

KC-II.432.102.2020

Informacja pokontrolna nr RPSW.08.05.01-26-0024/19-001

1	Podstawa prawna kontroli	<ul style="list-style-type: none"> - Kontrakt Terytorialny dla Województwa Świętokrzyskiego zatwierdzony Uchwałą nr 222 Rady Ministrów z dnia 4 listopada 2014 r. w sprawie zatwierdzenia Kontraktu Terytorialnego dla Województwa Świętokrzyskiego (M.P. poz. 1061). Uchwała Zarządu Województwa nr 3171/14 z 12 listopada 2014 r. zatwierdzająca wynegocjowany Kontrakt Terytorialny. Uchwała Zarządu Województwa nr 621/15 z 19 sierpnia 2015 r. zatwierdzająca Aneks Nr 1 do Kontraktu Terytorialnego dla Województwa Świętokrzyskiego oraz zakres i warunki dofinansowania RPOWŚ na lata 2014-2020. - Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020. - art. 23 ust. 1 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. <i>o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020</i> (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 818). - § 21 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.05.01-26-0024/19-00 pn. „Czas na profesjonalistów – podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Powiecie Opatowskim” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, zawartej w dniu 07.10.2019 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim z siedzibą w Kielcach reprezentowanym przez Zarząd Województwa, pełniącym funkcje Instytucji Zarządzającej RPOWŚ na lata 2014-2020, a Powiatem Opatowskim. - Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 110/2020 z dnia 29.08.2020 r.
2	Nazwa jednostki kontrolującej	<p>Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament Kontroli i Certyfikacji RPO ul. Witosa 86 25-561 Kielce</p>
3	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	<ol style="list-style-type: none"> 1. Krystyna Łabuda – Kierownik Zespołu Kontrolującego 2. Aleksandra Żelechowska – Członek Zespołu Kontrolującego
4	Termin kontroli	<p>07.09.2020 r.- 09.09.2020 r. – kontrola w siedzibie Beneficjenta</p>
5	Rodzaj kontroli (systemowa,	<p>Kontrola planowa na miejscu obejmująca kontrolę w trakcie realizacji projektu</p>

Aleksandra Żelechowska
Kia

	projekt, planowa, doraźna)	konkursowego
6	Nazwa jednostki kontrolowanej	Powiat Opatowski
7	Adres jednostki kontrolowanej	✓ <u>Kontrola w siedzibie Beneficjenta:</u> Powiat Opatowski ul. Henryka Sienkiewicza 17 27-500 Opatów
8	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie /Poddziałanie, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	Tytuł projektu: <i>Czas na profesjonalistów – podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Powiecie Opatowskim</i> Nr projektu: RPSW.08.05.01-26-0024/19 Oś priorytetowa: 8 Rozwój edukacji i aktywne społeczeństwo Działanie: 8.5 Rozwój i wysoka jakość szkolnictwa zawodowego i kształcenia ustawicznego Poddziałanie: 8.5.1 Podniesienie jakości kształcenia zawodowego oraz wsparcie na rzecz tworzenia i rozwoju CKZiU (projekty konkursowe) Nr umowy: RPSW.08.05.01-26-0024/19-00 z dnia 07.10.2019 r. Całkowita wartość projektu wynosi: 1 998 567,46 PLN Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli wyniosła kwotę: 408 381,02 PLN
9	Zakres kontroli	Zakresem kontroli na miejscu objęte i zweryfikowane zostały obszary dotyczące: <ol style="list-style-type: none"> 1. Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci. 2. Prawidłowości rozliczeń finansowych. 3. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu. 4. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalności uczestników projektu. 5. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z ustawą z dnia 10 maja 2018 r. <i>o ochronie danych osobowych</i>. 6. Zgodności danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta. 7. Poprawności udzielania zamówień publicznych. 8. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności. 9. Prawidłowości realizacji działań informacyjno-promocyjnych. 10. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu. 11. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

