przedszkolem w Kostomłotach Drugich!*. Procedura rekrutacji i przyznawania wsparcia uczestnikom projektu prowadzona była w sposób przejrzysty i zapewniająca równy dostęp do otrzymania wsparcia. Nabór uczestników przeprowadzony był zgodnie kryteriami wyszczególnionymi we wniosku o dofinansowanie oraz na podstawie regulaminu rekrutacji i uczestnictwa w projekcie. Z przedstawionej przez Beneficjenta na dzień kontroli listy 248 uczestników projektu do kontroli wylosowano 10 osób, co stanowiło 4,03 % ogółu. Zespół kontrolujący ustalił, iż uczestnicy projektu złożyli stosowne dokumenty potwierdzające spełnienie kryteriów kwalifikowalności udziału w projekcie. Status uczestników był zgodny z założeniami wniosku o dofinansowanie. Na potwierdzenie uczestnictwa w projekcie w odniesieniu do wylosowanych osób Beneficjent przedstawił:

- formularze zgłoszeniowe,
- deklaracje udziału w projekcie,
- klauzule informacyjne,
- orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego,
- dzienniki zajęć wraz z listami obecności.

Dane wylosowanych uczestników zbierane w formie papierowej były prawidłowe, kompletne i gromadzone zgodnie z obowiązującymi *Wytycznymi dotyczącymi monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027*.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia:

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 5.1: Brak

Ustalenie nr 6.1 Postęp finansowy

Prawidłowość rozliczeń finansowych.

Realizując obowiązki wynikające z § 18 umowy o dofinansowanie Beneficjent prowadził wyodrębnioną ewidencję wydatków w ramach posiadanego systemu finansowo-księgowego w sposób przejrzysty, pozwalający na identyfikację poszczególnych operacji związanych z projektem w oparciu o stosowane zasady (politykę) rachunkowości oraz pozostałe dokumenty wewnętrzne. Weryfikacji poddano wylosowane do kontroli dokumenty finansowe w ramach wniosku o płatność nr FESW.08.01-IZ.00-0170/23-004 za okres od 2025-01-01 do 2025-02-28, tj.:

- Lista płac nr 2/2025/DS z dnia 30.01.2025 r. na kwotę 4 205,40 PLN,
- Lista płac nr 1/02/25/DS z dnia 26.02.2025 r. na kwotę 7 475,63 PLN,
- Faktura nr 85/12/2024/KAT z dnia 20.12.2024 r. na kwotę 1 920,00 PLN.

Beneficjent posiadał oryginalne dokumenty księgowe, które zostały zaewidencjonowane w systemie finansowo-księgowym i zapłacone z wyodrębnionego do projektu rachunku bankowego. Oryginały dokumentów księgowych były prawidłowo opisane i zgodne z zapisami wykazanymi w kontrolowanym wniosku o płatność. Beneficjent ponosił wydatki objęte cross-financingiem zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie. W projekcie nie zaplanowano wydatków na zakup środków trwałych. Podatek VAT w trakcie realizacji projektu stanowił wydatek kwalifikowalny i do dnia kontroli nie nastąpiła zmiana okoliczności powodujących odzyskanie przez Beneficjenta podatku VAT. W obszarze zweryfikowanych dokumentów finansowo-księgowych nie stwierdzono wydatków niekwalifikowalnych oraz przypadku podwójnego finansowania, jak również finansowania działalności własnej. Beneficjent rozliczał koszty bezpośrednio zgodnie z obowiązującymi *Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia:

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 6.1: Brak

Ustalenie nr 7.1 Metody uproszczone

Prawidłowość realizacji projektów, w ramach których koszty bezpośrednio są rozliczane ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych.

Projekt podlega rozliczaniu na podstawie rzeczywiście poniesionych wydatków.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia:

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.1: Brak

Ustalenie nr 8.1 Pomoc publiczna/pomoc de minimis

Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.

Beneficjent nie udzielał pomocy publicznej/pomocy de minimis.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia:

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 8.1: Brak

Ustalenie nr 9.1 Ochrona danych osobowych

Ochrona danych osobowych.

Dane osobowe przetwarzane były wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne i realizacji projektów, w szczególności potwierdzania kwalifikowalności wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom projektów, ewaluacji, monitoringu kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych w ramach FEŚ 2021-2027. Beneficjent posiadał dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych w postaci właściwych dokumentów, o których mowa w art. 32 RODO. Przetwarzanie danych osobowych było zgodne z:

- umową o dofinansowanie projektu nr FESW.08.01-IZ.00-0170/23 z dnia 28.06.2024 r.,
- Rozporządzeniem 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 danych),
- ustawą z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych,
- Wytycznymi dotyczącymi warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027.

