



Izba Administracji Skarbowej w Bydgoszczy
Wydział Audytu Środków Pochodzących z Budżetu UE oraz
Niepodlegających Zwrotowi Środków z Pomocy Udzielanej przez
Państwa Członkowskie EFTA

Znak Sprawy 0401-ICE1.52.13.2019

P R O T O K Ó Ł

z czynności przeprowadzonych w okresie od 08.03.2019 r. do 17.04.2019 r. w/u:

Miasto Bydgoszcz
ul. Jezuicka 1, 85-102 Bydgoszcz
NIP 9531011863

w zakresie:

nazwa projektu: EduAkcja w technikach

numer projektu: RPKP.10.02.03-04-0007/16

numery wniosków o płatność: RPKP.10.02.03-04-0007/16-006,

RPKP.10.02.03-04-0007/16-007,

RPKP.10.02.03-04-0007/16-008

w związku z wykonywaniem *audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020* prowadzonego na podstawie upoważnienia Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Bydgoszczy nr 0401-ICE.52.2.2019.1 z dnia 28 lutego 2019 r.

Protokół sporządzono na podstawie art. 81 w związku z art. 95 ust. 1 pkt 1 i 1a ustawy z dnia 16 listopada 2016 r. o Krajowej Administracji Skarbowej.

Audyt przeprowadzili pracownicy Izby Administracji Skarbowej w Bydgoszczy (zespół audytowy):

<i>Imię i nazwisko</i>	<i>Stanowisko</i>	<i>Data prowadzenia czynności u beneficjenta</i>
Hanna Józefowicz-Błazejewska	Główny specjalista	18,19,21,22,26,27,29.03;02,03,04.04.2019 r.
Katarzyna Mróz	Specjalista	18,19,20,21,22,26,27,28,29.03;02,03,04.04.2019 r.

Bydgoszcz, 17 kwietnia 2019 r.

Audyt został przeprowadzony w siedzibie Beneficjenta (Partnera wiodącego) przy ul. Grudziądzkiej 9-15, 85-102 Bydgoszcz, w miejscu realizacji Projektu, tj. w Powiecie Bydgoskim, ul. Konarskiego 1-3, 85-066 Bydgoszcz oraz w Zespole Szkół Elektronicznych, ul. Karłowicza 20, 85-092 Bydgoszcz.

Osoby obecne przy czynnościach audytowych ze strony Beneficjenta, które udostępniły dokumenty i udzielały wyjaśnień:

- Zofia Smolińska – Dyrektor Wydziału Funduszy Europejskich - Urząd Miasta Bydgoszczy.
- Beata Tylman – Główny specjalista Wydział Funduszy Europejskich - Urząd Miasta Bydgoszczy.
- Mirosław Podraza – Podinspektor Wydział Rozwoju i Funduszy Europejskich - Powiat Bydgoski.

I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Audyt dotyczył następujących obszarów:

1. Czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia ? (art. 27 ust. 2 lit. a) rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.):

W badanym obszarze audytem objęto:

- umowę o partnerstwie na rzecz realizacji Projektu „EduAkcja w technikach” zawartą na podstawie art. 33 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 w dniu 18 stycznia 2017 r. między Miastem Bydgoszcz (Partner wiodący) a Powiatem Bydgoskim a Powiatem Nakielskim a Powiatem Toruńskim,
- wniosek o dofinansowanie projektu nr RPKP.10.02.03-04-0007/16 złożony do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego w dniu 14.07.2016 r. (wersja ostateczna z 24.04.2017 r.) wraz z załącznikami, *zwany dalej wnioskiem o dofinansowanie projektu,*
- umowę nr UM_EF.433.1.001.2017 o dofinansowanie Projektu „EduAkcja w technikach” nr RPKP.10.02.03-04-0007/16 współfinansowanego z EFS, zawartą 27 lutego 2017 r., wraz z aneksami nr 1 z 31 lipca 2017 r. i 31 stycznia 2019 r., *zwaną dalej umową o dofinansowanie projektu,*
- wniosek o płatność nr RPKP.10.02.03-04-0007/16-006 za okres od 01.01.2018 r. do 31.03.2018 r.,
- dokumentację dot. kosztów kwalifikowalnych wylosowanych do pogłębionego badania:
 - lista płac 12/02/18ZSE z 19.02.2018 r., wydatek kwalifikowalny WB nr 6 z dnia 28.02.2018 r. (koszty personelu projektu - wynagrodzenie nauczycieli) wraz z wykazem godzin ponadwymiarowych zrealizowanych w ramach projektu za okres od 01.02 do 09.02.2018 r. oraz dziennikami zajęć realizowanych w ramach projektu,
 - lista płac nr 17/18/P/ZSOZ z 28.02.2018 r., wydatek kwalifikowalny na kwotę WB nr 3/2018 z dnia 28.02.2018 r. (koszty personelu projektu - wynagrodzenie nauczycieli-średnia urlopową) wraz z dziennikami zajęć pozalekcyjnych realizowanych w ramach projektu,
 - lista płac 10/2017 z 30.01.2018 r.,
 - wynagrodzenie nauczyciela WB nr 10 z 31.01.2018 r. (koszty personelu projektu za 23 godziny dodatkowe w ramach

- projektu) wraz z dziennikami zajęć i sprawozdaniami z zajęć dodatkowych rozwijających wiedzę i umiejętności zawodowe uczniów,
- wniosek o płatność nr RPKP.10.02.03-04-0007/16-007 za okres od 01.04.2018 r. do 30.06.2018 r.,
 - dokumentację dot. kosztów kwalifikowalnych wylosowanych do pogłębionego badania:
 - faktura VAT nr FVS/694/03/18 z 30.03.2018 r. wystawiona przez PROCAD SA, 80-122 Gdańsk, ul. Kartuska 215 za przeprowadzenie szkoleń – Autodesk dla 12 osób, kwota brutto 16.800,00 PLN, VAT 0,00 PLN, kwota wydatków kwalifikowalnych 5.600,00 PLN, WB nr 16 za okres od 17.04 do 18.04.2018 r. (usługi merytoryczne zlecone) wraz z listą osób uczestniczących w szkoleniu i potwierdzeniem odbioru certyfikatów,
 - faktura GPG/18/59 z 24.04.2018 r. wystawiona przez Malwis Paweł Górecki. 85-831 Bydgoszcz, ul. Toruńska 280 za dostawę materiałów eksploatacyjnych do realizacji zajęć z przygotowania do egzaminu kwalifikacja M18, kwota brutto 5.948,28 PLN, VAT 1.112,28 PLN, kwota wydatków kwalifikowalnych 5.948,28 PLN wraz z WB nr 19 z 04.05.2018 r.,
 - lista wypłat 09/05/18/ZSM2 z 24.05.2018 r., wydatek kwalifikowalny WB nr 009 z 10.05.2018 r. (koszty personelu projektu – wynagrodzenie nauczycieli organizujących dodatkowe zajęcia pozalekcyjne) wraz z powierzeniem godzin ponadwymiarowych z 01.09.2017 r. i 01.04.2018 r. i ich rozliczeniem z 04.05.2018 r.,
 - faktura nr 94/2018 z 18.04.2018 r. wystawiona przez Stowarzyszenie Elektryków Polskich, 00-050 Warszawa, ul. Świętokrzyska 14 za szkolenie – eksploatacja urządzeń instalacji i sieci elektroenergetycznych dla 16 osób, kwota brutto 8.160,00 PLN, kwota wydatków kwalifikowalnych 4.800,00 PLN, WB nr 15 za okres 26.04.2018 r. do 30.04.2018 r. wraz z umową nr 1/EduAkcja /2017 zawartą w dniu 13.02.2017 r. w Bydgoszczy pomiędzy Miastem Bydgoszcz, działającym poprzez staniomunicipi – Zespołem Szkół Elektronicznych z siedzibą w Bydgoszczy a Stowarzyszeniem Elektryków Polskich, ul. Świętokrzyska 14, 00-050 Warszawa, Stowarzyszenie Elektryków Polskich Oddział Bydgoski na przeprowadzenie szkoleń: „Eksploatacja urządzeń, instalacji i sieci elektroenergetycznych z egzaminem na uprawnienia do obsługi urządzeń elektronicznych do 1kV w ramach projektu nr RPKP.10.02.03-IZ.00-04-007/16 pn. „EduAkcjw technikach” (kurs dla technika elektronika, technika teleinformatyka i technika informatyka) oraz dokumentacją potwierdzającą szkolenie (karta szkolenia wraz ze szczegółowym harmonogramem działań sporządzona przez wykonawcę, regulamin naboru uczestników projektu na kurs, formularze zgłoszeniowe dla uczestników projektu, protokół naboru na kurs z 5.10.2017 r., deklaracja uczestnictwa w projekcie, oświadczenia uczestników projektu, dziennik zajęć, potwierdzenie odbioru świadectwa kwalifikacyjnego),
 - faktura nr 1806001K z 06.06.2018 r. wystawiona przez iQor Global Services Poland Sp. z o.o. za przeprowadzenie kursu „Procedury montażu i demontażu komponentów elektronicznych w ramach projektu pn. „EduAkcja w technikach” dla 8 osób, kwota brutto 7.704,95 PLN, VAT 0,00 PLN, kwota wydatków kwalifikowalnych 7.704,95 PLN, WB nr 0023/2018 za okres od 01.06 do 11.06.2018 r. wraz z dokumentacją potwierdzającą szkolenie (program nauczania wraz z harmonogramem działań, zarządzenie Dyrektora nr 11a/2017 w sprawie powołania Komisji Rekrutacyjnej w ramach projektu EduAkcja, regulamin naboru uczestników projektu „EduAkcja w technikach” w ZSE - Kurs z zakresu „procedury montażu i demontażu komponentów elektronicznych”, ogłoszenie o naborze uczniów na kurs, formularz zgłoszeniowy dla uczestników projektu, protokół naboru na kurs z 15.01.2018 r. wraz z listą zgłoszonych uczniów z punktami rankingowymi i listą osób zakwalifikowanych i listą rezerwową, deklaracje uczestnictwa w projekcie wraz z oświadczeniami uczestnika projektu, protokół zakończenia kursu, dziennik zajęć, lista osób uczestniczących w kursie, lista materiałów przekazanych na potrzeby kursu na kwotę 3.024,95 PLN, koszt materiałów na jednego uczestnika 378,12 PLN, lista potwierdzająca odbiór certyfikatów,