10	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów.	<p>W trakcie kontroli sprawdzono:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ 5,69% dokumentacji merytorycznej dotyczącej uczestników projektu, tj. 7 osób z 123; ➤ 50,00 % zamówień przeprowadzonych z wykorzystaniem Ustawy Prawo zamówień publicznych, tj. 1 zamówienie z 2; <p>– gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego,</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ 100% zamówień przeprowadzonych z wykorzystaniem Zasady Konkurencyjności, tj. 1 zamówienie, ➤ 6,66% dokumentacji merytorycznej finansowej, wynikającej z zatwierzonego wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0024/19-005 - za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. tj. 1 dokument z 15, <p>z zastosowaniem doboru próby z prawdopodobieństwem proporcjonalnym do wielkości elementów (dobór próby na podstawie jednostki monetarnej – Monetary Unit Sampling MUS).</p>
11	Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego	<p>W niniejszej Informacji pokontrolnej zawarto najistotniejsze ustalenia z zaznaczeniem poziomu ich istotności dla prawidłowego wdrażania projektu. Uszczegółowione informacje na temat konkretnych ustaleń i badanych podczas kontroli dokumentów w kontrolowanych obszarach realizowanego projektu, umieszczone zostały w liście sprawdzającej do kontroli projektu na miejscu, stanowiącej załącznik do akt kontroli. Tematyką kontroli objęte były obszary dotyczące:</p> <p style="text-align: center;">1. Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci.</p> <p>Działania z zakresu równości szans realizowane były zgodnie z <i>Wytycznymi 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</i>. Rekrutacja do projektu przeprowadzona była zgodnie z założeniem zachowania zasad równego dostępu i równego traktowania wszystkich zainteresowanych udziałem w projekcie, przy uwzględnieniu zakazu dyskryminacji. Rekrutacja odbywała się na podstawie regulaminu gwarantującego udział w projekcie na sprawiedliwych i jednakowych zasadach oraz zgodnie z zasadami równości szans płci i niedyskryminacji (ze względu na płeć, wiek, niepełnosprawność czy wykształcenie). Kadra zaangażowana w realizację projektu posiadała odpowiednią wiedzę w zakresie obowiązku przestrzegania zasady równości szans kobiet i mężczyzn oraz stosowała</p>

tę zasadę w codziennej pracy przy projekcie. Beneficjent realizował wszystkie założenia z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z treścią wniosku o dofinansowanie oraz wnioskiem o płatność.

2. Prawdliwości rozliczeń finansowych.

Zespół kontrolujący stwierdził, że Beneficjent w ramach kontrolowanego projektu rozliczał koszty bezpośrednie zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020. Weryfikacja wylosowanych do kontroli dokumentów finansowo-księgowych wykazała, że Beneficjent projektu (Powiat Opatowski) posiadała dokumenty finansowe wykazane w kontrolowanym wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0024/18-005-01 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r., które zostały zapłacone i zaewidencjonowane w wyodrębnionej ewidencji wydatków prowadzonych w systemie finansowo księgowym. Oryginały dokumentów zostały prawidłowo opisane, w sposób identyfikujący powiązania poniesionych, rozliczonych kosztów i wydatków kwalifikowalnych w ramach projektu. Na zweryfikowanych dokumentach znajdowały się opisy potwierdzające, że wydatek został poniesiony w ramach projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego oraz podpisy osób upoważnionych, które potwierdziły fakt dokonania kontroli merytorycznej i formalno-rachunkowej, a także datę oraz sposób zapłaty. Płatności za poniesione wydatki zostały dokonane z wyodrębnionego do projektu rachunku bankowego Beneficjenta nr 16 8493 0004 0120 0340 5018 0118, który był zgodny z numerem wskazanym w § 9 pkt 12 umowy o dofinansowanie na rzecz realizacji projektu. W projekcie nie zostały zaplanowane wydatki w ramach cross-finansingu, natomiast zostały zaplanowane wydatki w ramach zakupu środków trwałych z udziałem środków unijnych lub/ oraz dotacji z krajowych środków publicznych w kwocie 170 376,53 PLN. W ewidencji Starostwa Powiatowego w Opatowie ujęto zakupy wyposażenia: mechatronicznego, informacyjnego, gastronomicznego, multimedialnego, dronu oraz wózka widłowego dla następujących jednostek:

- nr 1 w Opatowie, ul. Słowackiego 56, 27 – 500 Opatów;
- nr 2 w Opatowie, ul. Stefanii Sempołowskiej 99, 27 – 500 Opatów;
- Zespołu Szkół im. Marii Skłodowskiej – Curie w Ożarowie Os. Wzgórze 56, 27 – 530 Ożarów.