Beneficjent powierzył przetwarzanie danych osobowych uczestników projektu innym podmiotom, z którymi zawarł właściwe umowy.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia:

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 9.1: Brak

Ustalenie nr 10.1 Informacja i promocja

Poprawność realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

Beneficjent informował społeczeństwo o otrzymaniu wsparcia z Unii Europejskiej, w tym z FES 2021-2027 (EFS+), m.in. poprzez:

- umieszczenie informacji o realizowanym projekcie na stronach internetowych:
<https://samorząd.gov.pl/web/zs-kostomloty-drugie/dobry-start-z-przedszkolem-w-kostomlotach-drugich2>, https://www.miedziana-gora.pl/asp/pl_start.asp?typ=13&menu=517&strona=1&sub=208&subsub=159,
- umieszczenie informacji o realizowanym projekcie w mediach społecznościowych:
<https://www.facebook.com/UG.M.Gora> oraz
<https://www.facebook.com/profile.php?id=61562776812862>,
- oznaczono naklejkami dokumenty oraz sprzęt,
- wykonanie i rozpowszechnienie plakatów informacyjnych,
- oznaczono plakatem A3 Biuro Projektu oraz pomieszczenia, w których realizowane jest wsparcie,
- prowadzono dokumentację zdjęciową z realizacji projektu.

Dokumentacja, strona internetowa, biuro projektu oraz pomieszczenia, w których realizowane jest wsparcie, a także inne materiały informacyjne związane z realizacją projektu zostały oznakowane wymaganymi logotypami. Realizowane działania informacyjno-promocyjne były adekwatne do zakresu merytorycznego, zasięgu oddziaływania projektu oraz zgodne z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie projektu, Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji, Księgą Tożsamości Wizualnej marki Fundusze Europejskie 2021- 2027 oraz aktualnymi *Wytycznymi dotyczącymi informacji i promocji Funduszy Europejskich na lata 2021-2027*.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia:

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 10.1: Brak

Ustalenie nr 11.1 Projekty partnerskie

Prawidłowość realizacji projektów partnerskich.

Kontrolowany projekt nie jest realizowany w partnerstwie.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia:

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 11.1: Brak

Ustalenie nr 12.1 Zamówienia publiczne - procedura (tryb podstawowy)

Poprawność udzielania zamówień publicznych.

Do pierwszego dnia kontroli Beneficjent udzielił dwóch zamówień na podstawie ustawy Prawo zamówień publicznych. Weryfikacji poddane zostało postępowanie, którego przedmiotem było *wyposażenie Zespołu Szkół w Kostomłotach Drugich w pomoce dydaktyczne, meble oraz narzędzia TIK* (nr ogłoszenia: 2025/BZP 00064039/01 z dnia 2025-01-26; znak sprawy: 10/ZSK/PZP), z podziałem na części:

- Część 1 – „Dostawa pomocy dydaktycznych dla Przedszkola”,
- Część 2 – „Dostawa pomocy dydaktycznych - książki dla Przedszkola”,
- Część 3 – „Dostawa pomocy dydaktycznych do zajęć TUS”,
- Część 4 – „Dostawa pomocy dydaktycznych logicznego myślenia”,
- Część 5 – „Dostawa pomocy do zajęć z kodowania i programowania”,
- Część 6 – „Dostawa mebli dla Przedszkola i Szkoły Podstawowej”,
- Część 7 – „Dostawa pomocy dydaktycznych – urządzenia”,
- Część 8 – „Dostawa pomocy dydaktycznych dla Szkoły Podstawowej”,
- Część 9 – „Pomoce dydaktyczne dla zuchów”,
- Część 10 – „Wyposażenie strzelnicy laserowej”,
- Część 11 – „Dostawa refleksomierza”,
- Część 13 – „Stworzenie pracowni językowej dla 24 uczniów klas 1-3”,
- Część 14 – „Stworzenie pracowni terminalowej na 24 stanowiska klas 4-8”,
- Część 15 – „Stworzenie ekopracowni na 24 stanowiska dla klas 1-8”,
- Część 16 – „Dostawa pomocy dydaktycznych do zajęć z ekologii i ochrony środowiska”.