- lista wypłat nr 5/05/2018 z 10.05.2018 r., wydatek kwalifikowalny WB nr 009/2018 z 10.05.2018 r. (koszty personelu projektu – wynagrodzenie nauczyciela za kwiecień 2018 –) wraz z powierzeniem i rozliczeniem godzin ponadwymiarowych w ramach projektu,
- faktura nr 29/06/2018 z 15.06.2018 r. wystawiona przez Eduk@tor Kursy i Szkolenia, 86-300 Grudziądz, ul. Łyskowskiego 71 za przeprowadzenie szkolenia w zakresie operatora wózków jezdniowych z napędem silnikowym i bezpieczną wymianą butli gazowych dla 10 uczniów, kwota brutto 7.790,00 PLN, w tym VAT 0,00 PLN, kwota wydatków kwalifikowalnych 7.790,00 PLN, WB nr 44 z 26.06.2018 r. wraz z umową nr 2/EDUA/2018 r. z dnia 01.03.2018 r. oraz dokumentacją potwierdzającą szkolenie (dziennik zajęć, listy obecności),
- faktura VAT nr 336 z 21.06.2018 r. wystawiona przez Biuro Ekspertyz Technicznych i Szkoleń Sławomir Olszowski, 26-600 Radom, ul. Mireckiego 12 lok. 8 za szkolenie doskonalące w zakresie Automatyczne skrzynie biegów część II: CVT, DSG6, DSG 7 dla 12 uczniów, kwota brutto 4.800,00 PLN, w tym VAT 0,00 PLN, kwota wydatków kwalifikowalnych 4.800 PLN, WB nr 44 z 27.06.2018 r. wraz z umową nr 7/EDUA/2017 z 05.05.2017 r. i dzienniczkami zajęć,
- faktura VAT nr 426/B/18/FV z 26.03.2018 r. wystawiona przez METALZBYT-HURT Sp. z o.o., ul. Bardowskiego 2, 43-300 Bielsko-Biała za wyposażenie pracowni komputerowych, warsztatowych, kwota brutto 41.748,66 PLN, w tym VAT 7.806,66 PLN, kwota wydatków kwalifikowalnych 37.444,89 PLN, WB nr 11 za okres od 01.04 do 06.04.2018 r. wraz z protokołem odbioru z 06.04.2018 r. (potwierdzenie dostawy w dniu 06.04.2018 r.) i księgą inwentarzową (poz. od nr 024436 do 024535),
- faktura VAT 3/MAG/04/2018 z 05.04.2018 r. wystawiona przez KNS Przemysław Wielgo, Młoda 53, 25-619 Kielce za 16 zestawów komputerowych, kwota brutto 44.000,00 PLN, w tym VAT 8.227,36 PLN, kwota wydatków kwalifikowalnych 37.132,00 PLN, WB nr 12 za okres od 07.04 do 10.04.2018 r. wraz z protokołem odbioru z 26.03.2018 r. (potwierdzenie dostawy w ramach umowy nr 3/2018 w dniu 23.03.2018 r.) i księgą inwentarzową (poz. od nr 024559 do 024574),
- wniosek o płatność nr RPKP.10.02.03-04-0007/16-008, za okres od 01.07.2018 r. do 30.09.2018 r.,
- dokumentację dot. kosztów kwalifikowalnych wylosowanych do pogłębionego badania:
 - lista płac 01/07/18/ZSE z 25.06.2018 r., wydatek kwalifikowalny WB 0029/2018 za okres od 01.07 do 02.07.2018 r., koszty personelu projektu (wynagrodzenie nauczycieli, średnia urlopową wraz z powierzeniem i rozliczeniem godzin ponadwymiarowych),
 - lista płac nr 145/18/P/ZSZ z 27.08.2018 r., wydatek kwalifikowalny PLN, WB nr 15/2018 z 28.08.2018 r., koszty personelu projektu (wynagrodzenie nauczycieli, średnia urlopową wraz z powierzeniem i rozliczeniem godzin ponadwymiarowych).
 - faktura VAT nr 55/2018 z 31.08.2018 r. wystawiona przez ZERO Technologia Produkcji Andrzej Leks, 01-494 Warszawa, ul. Sołtana 4/60 z tytułu szkolenia udoskonalającego w zakresie Solid Edge poziom zaawansowany dla 13 nauczycieli zatrudnionych w Zespole Szkół i Centrum Kształcenia Ustawicznego w Gronowie, Gronowo 128, 87-162 Lubicz, kwota brutto 11.999,00 PLN, w tym VAT 0,00 PLN, kwota kwalifikowalna 11.999,00 PLN, WB nr 55 z 07.09.2018 r. wraz z formularzami zgłoszeniowymi i listą obecności na szkoleniu,
 - lista wypłat nr 1/EA/2018 z 31.07.2018 r., stypendium dla ucznia - WB nr 0032 za okres od 27.07.2018 r. do 31.07.2018 r.,
 - lista wypłat stypendium nr 1/EA/2018 z 31.07.2018 r., stypendium dla ucznia - WB nr 0033 za okres od 02 do 08.08.2018 r.,

- nota nr 1/2018 z 22.08.2018 r. z tytułu refundacji utworzenia stanowiska pracy dla 3 stażystów, kwota brutto 2.563,35 PLN, kwota wydatków kwalifikowalnych 2.063,35 PLN (odzież robocza, materiały eksploatacyjne, szkolenie BHP, dodatek do wynagrodzenia opiekuna stażystów -) wraz z rozliczeniem udokumentowanych wydatków (zał. nr 1 do noty), WB nr 0041/2018 za okres od 01.09 do 03.09.2018 r..
 - lista wypłat nr 1/staż/lipiec/EduAkcja z 27.07.2018 r., wypłata stypendium dla ucznia - WB nr 0031/2018 za okres od 26.07.2018 r. do 31.07.2018 r.,
 - lista wypłat nr 1/staż/sierpień/EduAkcja z 31.08.2018 r., wypłata stypendium stażowego - , WB nr 0035/2018 za okres od 01.09 do 07.09.2018 r.,
 - lista płac: EduAkcja w technikach – stypendia 2018 r. ZSZ za sierpień 2018 r., wypłata stypendium stażowego - , WB nr 40/2018 z 24.08.2018 r.,
 - lista płac: EduAkcja w technikach – stypendia 2018 r. ZSZ, ZSOiZ za wrzesień 2018 r., wypłata stypendium stażowego - WB nr 45/2018 za okres od 22.09 do 24.09.2018 r.,
 - lista wypłat stypendium dla uczestników staży z 24.08.2018 r., wypłata stypendium stażowego - , WB nr 24 za okres od 23.08 do 24.08.2018 r.,
 - faktura nr 01/04822/2018 z 05.07.2018 r. wystawiona przez Agro-Mar Spółka z o.o., 87-100 Toruń, ul. Gdańska 73 z tytułu zakupu odzieży roboczej dla 21 uczniów odbywających staże zawodowe, kwota brutto 4.297,00 PLN, w tym VAT 803,68 PLN, kwota kwalifikowalna 4.297,94 PLN,
 - lista nr 1/2018 z 10.08.2018 r., wypłata stypendium stażowego - WB nr 53 z 10.08.2018 r.,
 - 1/2018 refundacja dodatku do wynagrodzenia opiekuna stażu, stażysta
 - faktura VAT nr 347/2018/FVS/M z 06.07.2018 r. wystawiona przez EUROMET sp. z o.o., ul. Miszewko 41, 80-297 Banino z tytułu zakupu 1 szt. obrabiarki (euromet-D460x1000) dla Powiatu Bydgoskiego, 85-066 Bydgoszcz, ul. Konarskiego 1-3, kwota brutto 43.050,00 PLN, w tym VAT 8.050,00 PLN, kwota wydatków kwalifikowalnych 43.050,00 PLN, wraz z WB nr 32/2018 z 03.08.2018 r., dowodem OT nr 9/2018 z 10.07.2018 r., protokołem przekazania – przejęcia środka trwałego nr 50/2018 z 03.08.2018 r. (przekazanie do Zespołu Szkół Zawodowych im. Stanisława Maczka w Koronowie, ul. Dworcowa 53, 86-010 Koronowo), księgą inwentarzową WRiFE (numer inwentarzowy 000084),
- dokumentację dotyczącą wylosowanych do badania stażystów:

(m.in. informacje o wyborze pracodawcy, regulaminy naboru uczestników projektu „EduAkcja w technikach”, deklaracje uczestnictwa w projekcie, protokoły z posiedzenia komisji naboru i uczestnictwa uczniów w projekcie „EduAkcja w technikach”, listy rankingowe uczniów ubiegających się o realizację stażu zawodowego w 2018 roku, listy rezerwowe uczestników stażu zawodowego, formularze zgłoszeniowe wraz z oświadczeniem i deklaracją uczestnictwa, umowy o organizację stażu zawodowego dla uczestnika projektu „EduAkcja w technikach”, harmonogramy i programy staży zawodowych, dzienniki stażu zawodowego i listy obecności).

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono:

- wykonanie projektu sfinansowanego w ramach badanych wniosków o płatność,
- wskaźniki realizacji projektu.

Ponadto przyjęto: wyjaśnienie z 29.03.2019 r. Dyrektora Wydziału Funduszy Europejskich Zofii Smolińskiej dot. wartości wskaźnika produktu „Liczba opiekunów stażystów w przedsiębiorstwie objętym wsparciem w projekcie”.

1.1. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych.

W badanym obszarze audytem objęto:

Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych do Komisji Europejskiej w		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych w		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR	Wkład UE w PLN -- % wydatków kwalifikowanych w PLN	Wkład własny Beneficjenta w PLN -- % wydatków kwalifikowanych w PLN
	PLN	EUR	PLN	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8
RPKP.10.02.03-04-0007/16-006	108.056,65	25.262,82	12.035,21	2.813,74	4,2773	100.038,99 92,58%	1.105,06 1,02%
RPKP.10.02.03-04-0007/16-007	327.796,80	76.441,58	115.939,79	34.895,72	4,2882	309.039,80 94,28%	737,14 0,22%
RPKP.10.02.03-04-0007/16-008	538.624,59	125.506,71	130.732,02	30.462,30	4,2916	458.129,16 85%	28.615,97 5,3%

oraz:

- wniosek i umowę o dofinansowanie projektu,
- dokumentację dot. kosztów kwalifikowalnych zadeklarowanych przez Beneficjenta w badanych wnioskach o płatność, szczególnie wymienioną w pkt. I.1 niniejszego protokołu.

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono:

- rodzaj i okres poniesienia wydatków zadeklarowanych w audytowanych wnioskach o płatność,
- jednokrotność zadeklarowania i zrefundowania poniesionych wydatków,
- dochody uzyskane w związku z realizacją projektu,
- finansowanie zadeklarowanych wydatków z innych środków publicznych.

Ponadto przyjęto oświadczenie z 18.03.2019 r. Dyrektora Wydziału Funduszy Europejskich Zofii Smolińskiej dot. źródeł finansowania projektu oraz braku uzyskania dochodów incydentalnych projektu.

1.2. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

W badanym obszarze audytem objęto:

L.P.	Nr i nazwa postępowania	Wartość szacunkowa	Tryb	Wartość postępowania (powyżej/poniżej progów UF)	Wartość podpisanej z wykonawcą umowy (na dzień badania)	Wartość wydatków zadeklarowanych z postępowania z podziałem na badane wnioski o płatność	UWAGI
Postępowania przetargowe							
przeprowadzone przez Zespół Szkół Elektronicznych w Bydgoszczy							
1	ZSE.271.79.2018 „Dostawa części do składania komputera, urządzeń sieciowych, telekomunikacyjnych, telewizyjnych, nadzoru i bezpieczeństwa oraz narzędzi” z podziałem na części: 1) akcesoria sieciowe, 2) abonencka centrala stanowiskowa z aparatem systemowym oraz z możliwością przywracania ustawień początkowych i analogowy aparat telefoniczny z wyświetlaczem LCD, 3) koncentrator pasywnej sieci optycznej min. 2,5 Gb/s z wyposażeniem do podłączenia 10 klientów i nóż do cięcia włókien, 4) bezprzewodowy punkt dostępowy (access point), pracujący w trybach AP, Client, bridge, WDS i zarządzalny przełącznik (switch), z obsługą VLAN oraz z funkcją PoE, 5) czujniki do instalacji alarmowych i kontroli dostępu, 6) uniwersalny miernik do pomiaru sygnałów satelitarnych naziemnych i kablowych i zestaw do odbioru TV SAT, 7) <u>aparatura kontrolno-pomiarowa i akcesoria do montażu układów elektronicznych,</u> 8) <u>części do składania komputera,</u> 9) procesory.	142.333,50 PLN/ 33.011,42 EUR	przetarg nieograniczony	poniżej progów UE	część 7 41.748.66 PLN część 8 i 9 44.000.00 PLN	RPKP.10.02.0 3-04-0007/16-007 część 7 – 41.748.66 PLN część 8 i 9 44.000,00 PLN	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu
przeprowadzone przez Powiat Bydgoski							
2	OR-VII.272.1.19.2018 „Dostawa maszyn i urządzeń w ramach projektu pn. „EduAkcja w technikach” z podziałem na części: 1) obrabiarka do metali 2) manipulator pneumatyczny 3) oscyloskop cyfrowy 4) zasilacz stabilizowany napięcia stałego 5) narzędzia do gwintowania	72.648.36 PLN/ 16.849.12 EUR	przetarg nieograniczony	poniżej progów UE	część 1) 43.050.00 PLN brutto	RPKP.10.02.0 3-04-0007/16-008 43.050,00 PLN	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu

Postępowania ofertowe							
przeprowadzone przez Zespół Szkół Centrum kształcenia Ustawicznego w Gronowie							
3	ZS.DZ.334.4.2017.AMC Świadczenie usług edukacyjnych w zakresie przeprowadzenia szkoleń doskonalących dla uczniów technikum w Gronowie, kształcącym w zawodzie technik pojazdów samochodowych <i>Część IV</i> <i>Szkolenie doskonalące w zakresie automatyczne skrynie biegów część II: CIV, DGS 6 i DSG 7.</i>	94.499,88 PLN/ 22.635,24 EUR <i>Część II</i> 14.400,00 PLN/ 3.449,18 EUR	zasada konkurencyjności	poniżej progów UE	<i>Część IV</i> 14.400,00 PLN	RPKP.10.02.0 3-04-0007/16-007 4.800,00 PLN	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu
4	ZS.DZ.334.1.2018.AMC Świadczenie usług edukacyjnych w zakresie przeprowadzenia szkoleń doskonalących dla uczniów technikum w Gronowie, kształcącym w zawodzie technik pojazdów samochodowych <i>Część I</i> Szkolenie z zakresu operatora wózków jezdniowych z napędem silnikowym i bezpieczną wymianą butli gazowych dla 10 uczniów <i>Część III</i> Szkolenie doskonalące w zakresie Solid Edge poziom zaawansowany	79.700,00 zł/ 18.484,59 euro <i>Część I</i> 18.000,00 PLN/ 4.174,69 EUR <i>Część III</i> 13.000,00 PLN/ 3.015,05 EUR	zasada konkurencyjności	poniżej progów UE	<i>Część I</i> 15 580,00 PLN; <i>Część III</i> 11.999,00 PLN.	RPKP.10.02.0 3-04-0007/16-007 <i>Część I</i> 7.790,00 PLN RPKP.10.02.0 3-04-0007/16-008 <i>Część III</i> - 11.999,00 PLN	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu
5	ZS.DN.334.1.2018.ES Dostawa odzieży i obuwia roboczego oraz środków ochrony indywidualnych na potrzeby Zespołu Szkół Centrum Kształcenia Ustawicznego w Gronowie	38.812,92 PLN/ 9.001,77 EUR	zasada konkurencyjności	poniżej progów UE	40.412,00 PLN	RPKP.10.02.0 3-04-0007/16-008 4.297,94 PLN	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu
przeprowadzone przez Zespół Szkół Elektronicznych w Bydgoszczy							
6	I/EduAkcja/2018 Procedury montażu i demontażu komponentów elektronicznych"	23.520,00 PLN/ 5.633,67 EUR	rozeznanie rynku	poniżej progów UE	4.680,00 PLN	RPKP.10.02.0 3-04-0007/16-007 4.680,00 PLN	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu
7	Szkolenie - eksploatacja urządzeń instalacji i sieci elektroenergetycznej	14.440,00 PLN/ 3.458,77 EUR	Zamówienie poniżej 20 tys. zł netto	poniżej progów UE	14.400,00 PLN	RPKP.10.02.0 3-04-0007/16-007 4.800,00 PLN	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu
przeprowadzone przez Zespół Szkół Chemicznych w Bydgoszczy							
8	006/2017/EA Szkolenie – Autodesk 3 ds. Max stopień I, Autodesk 3 ds. Max stopień II i Autodesk 3 ds. Max stopień III w ramach projektu „EduAkcja w technicach”	44.280,00 PLN/ 10.606,24 EUR	zasada konkurencyjności	poniżej progów UE	33.600,00 PLN	RPKP.10.02.0 3-04-0007/16-007 5.600,00 PLN	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu
przeprowadzone przez Zespół Szkół Samochodowych w Bydgoszczy							
9	Materiały eksploatacyjne do realizacji zajęć z przygotowania do egzaminu kwalifikacja M18	13.495,93 PLN/ 3.232,64 EUR	rozeznanie rynku	poniżej progów UE	5.948,28 PLN	RPKP.10.02.0 3-04-0007/16-007 5.948,28 PLN	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu

oraz:

- wniosek i umowę o dofinansowanie projektu,
- audytowane wnioski o płatność nr RPKP.10.02.03-04-0007/16-006, RPKP.10.02.03-04-0007/16-007, RPKP.10.02.03-04-0007/16-008,
- dokumentację dot. kosztów kwalifikowalnych zadeklarowanych przez Beneficjenta w badanych wnioskach o płatność, szczegółowo wymienioną w pkt. I.1 niniejszego protokołu,
- dokumentację dotyczącą postępowania przeprowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego pn. **„Dostawa części do składania komputera, urządzeń sieciowych, telekomunikacyjnych, telewizyjnych, nadzoru i bezpieczeństwa oraz narzędzi” nr ZSE.271.79.2018:**
 - oszacowanie wartości zamówienia do przetargu na „dostawę części do składania komputera, urządzeń sieciowych, telekomunikacyjnych, telewizyjnych, nadzoru i bezpieczeństwa oraz narzędzi” sporządzone przez Tomasza Ciżmowskiego, Marcina Chabowskiego, Zygmunta Jakubiaka z 07.12.2017 r.,
 - zarządzenie nr 1/2018 Dyrektora Zespołu Szkół Elektronicznych im. Wojska Polskiego w Bydgoszczy z dnia 10 stycznia 2018 r. w sprawie powołania Komisji Przetargowej,
 - Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia na przetarg nieograniczony o wartości poniżej kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy Prawo zamówień publicznych,
 - ogłoszenie o zamówieniu – Dostawy nr 509011-N-2018 z 23.01.2018,
 - zapytanie do SIWZ z 25.01.2018 r. wraz z odpowiedzią Zamawiającego z 29.01.2018 r.,
 - zapytanie z 30.01.2018 r. wraz z odpowiedzią Zamawiającego z 31.01.2018 r.,
 - zmiana treści SIWZ z 31.01.2018 r.,
 - zapytanie z 05.02.2018 r. (wpływ 05.02.2018 r.),
 - rejestr złożonych ofert,
 - 10 złożonych ofert,
 - wezwanie z 09.02.2018 r. do wyjaśnienia wysokości zaoferowanej ceny skierowane do KNS Przemysław Wielgo, ul. Młoda 53, 25-619 Kielce,
 - informacja z otwarcia ofert z 09.07.2018 r.,
 - wezwanie do złożenia oświadczenia o przynależności lub braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej z 14.02.2018 r.,
 - oświadczenia dotyczące braku przynależności do grupy kapitałowej złożone przez Przemysław Wielgas i Metalzbyt,
 - informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty z 28.02.2018 r. w:
 - części 7 zamówienia - METALZBYT-HURT Spółka z o.o., cena 41.748,66 PLN termin dostawy 10 dni, termin płatności 21 dni,
 - części 8 i 9 zamówienia CEZAR Cezary Machnio i Piotr Gębka Spółka z o.o. ul. Wolność 8 lok. 4,
 - pismo firmy CEZAR z 12.03.2018 r. informujące o niemożności podpisania umowy,
 - informacja o wyborze oferty firmy KNS Przemysław Wielgo z 13.03.2018 r.,
 - umowa nr 3/2018 (znak ZSE.271.79.2018) zawarta 7 marca 2018 r. z METALZBYT-HURT Sp. z o.o. z siedzibą przy ul. Bardowskiego, 43-300 Bielsko-Biała,
 - umowa nr 9/2018 (znak ZSE.271.79.2018) zawarta 26 marca 2018 r. z Przemysławem Wielgo prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą KNS z siedzibą przy ul. Młodej 53, 25-619 Kielce.
 - protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego z 10.04.2018 r.
 - ogłoszenie o udzieleniu zamówienia – dostawy nr 50007732 1-N-2018 z dnia 10.04.2018 r.
- dokumentację dotyczącą postępowania przeprowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego pn. **„Dostawa maszyn i urządzeń w ramach projektu pn. „EduAkcja w technikach” nr OR-VII.272.1.19.2018:**
 - zbiorczy roczny plan zamówień na rok 2018,

- zarządzenie nr 20/2012 Starosty Bydgoskiego z dnia 12 września 2012 r w sprawie wprowadzenia regulaminu udzielania zamówień publicznych w Starostwie Powiatowym w Bydgoszczy,
 - notatka służbowa z 22 lutego 2018 r. dot. oszacowania wartości,
 - zgłoszenie o zamiarze wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego OR-VII.272.1.19.2017,
 - Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia z 16 maja 2018 r. wraz z załącznikami,
 - ogłoszenie o zamówieniu zamieszczone 16.05.2018 r. w BIP Powiat Bydgoski
 - ogłoszenie o zamówieniu zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych (559027-N-2018 z 16.05.2018 r.,
 - lista obecności w dniu 24 maja 2018 r. w części jawnej przetargu nieograniczonego na zadanie pn. Dostawa maszyn i urządzeń w ramach projektu pn. „EduAkcja w technikach”,
 - oferta nr 1 firmy Eurometal sp. z o.o., 80-297 Banino k/Gdańska. ul. Miszewko 41,
 - oferta nr 2 firmy Metal Technics polska S.C., 02-495 Warszawa. ul. Ryzowa 43D/1,
 - oferta nr 3 firmy Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Usługowe „MICRO” Marek Kowalski, ul. Lipowa 1, 48-385 Otmuchów,
 - zestawienie ofert na Dostawę maszyn i urządzeń w ramach projektu pn. „EduAkcja w technikach”,
 - oświadczenia składane na podstawie art. 17 ust. 2 ustawy z dnia 29 stycznia Prawo Zamówień Publicznych (kierownika zamawiającego i członków komisji przetargowej),
 - informacja z otwarcia ofert z 24 maja 2018 r.,
 - protokół z prac komisji,
 - oświadczenie składane na podstawie art. 24 ust. 11 z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych o przynależności lub braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej złożone przez Eurometal sp. z o.o. (24.05.2018 r.) i P.P.U. MICRO (25.05.2018 r.),
 - zawiadomienie o wyborze oferty najkorzystniejszej w przeprowadzonym postępowaniu (w zakresie części I) z 30 maja 2018 r.,
 - protokół z prac komisji przetargowej,
 - protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego z 28.06.2018 r.,
 - umowa zawarta 08.06.2018 r. z Eurometal Spółką z ograniczoną odpowiedzialnością, z siedzibą w Miszewku 41, 80297 Banino k/Gdańska,
 - ogłoszenie o udzieleniu zamówienia z 28.06.2018 r. zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych nr 500148691-N-2018,
- dokumentację postępowania na świadczenie usług edukacyjnych w zakresie przeprowadzenia szkoleń doskonalących dla uczniów technikum w Gronowie, kształcącym w zawodzie technik pojazdów samochodowych, w ramach realizacji projektu „EduAkcja w technikach” - zapytanie ofertowe wg zasady konkurencyjności nr I/ZO/EDUA/2018, część I zamówienia: Szkolenie udoskonalające w zakresie – operator wózków jezdniowych z napędem silnikowym wraz z bezpieczną wymianą butli gazowych prowadzące do uzyskania uprawnień UDT do kierowania wózkami jezdniowymi (2 grupy, 10 uczestników), część III zamówienia „Szkolenie doskonalące w zakresie – Solid Edge poziom zaawansowany (1 grupa, 13 uczestników):
- decyzja dyrektora ZS CKU w sprawie powołania komisji do wyboru najkorzystniejszej oferty,
 - zapytanie e-mai z 28.01.2018 r. do potencjalnych wykonawców – ustalenie wartości szacunkowej zamówienia,
 - ustalenie wartości szacunkowej z 06.02.2018 r.,
 - zapytanie ofertowe nr I/ZO/EDUA/2018 wraz z załącznikami z 14.02.2018 r.,
 - potwierdzenie zamieszczenia zapytania ofertowego nr I/ZO/EDUA/2018 na stronie Bazy Konkurencyjności oraz na stronie BIP Starostwa Powiatowego w Toruniu z 14.02.2018 r. i 21.02.2018 r.,