Powyższe środki trwałe zgodnie z § 7 ust. 2 pkt 2 Rozporządzenia Ministra Rozwoju

i Finansów z dnia 13.09.2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U.2017.1911), umorzono jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania. Starostwo w Opatowie ewidencjonuje koszty oraz wydatki w ramach nabycia środków dydaktycznych, a następnie protokolarnie przekazuje zakupione wyposażenie na poszczególne szkoły, gdzie podlegają ewidencji na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”. Na potwierdzenie Beneficjent przedstawił Faktury z zakupionego towaru oraz protokoły ich odbioru. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie Beneficjent zobowiązał się do wniesienia wkładu własnego niepieniężnego w formie wynajmu sal. Łączna wartość wkładu własnego zaplanowanego do projektu wynosiła 105 460,00 PLN, co na dzień podpisania umowy stanowi 5,28% wydatków kwalifikowalnych projektu. W kontrolowanym wniosku o płatność za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. wkład własny wynosił 21 700,00 PLN i spełniał wymogi określone w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*. Wkład własny wnoszony był zgodnie z harmonogramem realizacji projektu. W ramach zweryfikowanych dokumentów finansowo-księgowych nie stwierdzono wydatków niekwalifikowalnych oraz przypadku podwójnego finansowania, jak również finansowania działalności własnej Jednostki. Nie stwierdzono także podejrzania oszustw finansowych lub działań o charakterze korupcyjnym.

3. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

Beneficjent na potrzeby realizacji projektu i rekrutacji uczestników do projektu wprowadził „Regulamin rekrutacji do projektu *Czas na profesjonalistów – podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Powiecie Opatowskim*”. Na dzień kontroli Beneficjent projektu przedstawił listę 123 uczestników/uczestniczek zakwalifikowanych do udziału w projekcie nr RPSW.08.05.01-26-0024/19 z czego sprawdzono, na podstawie okazanych oryginałów dokumentów poświadczających kwalifikowalność uczestników projektu 7 osób, tj. 5,69% z 123. Nabór uczestników projektu przeprowadzony został zgodnie z ww. Regulaminem oraz kryteriami wyszczególnionymi w pkt 3.2 wniosku o dofinansowanie projektu „Grupy docelowe”. Beneficjent projektu posiadał dokumentację potwierdzającą kwalifikowalność

uczestników projektu. W trakcie kontroli stwierdzono, że status wylosowanych uczestników projektu był zgodny z założeniami wniosku o dofinansowanie projektu. Uczestnicy złożyli stosowne dokumenty potwierdzające spełnienie kryteriów kwalifikowalności udziału w projekcie. Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji 7 osób objętych kontrolą stwierdzono, iż kwalifikowalność uczestników projektu została potwierdzona przed przystąpieniem ich do pierwszej formy wsparcia. Dane wynikające z wersji papierowej zgromadzonej dokumentacji merytorycznej uczestników projektu były zgodne z danymi zawartymi w SL 2014. Sprawdzenia zgodności danych dokonano w odniesieniu do 7 osób wylosowanych stosowną próbą. W zakresie objętym kontrolą dane uczestników projektu były kompletne oraz zbierane zgodnie z Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych oraz Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.

4. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z ustawą o ochronie danych osobowych z dnia 10 maja 2018 r.

Beneficjent przetwarzał dane osobowe wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne oraz realizacji projektu, w szczególności potwierdzania kwalifikowalności wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom projektu, ewaluacji, monitoringu, kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych, w ramach RPOWŚ 2014-2020 w zakresie wskazanym w umowie o dofinansowanie projektu pn. „Czas na profesjonalistów – podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Powiecie Opatowskim”. Przetwarzanie danych osobowych odbywało się zgodnie z założeniami projektu oraz z ustawą z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych. Osoby, które miały dostęp do danych osobowych posiadały imienne upoważnienia do ich przetwarzania oraz ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych. Wnioskodawca powierzył przetwarzanie danych osobowych uczestników projektu innym podmiotom wykonującym zadania związane z realizacją projektu. Beneficjent zgodnie z § 29 ust. 7 umowy o dofinansowanie projektu poprzez system SL 2014 w terminie przekazał informacje przetwarzania danych osobowych do IZ.

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

Dane wynikające z kontrolowanego dokumentu źródłowego, ujęte we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0024/19-005-01 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz finansowego były zgodne z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu udostępnioną podczas kontroli.