Zamówienie realizowane było częściowo w ramach projektu pn. "Dobry start z przedszkolem w Kostomłotach Drugich!" współfinansowanym przez Unię Europejską

ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr FESW.08.01-IZ.00-0170/23 z dnia 28.06.2024 r., a częściowo w ramach projektu pn. „Doświadczam, rozumiem, wiem... Uczniowie i nauczyciele Zespołu Szkół w Kostomłotach Drugich na drodze po nowe kompetencje!” w ramach umowy o dofinansowanie nr FESW.08.02.-IZ.00-0068-23 z dnia 26.03.24 r.

Częściami dotyczącymi kontrolowanego projektu są:

- Część 1 – „Dostawa pomocy dydaktycznych dla Przedszkola”,
- Część 2 – „Dostawa pomocy dydaktycznych - książki dla Przedszkola”,
- Część 3 – „Dostawa pomocy dydaktycznych do zajęć TUS”,
- Część 4 – „Dostawa pomocy dydaktycznych logicznego myślenia”,
- Część 5 – „Dostawa pomocy do zajęć z kodowania i programowania”,
- Część 6 – „Dostawa mebli dla Przedszkola i Szkoły Podstawowej”,
- Część 7 – „Dostawa pomocy dydaktycznych – urządzenia”,
- Część 16 – „Dostawa pomocy dydaktycznych do zajęć z ekologii i ochrony środowiska”.

Zamawiający określił termin składania ofert na dzień 05.02.2025 r. do godz. 15:00. W ramach przeprowadzonego postępowania w zakresie kontrolowanego projektu wpłynęły 34 oferty ww. terminie. Zamawiający dokonał oceny i wybrał ofertę najkorzystniejszą na podstawie kryteriów określonych w ogłoszeniu o zamówieniu oraz SWZ.

Efektem rozstrzygnięcia postępowania w zakresie kontrolowanego projektu było zawarcie niżej wymienionych umów:

- w części nr 1: Umowa nr ZSK.022.28.2025 z dnia 18.03.2025 r. zawarta z ALTARE Sp. z o.o. na kwotę 58 609,28 PLN,
- w części nr 2: Umowa nr ZSK.022.30.2025 z dnia 01.04.2025 r. zawarta z Leszkiem Krupińskim, prowadzącym działalność Wydawnictwo Zaopatrzenie Szkolne KRULEX Leszek Krupiński na kwotę 1 505,55 PLN,
- w części nr 3: Umowa nr ZSK.022.29.2025 z dnia 18.03.2025 r. zawarta z Cezoś Centrum Zaopatrzenia Oświaty Biur i Instytucji Danuta Wójcik na kwotę 11 688,06 PLN,
- w części nr 4: Zamawiający unieważnił powstępowanie na podstawie art. 255 pkt 7 i art. 263 w zw. z art. 259 w zw. z art. 266 Ustawy PZP,

- w części nr 5: Umowa nr ZSK.022.31.2025 z dnia 18.03.2025 r. zawarta z Leszkiem Krupińskim, prowadzącym działalność Wydawnictwo Zaopatrzenie Szkolne KRULEX Leszek Krupiński na kwotę 35 777,77 PLN,
- w części nr 6: Umowa nr ZSK.022.32.2025 z dnia 18.03.2025 r. zawarta z ALTARE Sp. z o.o. na kwotę 29 789,76 PLN,
- w części nr 7: Umowa nr ZSK.022.27.2025 z dnia 18.03.2025 r. zawarta z NEW LIFE PROPERTY Sp. z o.o. na kwotę 2 348,00 PLN,
- w części nr 16: Umowa nr ZSK.022.37.2025 z dnia 18.03.2025 r. zawarta z Leszkiem Krupińskim, prowadzącym działalność Wydawnictwo Zaopatrzenie Szkolne KRULEX Leszek Krupiński na kwotę 5 550,00 PLN.

Na potwierdzenie wykonania zamówienia Beneficjent przedstawił:

W części nr 1:

- Faktura VAT nr 32/MAG/04/2025 z dnia 14.04.2025 r. na kwotę 58 609,28 PLN (wydatek kwalifikowalny w kwocie 10 789,06 PLN) dotycząca dostawy pomocy dydaktycznych dla przedszkola,
- protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 04.04.2025 r.,
- Pismo z dnia 18.04.2025 r., w którym na wykonawcę nałożono kary umowne w kwocie 3 516,56 PLN, w związku z 3 dniowym opóźnieniem w dostawie przedmiotu umowy. Wynagrodzenie wykonawcy zostanie pomniejszone o ww. karę umowną.

W części nr 2:

- Faktura VAT nr 4Z/04/2025 z dnia 08.04.2025 r. na kwotę 1 505,55 PLN (wydatek kwalifikowalny w kwocie 1 505,55 PLN) dotycząca dostawa pomocy dydaktycznych - książki dla przedszkola,
- protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 08.04.2025 r.,
- potwierdzenie zapłaty z dnia 22.04.2025 r.