- oferta nr 1 Edukator Kursy i Szkolenia Ewa Kotowska-Wyrwas ul. Łyskowskiego 71, 86-300 Grudziądz,
 - oferta nr 2 Zero Technologia Produkcji , 01-494 warszawa, ul. Sołtana 6/60,
 - oferta nr 3 Zakład Doskonalenia Zawodowego, 87-100 Toruń, ul. Żółkiewskiego 37/41,
 - oświadczenie o braku powiązań z wykonawcami – kierownik zamawiającego z 01.03.2018 r.,
 - oświadczenie o nieistnieniu konfliktu interesów – złożone przez członków komisji z 01.03.2018 r.,
 - informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty z 01.03.2018 r.,
 - potwierdzenie zamieszczenia informacji o wyborze najkorzystniejszej oferty w Bazie Konkurencyjności z 01.03.2018 r. oraz na stronie BIP Starostwa Powiatowego z 01.03.2018 r.,
 - protokół postępowania o udzielenie zamówienia publicznego z 01.03.2018 r.,
 - umowa nr 2/EDUA/2018 zawarta 01.03.2018 r. w Gronowie pomiędzy Powiatem Toruńskim reprezentowanym przez Zespół Szkół Centrum Kształcenia Ustawicznego w Gronowie a firmą Edukator Kursy i Szkolenia Ewa Kotowska – Wyrwas z siedzibą w Grudziądzu, ul. Łyskowskiego 7,
- dokumentację postępowania na świadczenie usług edukacyjnych w zakresie przeprowadzenia szkoleń doskonalących dla uczniów technikum w Gronowie, kształcącym w zawodzie technik pojazdów samochodowych. w ramach realizacji projektu „EduAkcja w technikach” (zapytanie ofertowe nr 3/ZO/EDUA/2017), część nr IV zamówienia: Szkolenie doskonalące w zakresie – Automatyczne skrzynie biegów cz. II CVT, DSG 6 i DSG 7:
- decyzja dyrektora ZS CKU w Gronowie sprawie powołania komisji do wyboru najkorzystniejszej oferty,
 - ustalenie wartości szacunkowej z 09.03.2017 r.,
 - zapytanie ofertowe nr 3/ZO/EDUA/2017 wraz z załącznikami z 19.04.2017 r.,
 - potwierdzenie zamieszczenia zapytania ofertowego nr 3/ZO/EDUA/2017 na stronie Bazy Konkurencyjności oraz na stronie BIP Starostwa Powiatowego w Toruniu z 19.04.2017 r.,
 - oferta nr 1 BETiS Biuro Ekspertyz Technicznych i Szkoleń w Radomiu 9,
 - oświadczenie o braku powiązań z wykonawcami złożone przez kierownika zamawiającego z 04.05.2017 r.,
 - oświadczenie o nieistnieniu konfliktu interesów złożone przez członków komisji z 04.05.2017 r.,
 - protokół z otwarcia ofert z 04.05.2017 r.,
 - informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty z 04.05.2017 r.,
 - potwierdzenie zamieszczenia informacji o wyborze najkorzystniejszej oferty w Bazie Konkurencyjności z 04.05.2017 r. oraz na stronie BIP Starostwa Powiatowego z 04.05.2017 r.,
 - potwierdzenie przesłania informacji o wyborze (e-mail do wykonawcy z 05.05.2017 r.),
 - protokół postępowania o udzielenie zamówienia publicznego,
 - umowa nr 7/EDUA/2017 zawarta 5.05.2017 r. w Gronowie pomiędzy Powiatem Toruńskim reprezentowanym przez Zespół Szkół Centrum Kształcenia Ustawicznego w Gronowie a wykonawcą Biurem Ekspertyz Technicznych i Szkoleń Sławomir Olszowski, 26-600 Radom, ul. Mireckiego 12/8,
- dokumentację postępowania przeprowadzonego w trybie zapytania ofertowego nr 4/ZO/R/2018 o nazwie: „Dostawa odzieży i obuwia roboczego oraz środków ochrony indywidualnej na potrzeby Zespołu Szkół Centrum Kształcenia Ustawicznego w Gronowie”:
- opis przedmiotu zamówienia i szacowanie wartości zamówienia z 24.05.2018 r.,
 - zapytanie ofertowe w trybie analizy rynku nr 4/ZO/R/2018 (ZD.DN.334.1.2018.ES),
 - wydruk ze strony internetowej Biuletynu Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Toruniu z 28.05.2018 r.,
 - oferty złożone przez wykonawców,

- informacja o wyniku postępowania ZS.DN.334.1.2018.ES z 11.06.2018 r.,
- protokół postępowania o zamówienie publiczne w trybie analizy rynku z 11.06.2018 r.
- dokumentację postępowania na *Kurs instruktażowy - Procedury montażu i demontażu komponentów elektronicznych*:
 - szacowanie wartości zamówienia,
 - zapytanie ofertowe nr 1/EduAkcja/2017 z 18.12.2017 r.,
 - złożone oferty,
 - formularz dokumentujący udzielenie zamówienia nr 1/EduAkcja/2018 z 15.01.2018 r.,
 - umowa nr 1/EduAkcja/2018 zawarta 23.01.2018 r. z firmą iQor Global Services Poland Sp. z o.o. na przeprowadzenie kursu: Procedury montażu i demontażu komponentów elektronicznych,
- dokumentację postępowania na szkolenie – *Eksplatacja urządzeń Szkolenie – eksploatacja urządzeń instalacji i sieci elektroenergetycznej – 16 osób*:
 - umowa nr 1/EduAkcja /2017 zawarta w dniu 13.02.2017 r. w Bydgoszczy ze Stowarzyszeniem Elektryków Polskich, ul. Świętokrzyska 14. 00-050 Warszawa, Stowarzyszenie Elektryków Polskich Oddział Bydgoski na przeprowadzenie szkoleń: „Eksplatacja urządzeń, instalacji i sieci elektroenergetycznych z egzaminem na uprawnienia do obsługi urządzeń elektronicznych do 1kV w ramach projektu nr RPKP.10.02.03-IZ.00-04-007/16 pn. „EduAkcja w technikach”,
 - szacowanie wartości zamówienia,
- dokumentację dotyczącą postępowania przeprowadzonego w oparciu o zasadę konkurencyjności pn. *„Autodesk 3ds Max stopień I, II i III”*:
 - notatka służbowa z przeprowadzonego rozeznania rynku z 30.11.2017 r.,
 - informacja dotycząca wartości zamówienia z 30.11.2017 r.,
 - zapytanie ofertowe nr 006/2017/EA z 11.12.2017 r. wraz z opisem przedmiotu zamówienia,
 - ogłoszenie o zamówieniu zamieszczone w Bazie Konkurencyjności z 11.12.2017 r.,
 - oferta złożona przez PROCAD S.A., ul. Kartuska 215. 80-122 Gdańsk,
 - oświadczenie o braku powiązań kapitałowych i osobowych z 20.12.2017 r. złożone przez szkolnego koordynatora projektu w Zespole Szkół Chemicznych w Bydgoszczy Aleksandrę Mendyk,
 - protokół postępowania z 20.12.2017 r. dot. zamówienia na świadczenie usług szkoleniowych w przedmiocie „Autodesk 3ds MAX stopień I, Autodesk 3ds MAX stopień II, Autodesk 3ds MAX stopień III,
 - informacja o wyniku postępowania z 20.12.2017 r.,
 - informacja o udzieleniu zamówienia zamieszczone w Bazie Konkurencyjności z 20.12.2017 r.,
 - umowa do zapytania ofertowego zawarta 05.01.2018 r. z PROCAD S.A., ul. Kartuska 215. 80-122 Gdańsk,
- dokumentację dotyczącą postępowania przeprowadzonego w oparciu o rozeznanie rynku pn. *„Materiały eksploatacyjne do realizacji zajęć z przygotowania do egzaminu kwalifikacja M18”*:
 - informacja dotycząca trybu udzielenia zamówienia.
 - ustalenie wartości zamówienia publicznego polegającego na dostawie w ramach projektu „EduAkcja w technikach” i „Akcja –kwalifikacja”,
 - zapytanie ofertowe nr 6 wraz ze specyfikacją materiałów eksploatacyjnych do realizacji zajęć z przygotowania do egzaminu kwalifikacja M18 w ramach projektu ‘EduAkcja w technikach’ (e-mail z 09.04.2018 r.) skierowane do techwa@techwa.pl, pawel@malwis.com.pl, technika@alfa.pl, asokołowski@jason.com
 - oferty złożone przez nw. wykonawców:
 - Malwis Paweł Górecki. 85-831 Bydgoszcz, ul. Toruńska 280,
 - Technika Warsztatowa TECHWA, 31-982 Kraków, Aleja Jana Pawła II,
 - Jason s.c. Andrzej Sokołowski, Jerzy Sokołowski, 10-232 Olsztyn, ul. Borowa 1A,

- formularz dokumentujący udzielenie zamówienia nr 6 z 17.04.2018 r.,
- pismo z 17.04.2018 r. dot. realizacji zamówienia zgodnie z ofertą handlową z 16.04.2018 r.,
- faktura GPG/18/59 z 24.04.2018 r. wystawiona przez Malwis Paweł Górecki za materiały eksploatacyjne,
- protokół zdawczo-odbiorczy sporządzony 24.04.2018 r.

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono zastosowanie trybu postępowania, zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu, ustalenie warunków udziału w postępowaniu, zachowanie terminów, wybór oferty, podpisanie umowy oraz udokumentowanie przebiegu postępowania.

1.3. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami ochrony środowiska.

W badanym obszarze audytem objęto:

- wniosek i umowę o dofinansowanie projektu,
- audytowane wnioski o płatność nr RPKP.10.02.03-04-0007/16-006, RPKP.10.02.03-04-0007/16-007 i RPKP.10.02.03-04-0007/16-008.

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono obowiązek przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko w ramach badanego projektu.

1.4. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.

W badanym obszarze audytem objęto:

- wniosek i umowę o dofinansowanie projektu,
- audytowane wnioski o płatność nr RPKP.10.02.03-04-0007/16-006, RPKP.10.02.03-04-0007/16-007 i RPKP.10.02.03-04-0007/16-008.

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono:

- przedmiot projektu,
- źródła finansowania projektu,
- występowanie pomocy publicznej.

1.5. Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji.

W badanym obszarze audytem objęto:

- wniosek i umowę o dofinansowanie projektu,
- audytowane wnioski o płatność nr RPKP.10.02.03-04-0007/16-006, RPKP.10.02.03-04-0007/16-007 i RPKP.10.02.03-04-0007/16-008,
- dokumentację dot. kosztów kwalifikowalnych zadeklarowanych przez Beneficjenta w badanych wnioskach o płatność, szczegółowo wymienioną w pkt. I.1 niniejszego protokołu,
- plakaty informacyjne,
- strony internetowe Beneficjenta oraz Partnerów www.bydgoszcz.pl, www.powiat.bydoski.pl, www.powiat-nakielski.pl, www.powtattoruński.pl,
- notatkę służbową z 18.03.2019 r. z realizacji działań promocyjno-informacyjnych realizowanych w ramach projektu, Dyrektora Wydziału Funduszy Europejskich Urzędu Miasta w Bydgoszczy p. Zofię Smolińską,
- dokumenty związane z realizacją przedmiotowego projektu, tj. korespondencję z IZ RPO WK-P, protokoły odbioru, umowy stażu, dokumentację dot. badanych postępowań, w tym: zapytania ofertowe, dzienniki zajęć, dzienniczki staży,

- artykuły w prasie lokalnej i lokalnych portalach internetowych zawierające informacje o realizacji projektu.

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono:

- sposób informowania społeczeństwa o finansowaniu realizacji projektu przez Unię Europejską,
- oznaczenie strony internetowej oraz dokumentów przygotowanych w związku z realizacją projektu.

1.6. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.

W badanym obszarze audytem objęto:

- wniosek i umowę o dofinansowanie projektu,
- audytowane wnioski o płatność nr RPKP.10.02.03-04-0007/16-006, RPKP.10.02.03-04-0007/16-007 i RPKP.10.02.03-04-0007/16-008,
- dokumentację dot. kosztów kwalifikowalnych zadeklarowanych przez Beneficjenta w badanych wnioskach o płatność, szczegółowo wymienioną w pkt. I.1 niniejszego protokołu.

