



Fundusze Europejskie
dla Świętokrzyskiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



WOJEWÓDZTWO
ŚWIĘTOKRZYSKIE

EFS-V.432.34.2025

INFORMACJA POKONTROLNA FESW.08.04-IZ.00-0024/23-001-OST

Informacje wstępne

— Informacje o projekcie —

Numer kontroli: FESW.08.04-IZ.00-0024/23-001
Numer projektu: FESW.08.04-IZ.00-0024/23
Tytuł projektu: Skarżyski Ekonomik (od)ważny na lokalnym rynku pracy!

— Dane beneficjenta —

Identyfikator beneficjenta: 6631843857
Nazwa beneficjenta: Powiat Skarżyski/Zespół Szkół Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika w Skarżysku-Kamiennej
Adres beneficjenta: Skarżysko-Kamienna 26-110, ul. Konarskiego 20

— Informacje o kontroli —

Tryb kontroli: Planowa
Typ kontroli: Na miejscu
Rodzaj kontroli: Wizyta monitoringowa, W trakcie realizacji projektu
Zespół kontrolujący: Bartłomiej Grzegorzczak, Paula Pacholec, Alicja Chrząstek-Bochnacka, Lucyna Stąporek
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 wer. obowiązująca od 27.11.2024 r.)
Wersja listy sprawdzającej: Wersja 1
Planowany termin kontroli: 2025-04-24 - 2025-04-28

Data rozpoczęcia kontroli: 2025-04-24

Podmiot kontrolujący: Instytucja Zarządzająca programem regionalnym Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027

Podmioty kontrolowane: Powiat Skarżyski - NIP: 6631843857

Miejsca przeprowadzenia kontroli: Zespół Szkół Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika w Skarżysku-Kamiennej, ul. Powstańców Warszawy 11, 26-110 Skarżysko-Kamienna

Kontrolowane zamówienia:

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
2024-71658-204897	zakup i dostawa pomocy dydaktycznych na potrzeby stworzenia i funkcjonowania dwóch pracowni do nauczania przedmiotów zawodowych w Zespole Szkół Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika w Skarżysku-Kamiennej	Umowa nr 5/2024/SE z dnia 26.11.2024 r. Umowa nr 6/2024/SE z dnia 26.11.2024 r.
2024/BZP 00656485/01	Sukcesywne świadczenie usług w zakresie zorganizowania i przeprowadzenia doradztwa zawodowego, szkoleń i kursów dla 260 uczniów i 2 nauczycieli przedmiotów zawodowych	Umowa nr 1/2025/SE z dnia 03.02.2025 r. Umowa nr 2/2025/SE z dnia 03.02.2025 r. Umowa nr 3/2025/SE z dnia 03.02.2025 r. Umowa nr 4/2025/SE z dnia 03.02.2025 r. Umowa nr 5/2025/SE z dnia 03.02.2025 r.

Numery kontrolowanych WoP: FESW.08.04-IZ.00-0024/23-005

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.08.04-IZ.00-0024/23 o dofinansowanie projektu pn. „Skarżyski Ekonomik (od)ważny na lokalnym rynku pracy!” w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, zawartej w dniu 21.12.2023 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim, reprezentowanym przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego pełniący funkcję Instytucji Zarządzającej programem regionalnym Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, a Powiatem Skarżyskim.
- Upoważnienie nr 38/2025 do przeprowadzenia kontroli z dnia 14.04.2025 r.

3. Cel kontroli

Sprawdzenie prawidłowości realizacji postanowień umowy nr FESW.08.04-IZ.00-0024/23 o dofinansowanie projektu pn. „Skarżyski Ekonomik (od)ważny na lokalnym rynku pracy!”.

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. 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.