W części nr 3:

- Faktura VAT nr FV/000025/25 z dnia 07.04.2025 r. na kwotę 11 688,06 PLN (wydatek kwalifikowalny w kwocie 4 937,82 PLN) dotycząca dostawa pomocy dydaktycznych do zajęć TUS,
- protokół zdawczo – odbiorczy przedmiotu zamówienia z dnia 01.04.2025 r.,
- potwierdzenie zapłaty z dnia 22.04.2025 r.

W części nr 5:

- Faktura VAT nr 14Z/03/2025 z dnia 25.03.2025 r. na kwotę 35 777,77 PLN (wydatek kwalifikowalny w kwocie 9 225,00 PLN) dotycząca dostawy pomocy do zajęć z kodowania i programowania,
- protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 25.03.2025 r.,
- potwierdzenie zapłaty z dnia 31.03.2025 r.

W części nr 6:

- Faktura VAT nr 12/MAG/04/2025 z dnia 09.04.2025 r. na kwotę 29 789,76 PLN (wydatek kwalifikowalny w kwocie 10 613,16 PLN) dotycząca dostawy mebli dla przedszkola i Szkoły Podstawowej,
- protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 31.03.2025 r.,
- potwierdzenie zapłaty z dnia 22.04.2025 r.

W części nr 7:

- Faktura VAT nr FV 20/3/2025/S z dnia 21.03.2025 r. na kwotę 2 348,00 PLN (wydatek kwalifikowalny w kwocie 2 348,00 PLN) dotycząca dostawy pomocy dydaktycznych – urządzenia,
- protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 21.03.2025 r.,
- potwierdzenie zapłaty z dnia 22.04.2025 r.

W części nr 16:

- Faktura VAT nr 1Z/04/2025 z dnia 01.04.2025 r. na kwotę 5 550,00 PLN (wydatek kwalifikowalny w kwocie 4 541,40 PLN) dotycząca dostawy pomocy dydaktycznych do zajęć z ekologii i ochrony środowiska,
- protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 01.04.2025 r.,
- potwierdzenie zapłaty z dnia 22.04.2025 r.

Weryfikacja dokumentacji zamówienia potwierdziła, iż w toku czynności poprzedzających wszczęcie postępowania oraz w toku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego zostały zachowane zasady uczciwej konkurencji, równego traktowania Wykonawców oraz proporcjonalności i przejrzystości. Postępowanie zostało udokumentowane zgodnie z Ustawą Prawo zamówień publicznych z dnia 11 września 2019 r. (Dz.U. z 2024 r. poz. 1320). Nie zostały wykryte nieprawidłowości skutkujące nałożeniem korekty finansowej lub uznaniem wydatków za niekwalifikowalne.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia:

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 12.1: Brak

Ustalenie nr 14.1 Zasada konkurencyjności – dokumentacja

Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.

W ramach projektu do dnia kontroli udzielono 4 zamówień publicznych zgodnie z zasadą konkurencyjności. Weryfikacji poddane zostało postępowanie, którego przedmiotem było przeprowadzenie szkoleń online CLIL i Montessori dla nauczycieli/ek OWP w ramach projektu pn. „Dobry start z przedszkolem w Kostomłotach Drugich!” z podziałem na części:

- część 1: Kurs online: Metoda CLIL w nauczaniu dwujęzycznym - min 30 h dydaktycznych kursu dla 15 osób,
- część 2: Wczesna edukacja Montessori dla dzieci w wieku 2,5 - 6 lat – min. 180 h dydaktycznych dla 2 osób.

Postępowanie zostało wszczęte w dniu 04.02.2025 r. poprzez zamieszczenie zapytania ofertowego na stronie Bazy konkurencyjności pod nr 2025-78229-214043. Zamawiający określił termin składania ofert do dnia 14.02.2025 r. Do upływu wyznaczonego terminu, podanego w zapytaniu ofertowym wpłynęły 4 oferty:

- do części 1: wpłynęły 2 oferty,
- do części 2: wpłynęły 2 oferty.

Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie:

- do części 1: Umowy nr ZSK.022.20.2025 w dniu 24.02.2025 r. z Zakładem Doskonalenia Zawodowego w Kielcach, ul. Paderewskiego 55, 25-950 Kielce na kwotę 6 900,00 PLN brutto, której przedmiotem była usługa szkoleniowa w zakresie: Kurs online: Metoda CLIL w nauczaniu dwujęzycznym,
- do części 2: Umowy nr ZSK.022.21.2025 w dniu 24.02.2025 r. ze Strefą Rozwoju Danuta Rynkiewicz, ul. Emilii Plater 1a/53, 05-500 Piaseczno na kwotę 18 400,00 PLN brutto, której przedmiotem była usługa szkoleniowa w zakresie: Wczesna edukacja Montessori dla dzieci w wieku 2,5 - 6 lat.