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono faktyczne oddziaływanie projektu w zakresie eliminacji nierówności i promowania równości kobiet i mężczyzn, polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.

2. Czy wydatki zadeklarowane Komisji odpowiadają zapisom księgowym i czy dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014? (art. 27 ust. 2 lit. b) rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.):

W badanym obszarze audytem objęto:

L-p.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej
1	2	3
1	RPKP.10.02.03-04-0007/16-006	108 056,65 PLN
2	RPKP.10.02.03-04-0007/16-007	327 796,80 PLN
3	RPKP.10.02.03-04-0007/16-008	538 624,59 PLN

wraz z

- dokumentacją dot. kosztów kwalifikowalnych zadeklarowanych przez Beneficjenta w badanych wnioskach o płatność, szczegółowo wymienioną w pkt. I.1 niniejszego protokołu,
- zaświadczenia Banku Pekao potwierdzające otwarcie i prowadzenie rachunku pomocniczego dla projektu EduAkcja w Technikach,
- Zarządzenie nr 13/2016 z 30.12.2016 r. w sprawie wprowadzenia Zasady (polityki) rachunkowości Dyrektora Bydgoskiego Biura Finansów Oświaty,
- Zarządzenie nr 1a z 01.01.2018 r. Dyrektora Zespołu Szkół Elektronicznych w Bydgoszczy w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości,
- Zarządzenie nr 40K – 2017/2018 z 22.12.2017 r. Dyrektora Zespołu Szkół Samochodowych w Bydgoszczy w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości.

- Zarządzenie nr 32/2018 z 26.06.2018 Starosty Bydgoskiego w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości,
- Zarządzenie nr 1/R/11 z 14.01.2011 r. Dyrektora Zespołu Szkół Żeglugi Śródlądowej w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej przyjęte zasady (polityki) rachunkowości.
- Polityka rachunkowości w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Szubinie,
- Zarządzenie nr 38/2016 z 29.12.2016 r. Dyrektora Zespołu Szkół, Centrum Kształcenia Ustawicznego, w sprawie wprowadzenia zasad polityki rachunkowości,
- zapisy na kontach księgowych prowadzonych dla projektu przez: Bydgoskie Biuro Finansów Oświaty, Powiat Bydgoski – Powiatowe Centrum Zarządzania Oświatą, Zespół Szkół – Centrum Kształcenia Ustawicznego w Gronowie, Zespół Szkół Żeglugi Śródlądowej w Nakle n/Notecią:
 - 130 – rachunek bankowy projektu EduAkcja w Technikach,
 - 013 – pozostałe środki trwałe,
 - 201 – rozrachunki z dostawcami i odbiorcami,
 - 231 -- rozrachunki z tytułu wynagrodzeń,
 - 229 – pozostałe rozrachunki z budżetami,
 - 240- pozostałe rozrachunki,
 - 402 – usługi obce.

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono:

- posiadanie przez Beneficjenta oraz Partnerów dokumentów wspierających audytowane wnioski o płatność (faktury VAT, potwierdzenia zapłaty i inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej),
- poniesienie wydatków przez podmiot wskazany w umowie o dofinansowanie,
- poniesienie wydatków w znaczeniu kasowym, tj. jako rozchód środków pieniężnych z kasy lub rachunku bankowego Beneficjenta i Partnerów,
- ujęcie wydatków w ewidencji księgowej oraz sposób ich zaksięgowania,
- sposób opisanie dowodów potwierdzających poniesienie wydatków.

3. Czy w przypadku wydatków zadeklarowanych Komisji — ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 i art. 14 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1304/2013 produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi Komisji oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014? (art. 27 ust. 2 lit. c) Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.):

W badanym obszarze audytem objęto:

- wniosek i umowę o dofinansowanie projektu.
- audytowane wnioski o płatność nr RPKP.10.02.03-04-0007/16-006, RPKP.10.02.03-04-0007/16-007 i RPKP.10.02.03-04-0007/16-008.

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono czy podstawą płatności na rzecz Beneficjenta był stan realizacji produktów i rezultatów projektu.

4. Czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013? (art. 27 ust. 2 rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.):

W badanym obszarze audytem objęto:

- wniosek i umowę o dofinansowanie projektu,

- audytowane wnioski o płatność nr RPKP.10.02.03-04-0007/16-006, RPKP.10.02.03-04-0007/16-007 i RPKP.10.02.03-04-0007/16-008,
- wniosek o płatność RPKP.10.02.03-04-0007/16-003 (wniosek o zaliczkę) RPKP.10.02.03-04-0007/16-003 (zatwierdzony 24.10.2017 r.),
- potwierdzenia wykonanych operacji na rachunku bankowym nr 68124064521111001071801916 (dokumentujące wpływ dofinansowania),
- informacja z 3.09.2018 r. o negatywnej weryfikacji wniosku o płatność wraz z informacją o rozliczeniu transzy zaliczki,
- informacja z 20.09.2018 r. o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr RPKP.10.02.03-04-0007/16-007,
- informacja z 10.12.2018 r. o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr RPKP.10.02.03-04-0007/16-008.

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono:

- zgodność płatności przekazanych Beneficjentowi z kwotami zatwierdzonymi przez IZ,
- terminowość dokonania płatności,
- obciążenie płatności opłatami lub potrąceniami,
- system płatności dofinansowania.

II. USTALENIA – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

1. **W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu operacyjnego, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia (art. 27 ust. 2 lit. a) rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.) ustalono, że:**

Projekt pn. „EduAkcja w technikach” realizowany jest przez Miasto Bydgoszcz - jednostkę samorządu terytorialnego w partnerstwie z Powiatem Bydgoskim, Powiatem Nakielskim i Powiatem Toruńskim - jednostkami samorządu terytorialnego.

W dniu 18.01.2017 r. na podstawie art. 33 ustawy z 11.07.2014 roku o Zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 zawarta została Umowa o partnerstwie na rzecz realizacji projektu „EduAkcja w technikach” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego.

Umowa określa w szczególności partnera wiodącego w partnerstwie uprawnionego do reprezentowania pozostałych Partnerów Projektu (Miasto Bydgoszcz), przedmiot umowy, prawa i obowiązki stron, zakres i formę udziału Partnerów w Projekcie, sposób przekazywania dofinansowania na pokrycie kosztów ponoszonych przez poszczególnych Partnerów w Projekcie oraz sposób postępowania w przypadku naruszenia lub niewywiązania się Stron z umowy.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie celem projektu jest podniesienie jakości i efektywności kształcenia zawodowego poprzez współpracę 12 techników, funkcjonujących w Zespole Szkół Chemicznych w Bydgoszczy, Zespole Szkół Samochodowych w Bydgoszczy, Zespole Szkół Mechanicznych nr 2 w Bydgoszczy i Zespole Szkół Elektronicznych w Bydgoszczy, Zespole Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Solcu Kujawskim, Zespole Szkół Zawodowych w Koronowie, Zespole Szkół Żeglugi Śródlądowej w Nakle, Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Nakle, Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Szubinie, Zespole Szkół, Centrum Kształcenia Ustawicznego w Gronowie, z otoczeniem społeczno – gospodarczym.

W dniu 27.02.2017 r. podpisana została umowa nr UM_EF.433.1.001.2017 o dofinansowanie projektu w ramach Działania 10.2.3 RPO WK-P na lata 2014-2020 pn. „EduAkcja w technikach” pomiędzy Województwem Kujawsko-Pomorskim reprezentowanym przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego a Miastem Bydgoszcz reprezentowanym przez Zofię Smolińską p.o. Dyrektora Wydziału Funduszy Europejskich, na podstawie pełnomocnictwa nr WOA-I-0052.521.2016 z 5 lipca 2016 r., którą aneksowano 31.07.2017 r. oraz 31.01.2019 r.

Zgodnie z umową całkowita wartość projektu wynosi 5.069.394,00 PLN, wartość dofinansowania wynosi 4.815.924,30 PLN, co stanowi nie więcej niż 85% wartości wydatków kwalifikowalnych, dotacja celowa z budżetu państwa wynosi 506.939,40 PLN, co stanowi nie więcej niż 10% wartości wydatków kwalifikowalnych, wkład własny beneficjenta wynosi 253.469,70 PLN co stanowi nie mniej niż 5,00 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych.

W ramach projektu przewidziano wspieranie następujących działań:

- organizację zajęć dodatkowych, kursów i szkoleń podnoszących kompetencje i kwalifikacje zawodowe uczniów oraz wyposażenie pracowni i warsztatów szkolnych przy ścisłej współpracy z pracodawcami,
- organizację szkoleń, kursów, studiów podyplomowych i staży dla nauczycieli ukierunkowanych na aktualizację wiedzy i kompetencji nauczycieli przy ścisłej współpracy z pracodawcami,
- realizację wysokiej jakości staży dla uczniów w przedsiębiorstwach.

Grupę docelową przedmiotowego projektu stanowią:

- 1236 uczniów z 12 techników znajdujących się w Bydgoszczy oraz powiatach: bydgoskim, toruńskim, nakielskim - kształcących w następujących zawodach: technik elektryk, technik elektroniki, technik mechatroniki, technik mechaniki, technik pojazdów samochodowych, technik cyfrowych procesów graficznych, technik logistyki, fototechnik, technik teleinformatyki, technik informatyki, technik urządzeń i systemów energii odnawialnej,
- 80 nauczycieli kształcenia zawodowego pracujących w szkołach objętych projektem,
- 6 opiekunów stażystów z przedsiębiorstw, w których odbywają się staże dla uczniów.

We wniosku o dofinansowanie Beneficjent zaplanował zrealizowanie następujących wskaźników produktu i rezultatu:

Wskaźniki produktu:

- liczba uczniów i placówek kształcenia zawodowego uczestniczących w stażach i praktykach u pracodawcy (osoby) – 542,
- liczba nauczycieli kształcenia zawodowego oraz instruktorów praktycznej nauki zawodu objętych wsparciem w programie (osoby) - 9,
- liczba szkół i placówek kształcenia zawodowego wyposażonych w programie w sprzęt i materiały dydaktyczne niezbędne do realizacji kształcenia zawodowego (szt.) – 11,
- liczba uczniów szkół i placówek kształcenia zawodowego, którzy zostali objęci wsparciem w programie (osoby) - 1236,
- liczba nauczycieli placówek kształcenia zawodowego oraz instruktorów praktycznej nauki zawodu uczestniczących w praktykach i stażach u pracodawcy – 17,
- liczba nauczycieli placówek kształcenia zawodowego i instruktorów praktycznej nauki zawodu uczestniczących w kursach lub szkoleniach (osoby) – 71,
- liczba opiekunów stażystów w przedsiębiorstwie objętych wsparciem w projekcie (osoby) – 6,

Wskaźniki rezultatu:

- liczba nauczycieli kształcenia zawodowego oraz instruktorów praktycznej nauki zawodu, którzy uzyskali kwalifikacje lub nabyli kompetencje po opuszczeniu programu (osoby) - 80,
- liczba szkół i placówek kształcenia zawodowego wykorzystujących wyposażenie zakupione dzięki EFS (szt.) – 11,
- liczba uczniów szkół i placówek kształcenia zawodowego, którzy podnieśli, nabyli lub uzupełnili kompetencje zawodowe po opuszczeniu programu (osoby) – 694,

- liczba uczniów, którzy podnieśli, nabyli lub uzupełnili umiejętności praktyczne po opuszczeniu programu (osoby) - 542,
- liczba opiekunów stażystów w przedsiębiorstwie, którzy nabyli kompetencje po opuszczeniu programu (osoby) - 6,
- liczba nauczycieli, którzy podnieśli, nabyli lub uzupełnili umiejętności praktyczne po opuszczeniu programu (osoby) - 17.