6. Poprawności udzielania zamówień publicznych.

Powiat Opatowski jest jednostką sektora finansów publicznych zobowiązaną do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych (art. 3 ust. 1 pkt 1 ustawy Pzp). W trakcie kontroli Beneficjent przedłożył wykaz zamówień publicznych jakie ta jednostka zrealizowała do dnia kontroli w ramach projektu. Na podstawie informacji w nim zawartych oraz okazanych oryginałów dokumentów ustalono, że Powiat Opatowski w ramach projektu zrealizował 2 zamówienia publiczne. Weryfikacji podano 1 zamówienie z 2, tj. 50%, którego przedmiotem była *Dostawa wyposażenia na potrzeby projektu „Czas na profesjonalistów – podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Powiecie Opatowskim”*. Postępowanie zrealizowane zostało w trybie przetargu nieograniczonego zgodnie z art. 39 ustawy PZP (Dz. U z 2019 r., poz. 1843) z zachowaniem formy pisemnej (druk ZP-PN)nr sprawy WI-I.272.29.2019, co potwierdza dokumentacja postępowania, upublicznienie informacji na stronie internetowej: <https://www.opatow.eobip.pl> oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego, oznaczenie sprawy: BRI-MR.271.10.2019PN. Zamówienie było podzielone na 5 części. Zamawiający dopuścił możliwość składania ofert na poszczególne, pojedyncze części niniejszego zamówienia.

Część I – Wyposażenie Informatyczne - kwota zamówienia kwota brutto 296 009,60 - NIE UDZIELONO ZAMÓWIENIA

Część II – Wyposażenie mechaniczne - kwota zamówienia kwota brutto 61 200,00 - NIE UDZIELONO ZAMÓWIENIA

Część III – Wyposażenie gastronomiczne - kwota zamówienia kwota brutto 31 850,00 – NIE UDZIELONO ZAMÓWIENIA

Część IV – Wyposażenie biurowe – kwota zamówienia brutto 5 541,28 - NIE UDZIELONO ZAMÓWIENIA

Część V – Wyposażenie mechatroniczne – kwota zamówienia kwota brutto – 17 412,00 – UDZIELONO ZAMÓWIENIE

Zamawiający dokonał szacowania wartości zamówienia w grudniu 2019 r. przez:
Dyrektorów Zespołu Szkół:

- nr 1 w Opatowie, ul. Słowackiego 56, 27 – 500 Opatów;
- nr 2 w Opatowie, ul. Stefanii Sempołowskiej 99, 27 – 500 Opatów;
- Zespołu Szkół im. Marii Skłodowskiej – Curie w Ożarowie Os. Wzgórze 56, 27 – 530 Ożarów.

Szacunkowa wartość zamówienia netto 334 969,82 PLN brutto 412 012,88 PLN.

Podstawa ustalenia wartości zamówienia była prawidłowa. Zamawiający dokonując przeliczenia ww. kwoty na walutę euro, zastosował obowiązujący na dany moment kurs złotego w stosunku do euro, tj. 4,3117 określony w Rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie *średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczenia wartości zamówień publicznych* (Dz. U. z 2017 r. poz. 2477).

Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczone zostało:

- Biuletynie Zamówień Publicznych Powiatu Opatowskiego nr 638695-N-2019 w dniu 24.12.2019 r. <https://www.opatow.eobip.pl>
- Na tablicy ogłoszeń 24.12.2019 r. do 09.01.2020 r.

W dokumentacji postępowania znajdowały się wydruki potwierdzające zamieszczenie ogłoszenia. Zamawiający wszczął postępowanie w dniu 24.12.2019 r., natomiast termin składania oraz otwarcia ofert wyznaczył na dzień 09.01.2020 r., odpowiednio na godzinę: 10:00 i godzinę 10:15, a więc co najmniej 7 dni od dnia upublicznienia zamówienia.

Zamawiający dokonał wyboru ofert zgodnie z określonymi w postępowaniu kryteriami oceny ofert, którymi była:

Liczba punktów = $C_n/C_b \times 60$

C_n – najniższa cena

C_b – cena oferty badanej

cena brutto – 60 %

Okres rękojmi i gwarancji na przedmiot zamówienia - 20%

Termin dostawy – 20%

Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w sposób poprawny i nie budzący wątpliwości co do wagi punktowej/procentowej kryterium.

Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało opublikowane na stronie internetowej Beneficjenta <https://www.opatow.eobip.pl> i przesłane mailem oraz pocztą tradycyjną do wszystkich oferentów.

W ramach przeprowadzonego postępowania na udzielenie zamówienia została

zawarta następująca umowa:

Umowa nr WI-II.273.2.2020 zawarta w dniu 28 stycznia 2020 r. pomiędzy Powiatem Opatowskim a Micro – Scan Mariusz Koziół, ul. Siedlecka 16/24 lok. 150, 03-768 Warszawa. Umowa została podpisana przez Kupującego i Zamawiającego.