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 bezpośrednie 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:

- 3,68% dokumentacji merytorycznej dotyczącej uczestników projektu, tj. 10 osób z 272,
- 27,27% dokumentacji merytorycznej dotyczącej personelu projektu, tj. 3 osoby z 11,
- 50,00% dokumentacji merytorycznej dotyczącej zamówień publicznych, udzielanych zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych, tj. 1 zamówienie z 2,
- 50,00% dokumentacji merytorycznej dotyczącej poprawności stosowania zasady konkurencyjności, tj. 1 zamówienie z 2,
- 5,56% dokumentacji merytorycznej dotyczącej stosowania stawek jednostkowych w ramach projektu, tj. 5 osób z 90, gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego,
- 33,33% merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierdzonego wniosku o płatność nr FESW.08.04-IZ.00-0024/23-005-02 za okres od 2024-10-01 do 2024-12-31, (tj. 3 dokumenty z 9), 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 segregatorach prowadzonych oddzielnie dla rodzaju spraw oraz przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Dokumentacja merytoryczna oraz finansowo-księgowa projektu przechowywana była w Zespole Szkół Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika w Skarżysku-Kamiennej, ul. Powstańców Warszawy 11, 26-110 Skarżysko-Kamienna.

Beneficjent udokumentował poszczególne obszary realizowanego projektu w sposób pozwalający na prześledzenie ścieżki audytu i jej ocenę.

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.

Dane przekazane w kontrolowanym wniosku o płatność nr FESW.08.04-IZ.00-0024/23-005-02 za okres od 01.10.2024 r. do 31.12.2024 r. w zakresie postępu rzeczowego i finansowego były zgodne z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu.

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 3 osoby 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. Na podstawie okazanych dokumentów ustalono, że weryfikowane osoby posiadały odpowiednie kwalifikacje zawodowe na zajmowanym stanowisku pracy. Na potwierdzenie realizacji zadań w projekcie przedstawiono kontrolującym ewidencję wykonania godzin nadwymiarowych w ramach projektu, umowy o pracę, listy płac wraz z potwierdzeniem zapłaty wynagrodzenia. 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 Regulamin rekrutacji i uczestnictwa w projekcie z dnia 05.01.2024 r. Zasady rekrutacji były przejrzyste i zapewniające równy dostęp do otrzymania wsparcia. Nabór uczestników przeprowadzony został zgodnie z ww. regulaminem oraz kryteriami wyszczególnionymi we wniosku o dofinansowanie. Z przedstawionej przez Beneficjenta listy 272 uczestników projektu do kontroli wylosowano 10 osób. Kontrolowane osoby złożyły stosowne dokumenty potwierdzające spełnienie kryteriów kwalifikowalności udziału w projekcie, a ich status był zgodny z założeniami wniosku o dofinansowanie.

Kwalifikowalność uczestników została potwierdzona przed przystąpieniem ich do pierwszej formy wsparcia. Na potwierdzenie uczestnictwa w projekcie w odniesieniu do wylosowanych osób Beneficjent przedstawił:

- formularze danych osobowych,
- oświadczenia o przystąpieniu do projektu,
- oświadczenie potwierdzające miejsce zamieszkania,
- deklaracja udziału w projekcie,
- klauzule informacyjne,
- oświadczenie o niekorzystaniu z tego samego rodzaju wsparcia w innych projektach współfinansowanych przez UE w ramach EFS Plus,
- zaświadczenie potwierdzające miejsce nauki.

Kontrola wykazała, iż dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu zostały złożone przed udzieleniem pierwszej formy wsparcia. Dane wylosowanych uczestników zbierane w formie papierowej były prawidłowe, kompletne, zgodne z danymi zawartymi w Systemie Monitorowania Europejskiego Funduszu Społecznego oraz zbierane zgodnie z obowiązującymi Wytycznymi dotyczącymi monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027 oraz Wytycznymi dotyczącymi warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej 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.08.04-IZ.00-0024/23-005-02 za okres od 2024-10-01 do 2024-12-31, tj.:

- Faktura VAT nr MG/308/24 z dnia 24.10.2024 r. na kwotę 463 766,06 PLN brutto,
- Faktura VAT nr MG/307/24 z dnia 24.10.2024 r. na kwotę 30 349,02 PLN brutto,
- Faktura VAT nr FV 9/12/2024 z dnia 21.12.2024 r. na kwotę 7 900,00 PLN brutto.