W badanych wnioskach o płatność beneficjent wykazał realizację następujących działań:
RPKP.10.02.03-04-0007/16-006:

- organizację zajęć dodatkowych, kursów i szkoleń podnoszących kompetencje i kwalifikacje zawodowe uczniów oraz wyposażenie pracowni i warsztatów szkolnych przy ścisłej współpracy z pracodawcami (zadanie 1) - 90.613,32 PLN,
- organizację szkoleń, kursów, studiów podyplomowych i staży dla nauczycieli ukierunkowanych na aktualizację wiedzy i kompetencji nauczycieli przy ścisłej współpracy z pracodawcami (zadanie 2) - 7.620,00 PLN,
- wydatki ryczałtowe - 9.823,33 PLN;

RPKP.10.02.03-04-0007/16-007:

- organizację zajęć dodatkowych, kursów i szkoleń podnoszących kompetencje i kwalifikacje zawodowe uczniów oraz wyposażenie pracowni i warsztatów szkolnych przy ścisłej współpracy z pracodawcami (zadanie 1) - 290.020,39 PLN,
- organizację szkoleń, kursów, studiów podyplomowych i staży dla nauczycieli ukierunkowanych na aktualizację wiedzy i kompetencji nauczycieli przy ścisłej współpracy z pracodawcami (zadanie 2) - 7.976,70 PLN,
- wydatki ryczałtowe - 29.796,80 PLN;

RPKP.10.02.03-04-0007/16-008:

- organizację zajęć dodatkowych, kursów i szkoleń podnoszących kompetencje i kwalifikacje zawodowe uczniów oraz wyposażenie pracowni i warsztatów szkolnych przy ścisłej współpracy z pracodawcami (zadanie 1) - 109.023,15 PLN,
- organizację szkoleń, kursów, studiów podyplomowych i staży dla nauczycieli ukierunkowanych na aktualizację wiedzy i kompetencji nauczycieli przy ścisłej współpracy z pracodawcami (zadanie 2) - 18.399,00 PLN,
- realizację wysokiej jakości staży dla uczniów w przedsiębiorstwach (zadanie 3) - 362.236,57 zł,
- wydatki ryczałtowe - 48.965,87 PLN.

Realizację ww. wskaźników potwierdzają: zestawienia uczestników poszczególnych działań, prowadzone przez koordynatora projektu, dane źródłowe znajdujące się w szkołach oraz dane z SL.

W badanych wnioskach o płatność Beneficjent nie wykazał realizacji wskaźnika produktu *Liczba opiekunów stażystów w przedsiębiorstwie objętych wsparciem w projekcie*, który związany był z realizacją zadania w latach 2017-2018. Beneficjent w wyjaśnieniu z 29.03.2019 r., złożonym przez Dyrektora Wydziału Funduszy Europejskich Urzędu Miasta Bydgoszczy panią Zofię Smolińską, poinformował, że: *wartość w/w wskaźnika została określona na podstawie rozeznania potrzeb przedsiębiorców przeprowadzonego w pierwszej połowie 2016 roku. Według pierwotnych założeń szkolenia miały zostać przeprowadzone w latach 2017-2018. Pracodawcy nie wykazali zainteresowania szkoleniem swoich pracowników w zakresie opieki nad uczniami realizującymi staże.*

Projekt jest w trakcie realizacji. Okres realizacji projektu od 01.01.2017 r. do 31.12.2019 r.

Na podstawie analizy dokumentacji wylosowanej do pogłębionego badania potwierdzono realizację zadań wykazanych w w/w wnioskach o płatność.

1.1. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych ustalono, że:

Beneficjent zadeklarował w objętych audytem wnioskach o płatność wydatki kwalifikowalne w wysokości 974.478,04 PLN, w tym:

- wydatki kwalifikowalne rzeczywiście poniesione – 885.889,13 PLN,
- wydatki rozliczane ryczałtowo (10%) – 88.588,91 PLN.

Koszty kwalifikowalne dotyczyły: kosztów wynagrodzenia personelu projektu, kosztów organizacji dodatkowych zajęć, kursów i szkoleń dla uczniów i nauczycieli, wyposażenia pracowni i warsztatów szkolnych, wizyt studyjnych u pracodawców, wypłat stypendium stażowego dla uczniów oraz kosztów rozliczanych ryczałtowo (pośrednich).

Do pogłębionego badania z wniosków o płatność nr RPKP.10.02.03-04-0007/16-006, RPKP.10.02.03-04-0007/16-0007 i RPKP.10.02.03-04-0007/16-008 wylosowano wydatki, wymienione w pkt I. 1 protokołu, w łącznej kwocie 292.407,02 PLN, co stanowi 30 % wydatków kwalifikowalnych, w tym:

- wydatki kwalifikowalne rzeczywiście poniesione - 203.818,11 PLN, co stanowi 23,01 % kosztów bezpośrednich,
- wydatki rozliczone ryczałtowo w wysokości 88.588,91 PLN (10% kosztów bezpośrednich).

Wydatki kwalifikowalne, objęte pogłębionym badaniem, dotyczyły zadań wskazanych we wniosku o dofinansowanie, tj.:

Zadanie 1 - organizacja zajęć dodatkowych, kursów i szkoleń podnoszących kompetencje i kwalifikacje zawodowe uczniów oraz wyposażenie pracowni i warsztatów szkolnych przy ścisłej współpracy z pracodawcami w wysokości 169.957,82 PLN, w tym:

- wynagrodzenie personelu projektu - wynagrodzenia nauczycieli, którzy realizowali zajęcia dydaktyczne oraz średnie urlopowe za okres ferii i wakacji wraz z pochodnymi w wysokości 15.687,70 PLN.

W toku audytu ustalono, że dyrektorzy w: Zespole Szkół Elektronicznych w Bydgoszczy, Zespole Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Solcu Kujawskim, Zespole Szkół CKU w Gronowie, Zespole Szkół Mechanicznych nr 2 w Bydgoszczy, Zespole Szkół Żeglugi Śródlądowej im. Bolesława Romanowskiego w Nakle nad Notecią, Zespole Szkół Zawodowych im. gen. Stanisława Maczka w Koronowie powierzyli realizację zajęć nauczycielom zatrudnionym w ww. szkołach (powierzenie realizacji godzin ponadwymiarowych w ramach projektu). Wynagrodzenie za dodatkowe godziny zostało naliczone na podstawie odpowiednich stawek zaszerogowania, zgodnie z przedłożonymi przez nauczycieli wykazami godzin ponadwymiarowych zrealizowanych w ramach projektu „EduAkcja technikach”. Ponadto ustalono, iż wraz z rozliczeniem godzin nauczyciele złożyli oświadczenie, że łączne zaangażowanie zawodowe w realizację wszystkich projektów finansowanych z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz działań finansowanych z innych źródeł, w tym środków własnych beneficjenta i innych podmiotów, nie przekracza 276 godzin miesięcznie.

Przeprowadzenie dodatkowych zajęć w ramach Projektu potwierdzały przedłożone dzienniki zajęć i listy obecności.

- kursy i szkolenia podnoszące kompetencje i kwalifikacje zawodowe uczniów w wysokości – 30.694,95 PLN:
 - szkolenie - Autodesk 3ds. MAX stopień I, Autodesk 3ds. MAX stopień II, Autodesk 3ds. MAX stopień III dla 12 uczniów Zespołu Szkół Chemicznych przeprowadzone zgodnie z umową zawartą 05.01.2018 r., udokumentowane fakturą VAT nr FVS/694/03/18 z 30.03.2018 r. wystawioną przez PROCAD SA, 80-122 Gdańsk, ul. Kartuska 215 (kurs został zakończony wydaniem certyfikatów).
 - szkolenie - Eksploatacja urządzeń instalacji i sieci elektroenergetycznych dla 16 uczniów Zespołu Szkół Elektronicznych przeprowadzone przez Stowarzyszenie Elektryków Polskich

- w Warszawie, Oddział Bydgoski, zgodnie z umową nr 1/EduAkcja /2017 zawartą w dniu 13.02.2017 r., udokumentowane fakturą VAT nr 94/2018 z 18.04.2018 r. (kurs został zakończony egzaminem na uprawnienia do obsługi urządzeń elektronicznych do 1kV).
- kurs - Procedury montażu i demontażu komponentów elektronicznych w ramach projektu pn. "EduAkcja w technikach" dla 8 uczniów Zespołu Szkół Elektronicznych przeprowadzony zgodnie z umową nr 1/EduAkcja/2018 z 23.01.2018 r. (kurs został zakończony wydaniem zaświadczenia o nabyciu umiejętności montażu i demontażu elementów w technologii THT i SMT, w oparciu o procedury standardu IPC-7711/7721 i kryteriami dopuszczenia dla klasy 3 produktu według kryteriów zawartych w standardzie IPC-A-610). Wydatek dokumentuje faktura nr 1806001K z 06.06.2018 r. wystawiona przez iQor Global Services Poland Sp. z o.o. na kwotę 7.704,95 PLN. Na powyższą kwotę składają się dwie pozycje. Poz. 1. koszt przeprowadzenia kursu – 4.680,00 PLN zgodnie z ceną przedstawioną przez firmę iQor na złożonej ofercie i poz. 2. koszt materiałów przekazanych na potrzeby kursu – 3.024,95 PLN, tj. 378,12 PLN na osobę zgodnie z informacją znajdującą się w opisie przedmiotu zamówienia, że ZSE refunduje do 400 PLN kosztów materiałów na osobę.
 - szkolenie w zakresie operatora wózków jezdniowych z napędem silnikowym i bezpieczną wymianą butli gazowych dla 10 uczniów Zespołu Szkół Centrum Kształcenia Ustawicznego w Gronowie przeprowadzone zgodnie z umową nr 2/EDUA/2018 z dnia 01.03.2018 r. oraz programem zajęć (szkolenie zakończone zostało wydaniem zaświadczeń). Wydatek dokumentuje faktura nr 29/06/2018 z 15.06.2018 r. wystawiona przez Eduk@tor Kursy i Szkolenia, 86-300 Grudziądz, ul. Łyskowskiego 71.
 - szkolenie doskonalące w zakresie Automatyczne skrzynie biegów część II: CVT, DSG 6 i DSG 7 dla 12 uczniów Zespołu Szkół Centrum Kształcenia Ustawicznego w Gronowie, przeprowadzone zgodnie z umową nr 7/EDUA/2017 z 05.05.2018 r.

W każdej szkole opracowane zostały regulaminy naboru uczniów na zajęcia dodatkowe, kursy lub szkolenia. Warunkiem udziału w projekcie było złożenie przez uczniów w wyznaczonym terminie formularza rekrutacyjnego. Następnie komisja rekrutacyjna po dokonaniu oceny kryteriów punktujących sporządziła listy rankingowe kandydatów według kryteriów regulaminu. Wszyscy uczniowie biorący udział w projekcie spełnili kryteria formalne wskazane w regulaminie naboru. Proces rekrutacji udokumentowany został protokołami naboru. Przeprowadzenie szkoleń potwierdzają listy obecności, dzienniki zajęć oraz potwierdzenia odbioru certyfikatów lub zaświadczeń ukończenia szkolenia.

- zakup materiałów do realizacji zajęć z przygotowania do egzaminu (kwalifikacja M18 Diagnostowanie i naprawa podzespołów i zespołów pojazdów samochodowych) dla uczniów z Zespołu Szkół Samochodowych w Bydgoszczy w wysokości 5.948,28 PLN, zgodnie ze specyfikacją i protokołem zdawczo-odbiorczym z 06.05.2018 r. Wydatek udokumentowany został fakturą nr GPG/18/59 z 24.04.2018 r. wystawioną przez Malwis Paweł Górecki, 85-831 Bydgoszcz, ul. Toruńska 280.
- wyposażenie pracowni i warsztatów szkolnych – 117.626,89 PLN, w tym:
 - w Zespole Szkół Elektronicznych w Bydgoszczy: wyposażenie pracowni instalacji i eksploatacji urządzeń elektronicznych w zawodzie technik elektronik, zakup części udokumentowany fakturą VAT nr 426/B/18/FV z 26.03.2018 r. wystawioną przez METALZBYT-HURT Sp. z o.o., ul. Bardowskiego 2, 43-300 Bielsko-Biała (odsysacz 60 szt., lampa z lupą 10 szt., miernik 10 szt., stacja lutownicza 20 szt., stojak z lupą 30 szt., zasilacz lab 20 szt., zestaw narzędzi precyzyjnych 30 szt.) zgodnie z umową nr 3/2018 z 07.03.2018 r. oraz pracowni urządzeń techniki komputerowej w zawodzie technik informatyk. Części składowe wchodzące w skład 16 zestawów (pamięć RAM, SSD, HDD, obudowy, zasilacze, napęd optyczny, płyta główna, słuchawki, adapter USB, windows pro) Wydatek udokumentowany fakturą VAT nr 3/MAG/04/2018 z 05.04.2018 r. wystawioną przez KNS Przemysław Wielgo, Młoda 53, 25-619 Kielce, zgodnie z umową nr 9/2018 z 26.03.2018 r.