Ww. umowa została zawarta zgodnie z warunkami określonymi w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia oraz treścią ofert. Kontrolujący stwierdzili, iż osoby biorące udział w postępowaniu złożyły oświadczenie zgodne z art.17 ust. 2 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych o niepodleganiu wyłączeniu z niniejszego postępowania. Zamawiający posiadał prawidłowo wypełniony i kompletny „Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego” z dnia 25.02.2020 r. stanowiący druk ZP-PN – załącznik nr 1 do Rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 26 lipca 2016 r. – oznaczenie sprawy: WI-I.272.29.2019. Realizacja zamówienia oceniona została pozytywnie. Nie zostały wykryte nieprawidłowości skutkujące nałożeniem korekty finansowej lub uznaniem całego wydatku za niekwalifikowalny. W ramach przeprowadzonego zamówienia nie nastąpiło naruszenie przepisów unijnych oraz przepisów ustawy *Prawo zamówień publicznych*.

7. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności.

Zgodnie z zatwierdzonym przez Instytucję Zarządzającą w zakresie wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego budżetem projektu oraz przedstawionym przez Beneficjenta tj. Powiatem Opatowskim projektem wykazem postępowań zrealizowanych do dnia kontroli w ramach projektu nr RPSW 08.05.01-26-0024/19 pn. "Czas na profesjonalistów – podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Powiecie Opatowskim" powyżej 50 tys. PLN netto, zrealizowanych zgodnie z Zasadą konkurencyjności. Przedmiotem zamówienia była „Dostawa wyposażenia dydaktycznego i informatycznego 3 szkół na potrzeby projektu pn. "Czas na profesjonalistów – podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Powiecie Opatowskim". Wartość zamówienia wynosiła netto 119 785,94 PLN, brutto 138 610,94 PLN. Beneficjent zamieścił zapytanie ofertowe na bazie konkurencyjności w dniu 25.06.2019 r. <https://bazakonkurencyjnosci.gov.pl/publication/view/1251438> oraz na stronie internetowej Beneficjenta Powiatu Opatowskiego <https://www.opatow.eobip.pl>. Zamawiający upublicznił zapytanie ofertowe w dniu 25.06.2020 r., a termin składania ofert wyznaczył do dnia 14.07.2020 r. do godziny 10.00. Liczyła się data i godzina wpływu. W związku z powyższym termin składania ofert wynosił nie

mniej niż 7 dni kalendarzowych od daty ogłoszenia zapytania ofertowego. Oferty należało dostarczyć do siedziby Starostwa Opatowskiego w formie pisemnej i zamkniętej kopercie przed upływem terminu składania ofert. Wpłynęło 6 ofert. Beneficjent zgodnie z kryterium – Cena 100%, podpisał umowy z wybranymi wykonawcami tj.

Zadanie 1 - Salon Komputerowy POWER KOMPUTERY Tomasz Łapa 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski ul. Polna 17A

Zadanie 2 - Framko 2 spółka jawna J. Strykowski S. Miazga ul. Duża 22, 25-013 Kielce

Zadanie 3 - TROBOTE Ewa Troszyńska ul. Lelewela4, 99-300 Kutno

Zadanie 4 - APLY Anna Borawska ul. Zagórzańska 28c, 04-965 Warszawa.

W zadaniu 5 Wykonawca wycofał się z podpisania umowy w związku z czym dokonano badania kolejnej oferty i wybrano ofertę Salon Komputerowy POWER KOMPUTERY Tomasz Łapa 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski ul. Polna 17A.

Umowy zostały zawarte na Zadania 2,3 – 22 lipca. Zadanie 1,4 24 lipca 2020 r.

Informacja została upubliczniona na stronie baza konkurencyjności <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/publication/view/1251438>

oraz stronie Beneficjenta <https://www.opatow.eobip.pl>. W dokumentach znajdowały się informacje na temat zakresu wykluczenia w przypadku wystąpienia powiązań osobowych lub kapitałowych, a mianowicie: Oświadczenie, że nie zachodzą żadne okoliczności mogące budzić uzasadnione wątpliwości, co do bezstronności. Zamawiający nie jest podmiotem powiązany osobowo lub kapitałowo z potencjalnymi wykonawcami zamówienia. Beneficjent posiadał kompletny protokół z postępowania podpisany w dniu 24.07.2020 r. Zapytanie ofertowe spełniało wszystkie wymogi formalne określone w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020. Kontrola wykazała, że postępowanie zostało przeprowadzone w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji oraz równe traktowanie wykonawców. Realizacja zamówienia oceniona została pozytywnie. Nie zostały wykryte nieprawidłowości skutkujące nałożeniem korekty finansowej lub uznaniem całego wydatku za niekwalifikowalny.