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-finansowaniem oraz na zakup środków trwałych zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie. Wydatki zostały rozliczone w zatwierdzonych do dnia kontroli wnioskach o płatność. 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.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie w projekcie zaplanowano wydatki rozliczane z zastosowaniem stawek jednostkowych w wysokości 1 065 376,00 PLN w ramach zadania 7. Staże zawodowe u lokalnych liderów branży kreatywnej, HoReCa, usług finansowych, TSL i IT, poz. 7.1. Stawka jednostkowa stażu uczniowskiego (w okresie od 1 lipca 2023 r.), liczba stawek 41600 – wysokość stawki 25,61 PLN.

Wysokość stawki określona została w sekcji 6.3.1 pkt 2) obowiązujących Wytycznych dotyczących realizacji projektów z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w regionalnych programach na lata 2021-2027.

Do dnia kontroli Beneficjent dokonał rozliczenia 13 720 stawek jednostkowych w odniesieniu do 90 uczestników staży na łączną kwotę 351 369,20 PLN. Weryfikacji poddana została dokumentacja merytoryczna 5 osób, co stanowiło 5,56% ogółu. Na potwierdzenie realizacji zadania rozliczanego z zastosowaniem stawki jednostkowej w odniesieniu do kontrolowanych osób Beneficjent okazał trójstronne umowy stażowe, listy obecności, program stażu, zaświadczenia o odbyciu stażu. Na dzień kontroli zadanie rozliczane na podstawie stawki jednostkowej jest w trakcie realizacji. Przeprowadzona kontrola potwierdziła kwalifikowalność staży uczniowskich rozliczanych w oparciu o stawkę jednostkową, zgodnie z sekcją 6.3.1 pkt 6) obowiązujących Wytycznych dotyczących realizacji projektów z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w regionalnych programach na lata 2021-2027.

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.08.04-IZ.00-0024/23 z dnia 21.12.2023 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 FEŚ 2021-2027 (EFS+), m.in. poprzez: rozpowszechnienie plakatów informacyjnych, utworzenie strony internetowej projektu oraz profilu w mediach

społecznościowych, na których umieszczane są informacje dotyczące 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 dnia kontroli Beneficjent udzielił dwóch zamówień na podstawie ustawy Prawo zamówień publicznych. Weryfikacji poddane zostało postępowanie, którego przedmiotem było sukcesywne świadczenie usług w zakresie zorganizowania i przeprowadzenia doradztwa zawodowego, szkoleń i kursów dla 260 uczniów i 2 nauczycieli przedmiotów zawodowych, ogłoszone w Biuletynie Zamówień publicznych w dniu 16.12.2024 r. pod numerem 2024/BZP 00656485/01 z podziałem na części:

- część nr 1: Zorganizowanie i przeprowadzenie kursów i szkoleń zawodowych (stacjonarnych) podnoszących kompetencje dla uczniów na kierunku Technik Hotelarstwa,
- część nr 2: Zorganizowanie i przeprowadzenie szkoleń zawodowych (stacjonarnych) podnoszących kompetencje dla uczniów na kierunku Technik Ekonomista i Technik Rachunkowości oraz Technik Spedytor,
- część nr 3: Zorganizowanie i przeprowadzenie stacjonarnego kwalifikacyjnego kursu zawodowego z zakresu obsługi wózków jezdniowych z mechanicznym napędem podnoszenia wraz z egzaminem UDT dla uczniów na kierunku Technik Spedytor,
- część nr 4: Zorganizowanie i przeprowadzenie szkoleń zawodowych podnoszących kompetencje dla uczniów (stacjonarne) i nauczycieli przedmiotów zawodowych (online) na kierunku Technik Informatyk,
- część nr 5: Zorganizowanie i przeprowadzenie kursów i szkoleń zawodowych (stacjonarnych) podnoszących kompetencje dla uczniów na kierunku Technik Reklamy.