Zgodnie z wyjaśnieniem złożonym przez koordynatora projektu w Zespole Szkół Elektronicznych w Bydgoszczy (e-mail z 10.04.2019 r.) „Komputery zakupione w projekcie dedykowane są do nauki w kwalifikacji EE.08 Montaż i eksploatacja systemów komputerowych, urządzeń peryferyjnych i sieci. Jednocześnie są wyposażeniem stanowisk egzaminacyjnych w tej kwalifikacji. W załączniku znajdują się wytyczne CKE dla ostatniej sesji egzaminacyjnej (Tabela 3 pkt. 1). Z tabeli wynika jednoznacznie, iż system Windows 10 Pro jest wyposażeniem stanowiska egzaminacyjnego”.

- w Zespole Szkół Zawodowych w Koronowie: wyposażenie pracowni mechanicznej w zawodzie technik mechanik, zakup obrabiarki do metalu (tokarka uniwersalna z odczytem cyfrowym z wyposażeniem) udokumentowany fakturą VAT nr 347/2018/FVS/M z 06.07.2018 r. wystawioną przez EUROMET sp. z o.o., ul. Miszewko 41, zgodnie z umową z 08.06.2018 r. i protokołem przekazania – przejęcia środka trwałego nr 50/2018 z 03.08.2018 r.

Zadanie 2 Organizacja szkoleń, kursów, studiów podyplomowych i staży dla nauczycieli ukierunkowanych na aktualizację wiedzy i kompetencji nauczycieli przy ścisłej współpracy z pracodawcami – w ramach tej kategorii Beneficjent wykazał wydatek w wysokości 11.999,00 PLN poniesiony na szkolenie udoskonalające w zakresie Solid Edge poziom zaawansowany dla 13 nauczycieli Zespołu Szkół Centrum Kształcenia Ustawicznego w Gronowie uczących w zawodach technik pojazdów samochodowych i technik informatyk, zgodnie z umową Nr I/EDUA/2018 z 01.03.2018 r. i programem zajęć.

Zadanie 3 Realizacja wysokiej jakości staży dla uczniów w przedsiębiorstwach w wysokości: 21861,29 PLN, w tym:

- wypłata stypendium stażowego w łącznej wysokości 15.000,00 PLN dla uczniów odbywających staże u pracodawców. Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji dotyczącej 10 uczestników Projektu (uczniów Zespołu Szkół Chemicznych im. Ignacego Łukasiewicza w Bydgoszczy – Zespołu Szkół Samochodowych w Bydgoszczy – Zespołu Szkół Elektronicznych w Bydgoszczy – Czteroletniego Technikum w Zespole Szkół Zawodowych im. Generała Maczka w Koronowie; Technikum Logistycznego w Zespole szkół Ponadgimnazjalnych im. prof. Emila Chroboczka w Szubinie – w Zespole Szkół Centrum Kształcenia Ustawicznego w Gronowie –) ustalono, że:
 - ogłoszenia o rekrutacji zostały w każdej szkole upublicznione, m.in. na stronie internetowej szkoły, w gablotach szkolnych, przekazane zostały uczniom i ich rodzicom na spotkaniach,
 - kryteria wyboru uczestników projektu zostały ustalone zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie.
 - proces rekrutacji i udzielania wsparcia przebiegał zgodnie z regulaminem naboru,
 - uczestnicy projektu spełniali warunki uczestnictwa. Każdy z wylosowanych uczestników projektu złożył oświadczenie o nie korzystaniu z tej samej formy wsparcia w formie staży lub praktykach zawodowych u pracodawców w innych projektach w ramach osi Priorytetowej 10 Innowacyjna Edukacja RPO WK-P 2014-2020,
 - realizacja staży przebiegała zgodnie z umowami o staż zawartymi pomiędzy szkołami, uczniami i pracodawcami,
 - odbycie stażu zawodowego potwierdzają listy obecności i dzienniki stażu zawodowego.
- refundacja utworzenia stanowiska pracy dla 3 stażystów w wysokości 2.063,35 PLN (odzież robocza, materiały eksploatacyjne, materiały instalacyjne i badania lekarskie) zgodnie z umową nr 3/2018EduAkcja/ZSM zawartą pomiędzy szkołą a pracodawcą. Wydatek został udokumentowany notą nr 1/2018 z 22.08.2018 r.
- zakup odzieży roboczej dla 21 uczniów Zespołu Szkół, Centrum Kształcenia ustawicznego w Gronowie odbywających staże zawodowe (technik pojazdów samochodowych, technik logistyki) w wysokości 4.297,94 PLN zgodnie z umową nr 18/2018/RUM. Wydatek

udokumentowany został fakturą nr 01/04822/2018 z 05.07.2018 r. wystawioną przez Agro-Mar Spółka z o.o., 87-100 Toruń, ul. Gdańska 73.

- refundacja dodatku do wynagrodzenia opiekuna stażu (stażysta i) zgodnie z umową nr 12/EduAkcja/EU/staż/2018 zawartą pomiędzy szkołą a pracodawcą oraz notą nr 1/2018 z 30.08.2018 r. wystawioną przez Firmę Usługowo-handlową M-AR-JAN Artur Dąbkowski, ul. Lubicka 43, 87-100 Toruń.

Ponadto w trakcie czynności audytowych ustalono, że:

- poniesione wydatki zostały wykazane jednokrotnie w okresie wskazanym w umowie oraz uwzględnione w budżecie projektu,
- do kosztów kwalifikowalnych zaliczono wydatki w kwotach brutto (wraz z podatkiem od towarów i usług). Beneficjent realizując przedmiotowy projekt nie może odzyskać w żaden sposób poniesionego kosztu podatku od towarów i usług, ponieważ zakupione przez Beneficjenta i Partnerów towary i usługi nie są wykorzystywane do wykonywania czynności opodatkowanych),
- koszty pośrednie zostały naliczone zgodnie z postanowieniami umowy w wysokość 10 % poniesionych, udokumentowanych kosztów bezpośrednich,
- koszty personelu zaangażowanego w zarządzanie projektem i jego rozliczanie oraz koszty działań promocyjnych nie są rozliczane w ramach kosztów bezpośrednich,
- wydatki dotyczące środków trwałych oraz usług zleconych merytorycznych mieszczą się w obowiązujących limitach,
- projekt na etapie realizacji nie generował żadnych dochodów (zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta z 18.03.2019 r.),
- projekt nie był finansowany z innych źródeł niż te wskazane w umowie o dofinansowanie projektu (zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta z 18.03.2019 r.).

1.2. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych ustalono, że:

Na podstawie objętej badaniem dokumentacji ustalono, że Beneficjent przedstawił do refundacji wydatki poniesione w oparciu o wskazane poniżej postępowania:

1.2.1. Postępowanie pn. „Dostawa części do składania komputera, urządzeń sieciowych, telekomunikacyjnych, telewizyjnych, nadzoru i bezpieczeństwa oraz narzędzi”.

Przedmiotem zamówienia jest dostawa dla Zespołu Szkół Elektronicznych im. Wojska Polskiego w Bydgoszczy następujących pakietów:

1. akcesoria sieciowe,
2. abonencka centrala stanowiskowa z aparatem systemowym oraz z możliwością przywracania ustawień początkowych i analogowy aparat telefoniczny z wyświetlaczem LCD,
3. koncentrator pasywnej sieci optycznej min. 2.5 Gb/s z wyposażeniem do podłączenia 10 klientów i nóż do cięcia włókien,
4. bezprzewodowy punkt dostępowy (access point), pracujący w trybach AP. Client. bridge, WDS i zarządzalny przełącznik (switch), z obsługą VLAN oraz z funkcją PoE,
5. czujniki do instalacji alarmowych i kontroli dostępu,
6. uniwersalny miernik do pomiaru sygnałów satelitarnych naziemnych i kablowych i zestaw do odbioru TV SAT,
7. aparatura kontrolno-pomiarowa i akcesoria do montażu układów elektronicznych,
8. części do składania komputera,
9. procesory.

Zamawiający dopuścił możliwość składania ofert częściowych na dowolną liczbę części z zastrzeżeniem, że Wykonawca, który składa ofertę na część nr 8 musi również złożyć ofertę na część nr 9. Część nr 8 i 9 będą oceniane przez Zamawiającego łącznie.

Wartość szacunkowa zamówienia została ustalona 07.12.2017 r. na kwotę 142.333,50 PLN na podstawie wysokości wydatków zaplanowanych w budżecie oraz aktualnych cen.

Opisując przedmiot zamówienia na część 8 „części do składania komputera” Zamawiający użył nazw własnych, a mianowicie „*licencja wieczysta Microsoft Windows Pro 10 PL*” bez możliwości zastosowania elementów/rozwiązań równoważnych.

Jako uzasadnienie ww. zapisów koordynator projektu Zespołu Szkół Elektronicznych w Bydgoszczy pani Lucyna Lewandowska (e-mail z dn. 09 i 10.04.2019 r.) wyjaśniła, że:

„W przedmiocie zamówienia (postępowanie Znak: ZSE.271.79.2018 „Dostawa części do składania komputera, urządzeń sieciowych, telekomunikacyjnych, telewizyjnych, nadzoru i bezpieczeństwa oraz narzędzi” w części 8 „Części do składania komputera” wskazano konkretne oprogramowanie Microsoft Windows Pro 10 PL bez adnotacji lub równoważne, ponieważ system operacyjny Windows 10 Pro jest stosowany do realizacji następujących efektów kształcenia w zawodzie, wg podstawy programowej dla zawodu technik informatyk w kwalifikacji EE.08 „Montaż i eksploatacja systemów komputerowych, urządzeń peryferyjnych i sieci (...). Ponadto inne edycje systemu operacyjnego niż Profesjonal nie pozwalają na pełną administrację systemem, czyli realizację zapisów programu nauczania dla podstawy programowej kształcenia w zawodzie technik informatyk. Wg zapisów tych dokumentów zostały wyposażone szkolne pracownie.”

Koordynator wyjaśnił, iż wymienione oprogramowanie jest wyposażeniem stanowisk egzaminacyjnych w tej kwalifikacji zgodnie z wytycznymi CKE dot. Wyposażenia stanowisk egzaminacyjnych do podstawy programowej z 2017 r. „EE.08. Montaż i eksploatacja systemów komputerowych, urządzeń peryferyjnych i sieci”. Dlatego też według tych dokumentów zostały wyposażone szkolne pracownie.

W dniu 10 stycznia 2018 r. Dyrektor Zespołu Szkół Elektronicznych im. Wojska Polskiego w Bydgoszczy Zarządzeniem nr 1/2018 powołał Komisję przetargową w celu przygotowania i przeprowadzenia postępowania w sprawie udzielenia zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na „*Dostawę części do składania komputera, urządzeń sieciowych, telekomunikacyjnych, telewizyjnych, nadzoru i bezpieczeństwa oraz narzędzi*”.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało:

- upublicznione w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 23.01.2018 r. pod numerem: 509011-N-2018,
- wywieszane na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego w okresie od dnia 23.01.2018 r.,
- zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego www.bip.edu.bydgoszcz.pl/zsc od dnia 23.01.2018 r.

Termin składania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu wyznaczono na 07.02.2018 r., godz. 10:00.

Zamawiający w ogłoszeniu ustalił następujące kryteria oceny ofert:

1. kryterium ceny – 60%,
2. kryterium terminu realizacji zamówienia – 20%,
3. kryterium terminu płatności – 20%.