8. Poprawności udokumentowania wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto.

Beneficjent nie dokonywał wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN.

9. Poprawności realizacji działań informacyjno- promocyjnych.

Beneficjent podjął działania związane z promowaniem EFS w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020. Realizował działania informacyjno-promocyjne zgodnie z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.05.01-26-0024/19-00 z dnia 07.10.2019 r., *Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji oraz Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020, Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020.* Dokumentacja merytoryczna, strona internetowa projektu oraz inne materiały informacyjne zostały oznakowane: flagą Rzeczypospolitej Polskiej, flagą Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Społecznego, znakiem Fundusze Europejskie Program Regionalny oraz herbem województwa świętokrzyskiego. Działania informacyjno-promocyjne były adekwatne do zakresu merytorycznego, zasięgu oddziaływania projektu oraz zgodnie z *Podręcznikiem beneficjentów programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji oraz Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020 i Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020.*

10. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.

Beneficjent zapewnił istnienie właściwej ścieżki audytu umożliwiającej odtworzenie procesów związanych z realizacją projektu.

11. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Dokumentacja związana z realizacją projektu gromadzona była w segregatorach, prowadzonych oddzielnie dla rodzaju spraw oraz przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Segregatory oznaczone zostały odpowiednimi logotypami tj.: flagą Rzeczypospolitej Polskiej, flagą Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej

		<p>i do Europejskiego Funduszu Społecznego, znakiem Fundusze Europejskie wraz ze słownym odniesieniem do Fundusze Europejskie Program Regionalny, herbem Województwa Świętokrzyskiego oraz informacją o źródłach finansowania projektu i nazwie projektu. Dodatkowo, Beneficjent w dniu 07.09.2020 r. przedłożył informację, z której wynika, że dokumentacja merytoryczna i finansowo – księgową projektu przechowywana była w budynku Starostwa Powiatowego w Opatowie ul. Henryka Sienkiewicza 17, 27-500 Opatów. Beneficjent projektu udokumentował poszczególne obszary realizowanego projektu w sposób pozwalający na przesłanie ścieżki audytu i pozytywną jej ocenę. Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji merytorycznej oraz finansowo-księgowej projektu nr RPSW.08.05.01-26-0024/19 pn. „Czas na profesjonalistów – podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Powiecie Opatowskim”. Zespół kontrolujący ustalił, że Beneficjent prawidłowo wykonywał zadania związane z realizacją projektu.</p> <p>12. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.</p> <p>Na dzień kontroli 07.09.2020 roku kursy w ramach drugiej tury nie rozpoczęły się. Aktualnie koordynatorzy szkolni wraz z kierownikiem projektu są na etapie przygotowania dokumentacji rekrutacyjnej, strony internetowej z modułem umożliwiającym przesyłanie zgłoszeń do projektu w formie elektronicznej tak by we wrześniu zrekrutować pozostałą część uczniów przewidzianych do udziału w projekcie. Ponadto kursy dotyczące I tury zrekrutowanych uczniów, które zostały przełożone na rok szkolny 2020/2021 z uwagi na panującą pandemię COVID-19 wkrótce zostaną wznowione. Beneficjent jest na etapie opracowywania nowych harmonogramów, które zostaną dostosowane do planu zajęć każdego z uczniów i będą stanowiły podstawę do sporządzenia aneksu z poszczególnymi wykonawcami kursów.</p>
b	Stwierdzone nieprawidłowości i błędy	W zakresie objętym kontrolą, Zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości ani błędów w zweryfikowanych obszarach.
13	Zalecenia pokontrolne	Brak konieczności wydania zaleceń pokontrolnych.
14	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	21.09.2020 r.

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.

Kontrolujący:

Krystyna Łabuda: *Krystyna Łabuda*.....

Aleksandra Żelechowska: *Aleksandra Żelechowska*.....

Kontrolowany/a:

.....WICESTAROSTA.....
mgr Małgorzata Jaluwska

Agata Wiech
Kierownik
Oddziału Kontroli EFS

W zastępstwie Zastępcy Dyrektora
Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO
Kierownik Oddziału Kontroli EFRR

Rafał Juretko