Zamawiający określił termin składania ofert na dzień 24.12.2024 r. do godz. 10:00. W podanym terminie wpłynęło 28 ofert. Zamawiający dokonał oceny i wybrał ofertę najkorzystniejszą na podstawie kryteriów określonych w ogłoszeniu o zamówieniu oraz SWZ.

Efektem rozstrzygnięcia postępowania było zawarcie niżej wymienionych umów:

- w zakresie części nr 1: Umowa nr 1/2025/SE z dnia 03.02.2025 r. zawarta z Danutą Rynkiewicz, prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą Strefa Rozwoju Danuta Rynkiewicz na zorganizowanie i przeprowadzenie kursów i szkoleń zawodowych (stacjonarnych) podnoszących kompetencje dla uczniów na kierunku Technik Hotelarstwa na kwotę 19 210,00 PLN brutto;
- w zakresie części nr 2: Umowa nr 2/2025/SE z dnia 03.02.2025 r. zawarta z Zakładem Doskonalenia Zawodowego w Kielcach na zorganizowanie i przeprowadzenie szkoleń zawodowych (stacjonarnych) podnoszących kompetencje dla uczniów na kierunku Technik Ekonomista i Technik Rachunkowości oraz Technik Spedytor na kwotę 14 400,00 PLN brutto;
- w zakresie części nr 3: Umowa nr 3/2025/SE z dnia 03.02.2025 r. zawarta z Zakładem Doskonalenia Zawodowego w Kielcach na zorganizowanie i przeprowadzenie stacjonarnego kwalifikacyjnego kursu zawodowego z zakresu

obsługi wózków jezdniowych z mechanicznym napędem podnoszenia wraz z egzaminem UDT dla uczniów na kierunku Technik Spedytor na kwotę 14 960,00 PLN brutto;

- w zakresie części nr 4: Umowa nr 4/2025/SE z dnia 03.02.2025 r. zawarta z Danutą Rynkiewicz, prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą Strefa Rozwoju Danuta Rynkiewicz na zorganizowanie i przeprowadzenie szkoleń zawodowych podnoszących kompetencje dla uczniów (stacjonarne) i nauczycieli przedmiotów zawodowych (online) na kierunku Technik Informatyk na kwotę 43 380,00 PLN brutto;
- w zakresie części nr 5: Umowa nr 5/2025/SE z dnia 03.02.2025 r. zawarta z Zakładem Doskonalenia Zawodowego w Kielcach na zorganizowanie i przeprowadzenie kursów i szkoleń zawodowych (stacjonarnych) podnoszących kompetencje dla uczniów na kierunku Technik Reklamy na kwotę 32 000,00 PLN brutto.

Do dnia kontroli przedmiot zamówienia jest w trakcie realizacji. Beneficjent przedstawił następujące dokumenty:

do części nr 1:

- Faktura: 01/03/2025/KAT z dnia 03.03.2025 r. na kwotę 3 555,00 PLN brutto wraz z potwierdzeniem zapłaty z dnia 21.03.2025 r.,
- Faktura: 70/03/2025/KAT z dnia 31.03.2025 r. na kwotę 3 555,00 PLN brutto wraz z potwierdzeniem zapłaty z dnia 18.04.2025 r.,

do części nr 2:

- Faktura VAT nr 0020/2025/08 z dnia 06.03.2025 r. na kwotę 4 800,00 PLN brutto wraz z potwierdzeniem zapłaty z dnia 26.03.2025 r.,
- Faktura VAT nr 0034/2025/08 z dnia 03.04.2025 r. na kwotę 14 960,00 PLN brutto wraz z potwierdzeniem zapłaty z dnia 22.04.2025 r.,

do części nr 4:

- Faktura: 02/03/2025/KAT z dnia 03.03.2025 r. na kwotę 2 700,00 PLN brutto wraz z potwierdzeniem zapłaty z dnia 21.03.2025 r.,
- Faktura: 71/03/2025/KAT z dnia 31.03.2025 r. na kwotę 6 735,00 PLN brutto wraz z potwierdzeniem zapłaty z dnia 18.04.2025 r.,

do części nr 5:

- Faktura VAT nr 0021/2025/08 z dnia 06.03.2025 r. na kwotę 2 000,00 PLN brutto wraz z potwierdzeniem zapłaty z dnia 26.03.2025 r.,

- Faktura VAT nr 0028/2025/08 z dnia 31.03.2025 r. na kwotę 2 000,00 PLN brutto wraz z potwierdzeniem zapłaty z dnia 18.04.2025 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 2023 r. poz. 1605). 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 13.1 Zasada konkurencyjności - dokumentacja

Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.

Weryfikacji poddane zostało postępowanie, którego przedmiotem był zakup i dostawa pomocy dydaktycznych na potrzeby stworzenia i funkcjonowania dwóch pracowni do nauczania przedmiotów zawodowych w Zespole Szkół Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika w Skarżysku-Kamiennej z podziałem na części:

- część 1: Dostawa sprzętów i akcesoriów gastronomicznych,
- część 2: Dostawa mobilnego stołu barmańskiego ze stali nierdzewnej z lodówką oraz stacją koktajlową i zlewem,
- część 3: Dostawa makiety edukacyjnej z zakresu logistyki magazynowej,
- część 4: Dostawa zestawów edukacyjnych z zakresu logistyki magazynowej.

Postępowanie zostało wszczęte w dniu 12.11.2024 r. poprzez zamieszczenie zapytania ofertowego na stronie Bazy konkurencyjności pod nr 2024-71658-204897. Zamawiający określił termin składania ofert do dnia 20.11.2024 r. Do upływu wyznaczonego terminu, podanego w zapytaniu ofertowym wpłynęło 5 ofert:

- do części 1: nie złożono żadnej oferty,
- do części 2: wpłynęły 2 oferty,
- do części 3: wpłynęły 3 oferty,
- do części 4: nie złożono żadnej oferty.

Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie:

- do części 2: Umowy nr 5/2024/SE w dniu 26.11.2024 r. z CEZOŚ Centrum Zaopatrzenia Oświaty, Biur i Instytucji Danuta Wójcik, ul. Targowa 18/106, 25-520 Kielce na kwotę 14 206,50 PLN brutto, której przedmiotem była dostawa mobilnego stołu barmańskiego ze stali nierdzewnej z lodówką oraz stacją koktajlową i zlewem,
- do części 3: Umowy nr 6/2024/SE w dniu 26.11.2024 r. z Makietowo.pl Sp. z o.o., ul. Armii Poznań 37, 62-010 Pobiedziska na kwotę 7 900,00 PLN brutto, której przedmiotem była dostawa makiety edukacyjnej z zakresu logistyki magazynowej.

Na potwierdzenie wykonania zamówienia Beneficjent przedstawił:

- do części nr 2: Fakturę nr FV/000087/24 z dnia 17.12.2024 r. na kwotę 14 206,50 PLN brutto wraz z protokołem dostawy z dnia 17.12.2024 r. oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 30.12.2024 r.,
- do części nr 3: Fakturę VAT nr FV 9/12/2024 z dnia 21.12.2024 r. na kwotę 7 900,00 PLN wraz z protokołem dostawy z dnia 17.12.2024 r. oraz potwierdzeniem zapłaty dnia 30.12.2024 r.