Na dzień kontroli przedmiot ww. umów był w trakcie realizacji, w związku z czym nie przedstawiono dokumentów potwierdzających zrealizowanie zamówienia.

Postępowanie zostało udokumentowane zgodnie z obowiązującymi *Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027* oraz przeprowadzone w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji i równe traktowanie wykonawców. Nie zostały wykryte nieprawidłowości skutkujące nałożeniem korekty finansowej lub uznaniem całego wydatku za niekwalifikowalny.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia:

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 14.1: Brak

Ustalenie nr 15.1 Wizyta monitoringowa

Prawidłowość realizowanych form wsparcia.

W ramach kontrolowanego projektu nr FESW.08.01-IZ.00-0170/23, pn. „Dobry start z przedszkolem w Kostomłotach Drugich!” Zespół kontrolujący w dniu 05.05.2025 r. przeprowadził wizytę monitoringową w miejscu realizowanej formy wsparcia.

Kontrola wykazała, iż w Zespole Szkół w Kostomłotach Drugich, ul. Kielecka 9, 26-085 Kostomłoty Drugie prowadzone były dla uczestników projektu zajęcia pn.

Finansiaki. Potwierdzeniem zrealizowanej formy wsparcia był dziennik zajęć oraz

lista obecności. Forma wsparcia realizowana była zgodnie z harmonogramem

planowanych do przeprowadzenia form wsparcia, udostępnionym przez Beneficjenta

zgodnie z umową o dofinansowanie projektu. Pomieszczenie, w którym realizowano

wsparcie zostało oznaczone w sposób prawidłowy, zgodnie z obowiązującymi

Wytycznymi dotyczącymi informacji i promocji Funduszy Europejskich na lata 2021-2027.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia:

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 15.1: Brak

Ustalenie nr 16.1 Trwałość

Utrzymanie trwałości operacji i /lub rezultatu (jeżeli dotyczy).

Zgodnie z umową oraz wnioskiem o dofinansowanie Beneficjent jest zobowiązany do utrzymania trwałości projektu, który jest w trakcie realizacji do dnia 30.06.2026 r.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia:

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 16.1: Brak

6. Podsumowanie kontroli

W zakresie objętym kontrolą nie stwierdzono nieprawidłowości w zweryfikowanych obszarach.

7. Podsumowanie ustaleń finansowych

Nie dotyczy.

8. Pouczenia końcowe

Jednostka kontrolująca przekazuje dwa egzemplarze Informacji Pokontrolnej. Jeden egzemplarz pozostaje w siedzibie Podmiotu kontrolowanego, a drugi jest odsyłany do Jednostki kontrolującej. Wszelkie dokumenty zgromadzone w trakcie kontroli pozostają w aktach kontroli w siedzibie Jednostki kontrolującej i na wniosek Podmiotu kontrolowanego są udostępniane do wglądu w uzgodnionym wcześniej terminie w godzinach pracy Urzędu.

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 odmawia 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.

Ponadto, Beneficjent w terminach wskazanych w rekomendacjach i zaleceniach pokontrolnych zobowiązany jest do przekazania pisemnej informacji o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich zaniechania, a w przypadku uzupełniania dokumentacji dostarczenia jej we wskazanych sposobie i formie.

9. Załączniki

Brak załączników

10. Data sporządzenia informacji pokontrolnej:

03.06.2025 r.

Kontrolujący:

Anna Juszczyk – Kierownik zespołu kontrolującego

/zaakceptowano elektronicznie/

(podpis kierownika zespołu kontrolującego)

Lucyna Stąporek – Członek zespołu kontrolującego

/zaakceptowano elektronicznie/

(podpis członka zespołu kontrolującego)

Dawid Kołodziej – Członek zespołu kontrolującego

/zaakceptowano elektronicznie/

(podpis członka zespołu kontrolującego)

Agata Wiech

Kierownik Oddziału Kontroli EFS

Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego

Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego

/zaakceptowano elektronicznie/

Łukasz Grzesik

Zastępca Dyrektora

Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego

Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego

/podpisano elektronicznie/

Podpis Kierownika jednostki kontrolowanej:

/podpisano elektronicznie/

.....

(data, podpis)