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 13.1: Brak

Ustalenie nr 14.1 Wizyta monitoringowa

Prawidłowość realizowanych form wsparcia.

W ramach kontrolowanego projektu nr FESW.08.04-IZ.00-0024/23, pn. „Skarżyski Ekonomik (od)ważny na lokalnym rynku pracy!” Zespół kontrolujący przeprowadził w dniach: 14.04.2025 r., 23.04.2025 r. oraz 25.04.2025 r. wizyty monitoringowe w miejscu realizacji formy wsparcia.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Kontrola wykazała, iż w Zespole Szkół Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika w Skarżysku-Kamiennej, ul. Powstańców Warszawy 11 w dniu 25.04.2025 r.

prowadzono zajęcia praktyczne w warsztacie współczesnej branży TSL, czego potwierdzeniem były listy obecności.

Natomiast w dniu 14.04.2025 r. zgodnie z kwartalnym harmonogramem planowanych do przeprowadzenia form wsparcia w godzinach 12:30-16:45 miało odbywać się *szkolenie zawodowe z zakresu programowania obiektowego JAVA od podstaw*, prowadzone przez pana [REDAKTOWANO]. Zespół kontrolujący stwierdził nieobecność zarówno prowadzącego jak i uczestników. W dniu 17.04.2025 do Beneficjenta skierowano wezwanie do złożenia wyjaśnień dotyczących zaistniałej sytuacji. W dniu 22.04.2025 r. Beneficjent złożył wyjaśnienia, w których tłumaczył nieobecność trenera na zajęciach awarią samochodu.

W dniu 23.04.2025 r. o godz. 12:54 Zespół kontrolujący ponownie przeprowadził wizytę monitoringową w Zespole Szkół Ekonomicznych w Skarżysku-Kamiennej pod adresem ul. Powstańców Warszawy 11, 26-110 Skarżysko-Kamienna, gdzie zgodnie z kwartalnym harmonogramem planowanych do przeprowadzenia form wsparcia w godzinach 12:30-16:45 miało odbywać się kolejne *szkolenie zawodowe z zakresu programowania obiektowego JAVA od podstaw*, prowadzone przez pana [REDAKTOWANO]. Zespół kontrolujący stwierdził nieobecność prowadzącego, natomiast przed salą zajęć znajdowało się 10 uczestników, czekających na rozpoczęcie zajęć. Następstwem tego było odbycie przez Zespół kontrolujący bezprzedmiotowej wizyty monitoringowej, zaplanowanej w oparciu o nieaktualny harmonogram.

W dniu 24.04.2025 r. Beneficjent złożył wyjaśnienie z którego wynika, iż zajęcia te odbyły się z opóźnieniem wynikającym ze zbyt późnego przybycia prowadzącego na miejsce realizacji wsparcia z powodu nieprzewidzianych utrudnień drogowych na trasie dojazdu. Wg wyjaśnień Beneficjenta zajęcia odbyły się tego samego dnia w godz. 14:00-18:15. Potwierdzeniem przeprowadzonego szkolenia była lista obecności podpisana przez 9 uczestników projektu.

Zgodnie z zapisami § 12 ust. 3 pkt. 2 umowy o dofinansowanie nr FESW.08.04-IZ.00-0024/23 z dnia 21.12.2023 r. harmonogramy planowanych do przeprowadzenia form wsparcia powinny być na bieżąco aktualizowane, przy czym w przypadku zaistnienia zmian w harmonogramie (...), Beneficjent powinien dokonać

aktualizacji harmonogramu na swojej stronie internetowej, o ile taka istnieje lub przekazać za pośrednictwem CST2021 zaktualizowany harmonogram najpóźniej na 3 dni przed rozpoczęciem danej formy wsparcia.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 14.1:

Zalecenie 14.1.1

Z uwagi na niezastosowanie się Beneficjenta do zapisów § 12 ust. 3 pkt. 2 umowy o dofinansowanie nr FESW.08.04-IZ.00-0024/23 z dnia 21.12.2023 r. poprzez niedokonanie aktualizacji harmonogramu na swojej stronie internetowej, o ile taka istnieje lub przekazanie za pośrednictwem CST2021 zaktualizowanego harmonogramu najpóźniej na 3 dni przed rozpoczęciem danej formy wsparcia, co skutkowało odbyciem przez Zespół kontrolujący bezprzedmiotowej wizyty monitoringowej, zaplanowanej w oparciu o nieaktualny harmonogram, Instytucja Zarządzająca stosując zapisy § 6 ust. 2 pkt 10) umowy o dofinansowanie dokona obniżenia procentowego stawki kosztów pośrednich z 15% na 13,5%.

Obniżenie kosztów pośrednich zostanie dokonane na kolejnym złożonym wniosku o płatność po wydaniu Informacji pokontrolnej z zastosowaniem Taryfikatora kosztów pośrednich, stanowiącego załącznik nr 7 do umowy o dofinansowanie, zgodnie z pkt 10 tabeli pn. „Beneficjent nie dopełnia obowiązku przekazywania za pośrednictwem CST2021 lub zamieszczania na stronie internetowej Beneficjenta, o ile taka istnieje, zaktualizowanego harmonogramu planowanych do przeprowadzenia form wsparcia, czego następstwem może być odbycie przez IZ bezprzedmiotowej wizyty monitoringowej, zaplanowanej w oparciu o nieaktualny harmonogram”.

Ponadto, Instytucja Zarządzająca zobowiązuje Beneficjenta do zastosowania się do obowiązku wynikającego z zapisu § 12 ust. 3 pkt. 2 umowy o dofinansowanie nr FESW.08.04-IZ.00-0024/23 z dnia 21.12.2023 r. dotyczącego bieżącego aktualizowania harmonogramów planowanych do przeprowadzenia form wsparcia na swojej stronie internetowej, o ile taka istnieje lub przekazywania za pośrednictwem CST2021 zaktualizowanych harmonogramów najpóźniej na 3 dni przed rozpoczęciem danej formy wsparcia.

Ustalenie nr 15.1 Trwałość

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

Beneficjent jest w trakcie realizacji projektu, którego termin zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie upływa z dniem 31.12.2025 r.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 15.1: Brak

6. Podsumowanie kontroli

W zakresie objętym kontrolą stwierdzono naruszenie przez Beneficjenta zapisu § 12 ust. 3 pkt. 2 umowy o dofinansowanie nr FESW.08.04-IZ.00-0024/23 z dnia 21.12.2023 r., co zostało opisane w ustaleniach 14.1. Z tytułu stwierdzonego naruszenia Instytucja Zarządzająca wydaje dla Beneficjenta zalecenia pokontrolne zgodne z opisem zawartym w zaleceniu 14.1.1.

O sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych oraz podjętych działaniach lub przyczynach ich nie podjęcia prosimy o pisemne poinformowanie Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowego dokumentu.

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:

17.06.2025 r.

Kontrolujący:

Bartłomiej Grzegorzczuk – Kierownik zespołu kontrolującego

/zaakceptowano elektronicznie/

(podpis kierownika zespołu kontrolującego)

Lucyna Stąporek – Członek zespołu kontrolującego

/zaakceptowano elektronicznie/

(podpis członka zespołu kontrolującego)

Paula Pacholec – Członek zespołu kontrolującego

/zaakceptowano elektronicznie/

(podpis członka zespołu kontrolującego)

Alicja Chrzastek-Bochnacka – 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/

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ EKONOMICZNYCH

24.06.2025

ZESPOŁU SZKÓŁ EKONOMICZNYCH

ul. Mikołaja Kopernika
ul. Powstańców Warszawy 11
26-110 Skarżysko-Kamienna
tel./fax (041) 253 86 72
NIP: 6631338579 • REGON: 000188802