Zamawiający nie określił warunków udziału w postępowaniu.

W dniu 23.01.2018 r. Zamawiający upublicznił Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia. Zapisy SIWZ dotyczące opisu i wielkości przedmiotu zamówienia, terminów, podstaw wykluczenia i kryteriów oceny ofert i ich znaczenia są zgodne z treścią ogłoszenia o zamówieniu.

W dniu 31.01.2018 r. Zamawiający dokonał zmiany treści SIWZ polegającej na zmianie znaku postępowania. Zmiana treści SIWZ nie prowadziła do zmiany treści ogłoszenia o zamówieniu i nie spowodowała przedłużenia terminu składania ofert.

W dniu 07.02.2018 r. kierownik zamawiającego oraz członkowie komisji złożyli oświadczenia określone w art. 17 ust. 2 ustawy Prawo zamówień publicznych.

W terminie określonym przez Zamawiającego (do 07.02.2018 r. godz. 10.00) wpłynęło 10 ofert częściowych, w tym pięć na część 7 i cztery na część 8 i 9:

Część 7 zamówienia:

- METALZBYT-HURT Spółka z o.o. ul. Bardowskiego 243-300 Bielsko-Biała, cena: 41.748,66 PLN, termin dostawy: 10 dni, termin płatności: 21 dni,
- Biuro Inżynieryjne MARTEN Marcin Puźniak Gorzeszów 19, 58-405 Krzeszów, cena: 49.249,20 PLN, termin dostawy: 10 dni, termin płatności: 21 dni,
- KNS Przemysław Wielgo ul. Młoda 53, 25-619 Kielce, cena: 49.500,00 PLN, termin dostawy: 10 dni, termin płatności: 21 dni,
- SALTAR Marcin Wroński 25-150 Kielce ul. Barwinek 5/26. cena: 57.000,00 PLN, termin dostawy: 10 dni, termin płatności: 21 dni,
- Part-AD Artur Dyrda Grzechynia 635, 34-220 Marków Podhalański, cena: 49.913,28 PLN, termin dostawy: 10 dni, termin płatności: 21 dni.

Część 8 i 9 zamówienia:

- "CEZAR" Cezary Machnio i Piotr Gębka Sp. z o.o. ul. Wolność 8 lok. 426-600 Radom, cena: 37.600,00 PLN, termin dostawy: 10 dni, termin płatności: 21 dni,
- KNS Przemysław Wielgo ul. Młoda 53, 25-619 Kielce, cena: 44.000,00 PLN, termin dostawy: 10 dni, termin płatności: 21 dni,
- BIUINF spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 85-047 Bydgoszcz, ul. Chrobrego 26/4, cena: 71.162,88 PLN, termin dostawy: 10 dni, termin płatności: 21 dni,
- IMMITIS Sp. z o.o. ul. Dworcowa 83, 85-009 Bydgoszcz, cena: 45.264,00 PLN, termin dostawy: 9 dni, termin płatności: 21 dni.

Odrzucono oferty następujących wykonawców:

- KNS Przemysław Wielgo ul. Młoda 53, 25-619 Kielce - w II części zamówienia, powód odrzucenia: rażąco niska cena,
- SALTAR Marcin Wroński 25-150 Kielce ul. Barwinek 5/26 - w II części zamówienia, powód odrzucenia: rażąco niska cena,
- ASESOR Spółka Jawna P.P. Przewięźlikowscy 87-100 Toruń, ul. Szosa Chełmińska 75-w 2 części zamówienia, powód odrzucenia: nie spełnia kryteriów SIWZ.

W wyniku analizy i oceny ofert zostały wybrane następujące oferty:

część 7

- METALZBYT-HURT Spółka z o.o. ul. Bardowskiego 2, 43-300 Bielsko-Biała

część 8 i 9

- CEZAR Cezary Machnio i Piotr Gębka Sp. z o.o. ul. Wolność 8 lok. 4, 26-600 Radom.

Zamawiający wybrał ofertę najkorzystniejszą na podstawie kryteriów oceny ofert określonych w SIWZ, tj. kryterium ceny, kryterium terminu realizacji oraz terminu płatności.

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego zostało unieważnione w części 2 z powodu rażąco niskiej ceny oraz w części 3 z powodu rezygnacji wykonawcy.

Ogłoszenie o wyborze najkorzystniejszej oferty Zamawiający zamieścił 13.03.2018 r. w BIP na tablicy ogłoszeń oraz przekazał Wykonawcom.

Z wybranym wykonawcą (METALZBYT-HURT Spółka z o.o.) w dniu 7 marca 2018 r. została zawarta umowa nr 3/2018 na część 7 zamówienia: aparatura kontrolno-pomiarowa i akcesoria do montażu układów elektronicznych, z wynagrodzeniem 41.748.66 PLN brutto.

W dniu 13.03.2018 r. Zamawiający poinformował, że Wykonawca, którego oferta została wybrana w części 8 i 9 uchylił się od podpisania umowy. Z uwagi na powyższe, na podstawie art. 94 ust. 3 prawo zamówień publicznych, Zamawiający wybrał najkorzystniejszą ofertę spośród pozostałych ofert bez przeprowadzania ich ponownego badania i oceny: KNS Przemysław Wielgo ul. Młoda 53, 25-619 Kielce. cena: 44 000,00 PLN, termin dostawy: 10 dni, termin płatności: 21 dni.

Z wybranym wykonawcą (KNS Przemysław Wielgo) w dniu 26 marca 2018 r. została zawarta umowa nr 9/2018 na część 5, 6, 8 oraz 9 zamówienia: aparatura kontrolno-pomiarowa i akcesoria do montażu układów elektronicznych, z wynagrodzeniem 61.440,00 PLN brutto, w tym część 5 na kwotę brutto 2.240,00 PLN, część 6 na kwotę brutto 15.200,00 PLN i na część 8 i 9 na kwotę brutto 44.000,00 PLN.

Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego został sporządzony 10.04.2018 r.

W dniu 10.04.2018 r. ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 500077321-N-2018 zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych.

1.2.2. Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego, poniżej progów UE, na „Dostawę maszyn i urządzeń w ramach projektu pn. „Edukacja w technikach”.

Na podstawie protokołu postępowania w trybie przetargu nieograniczonego oraz w oparciu o notatkę służbową z 22.02.2018 r. wraz z załącznikami (e-mail z zapytaniem i oferty szacunkowe), ustalono, że szacunkowa wartość zamówienia została określona w dniu 22.02.2018 r. na łączną kwotę 72.648,36 PLN, co stanowi 16.849,12 EUR.

Zamawiający dokonał szacowania dostaw maszyn i urządzeń na podstawie szacunkowych ofert zebranych za pomocą poczty elektronicznej od trzech firm. Otrzymane oferty zostały zweryfikowane przez kierownika warsztatów ZSZ w Koronowie pod kątem parametrów oferowanego sprzętu. Wartość szacunkowa zamówienia obliczona została na podstawie średniej arytmetycznej trzech ofert.

Ponadto do ustalenia wartości szacunkowej zamówienia wzięto pod uwagę wszystkie dostawy ujęte w Zbiorczym Rocznym Planie Zamówień Publicznych na 2018 rok.

Przedmiotem zamówienia była dostawa:

- część 1 – obrabiarki do metalu (tokarka uniwersalna z odczytem cyfrowym z wyposażeniem) – 1 szt.,
- część 2 – manipulatora pneumatycznego – 1 szt.,
- część 3 – oscyloskopu cyfrowego – 4 szt.,
- część 4 – zasilacza stabilizowanego napięcia stałego – 2 szt.,
- część 5 – narzędzi do gwintowania, wiertel, frez – 1 kpl.

Zamawiający dopuścił możliwość składania ofert częściowych. Podał również informację, że nie ogranicza liczby części na które jeden Wykonawca może złożyć ofertę.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało:

- upublicznione w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 16.05.2018 r. pod numerem: 559027-N-2018,
- wywieszzone na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego w okresie od dnia 16.05.2018 r.,
- zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego www.bip.powiat.bvdgoski.pl od dnia 16.05.2018 r.

Termin składania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu wyznaczono na 24.05.2018 r., godz. 9:45.

W trakcie postępowania nie dokonano zmiany ogłoszenia o zamówieniu.

Zamawiający w ogłoszeniu ustalił następujące kryteria oceny ofert:

1. Cena oferty -- znaczenie 60.
2. Długość okresu gwarancji – znaczenie 40.

W dniu 16.05.2018 r. Zamawiający upublicznił Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia. Zapisy SIWZ dotyczące opisu i wielkości przedmiotu zamówienia, terminów, opisu warunków udziału w postępowaniu, podstaw wykluczenia i kryteriów oceny ofert i ich znaczenia są zgodne z treścią ogłoszenia o zamówieniu.

Przed terminem złożenia ofert oferenci nie składali pytań do treści SIWZ.

Komisja przetargowa została powołana w dniu 16.05.2018 r. na podstawie Zgłoszenia o zamiarze wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, wprowadzonym Zarządzeniem Starosty Bydgoskiego nr 20/2012 z 12.09.2012 r.

W dniu 24.05.2018 r. kierownik zamawiającego, członkowie komisji, oraz inne osoby wykonujące czynności w postępowaniu złożyli oświadczenia określone w art. 17 ust. 2 ustawy Pzp.

W terminie określonym przez Zamawiającego (24.05.2018 r. godz. 9.45) wpłynęły trzy oferty częściowe, w tym dwie na Część 1 i jedna na Część 2:

- oferta nr 1 złożona przez EUROMETAL sp. z o.o. Miszewko 41, 80-297 Banino w zakresie części 1 (cena brutto: 43.050,00 PLN, gwarancja rozszerzona: 48 miesięcy),
- oferta nr 2 złożona przez Metal Technics Polska S.C., ul. Ryzowa 43D/1, 02-495 Warszawa w zakresie części 1 (cena brutto: 49.815,00 PLN, gwarancja rozszerzona: 36 miesięcy),
- oferta nr 3 złożona przez PPU MICRO Marek Kowalski, ul. Lipowa 1, 48-385 Otmuchów w zakresie części 2 (cena brutto: 5.596,50 PLN, gwarancja rozszerzona: 24 miesięcy, termin dostawy do 21 dni kalendarzowych).

W wyniku analizy i oceny ofert zostały wybrane oferty, złożone przez:

- EUROMETAL sp. z o.o. Miszewko 41, 80-297 Banino w zakresie części 1. Wybrana oferta uzyskała największą liczbę punktów w przyjętych kryteriach „cena”, „rozszerzona gwarancja”, spełniała warunki udziału w postępowaniu oraz wymogi określone w ustawie Prawo zamówień publicznych.
- PPU MICRO Marek Kowalski, ul. Lipowa 1, 48-385 Otmuchów w zakresie części 2. Wybrana oferta w zakresie Części 2 uzyskała największą liczbę punktów w przyjętych kryteriach „cena”, „rozszerzona gwarancja” i „termin dostawy”, spełniała warunki udziału w postępowaniu oraz wymogi określone w ustawie Prawo zamówień publicznych.

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w części 3, części 4 i Części 5 zostało unieważnione, ponieważ do dnia 24.05.2018 r. do godz. 9:45 nie wpłynęła do Zamawiającego żadna oferta na ww. części zamówienia.

Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty z 30.05.2018 r. zostało zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego, wywieszona na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy oraz przekazane Wykonawcom.

Z wybranym wykonawcą (EUROMETAL sp. z o.o.) w dniu 8 czerwca 2018 r. została zawarta umowa (nr w rejestrze umów 151/2018) z wynagrodzeniem 43.050,00 PLN brutto oraz okresem gwarancji: 48 miesięcy.

W dniu 28.06.2018 r. ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 5000148691-N-2018 zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych.

1.2.3. Postępowanie na świadczenie usług edukacyjnych w zakresie przeprowadzenia szkoleń doskonalących dla uczniów technikum w Gronowie, kształcącym w zawodzie technik pojazdów samochodowych, w ramach realizacji projektu „EduAkcja w technikach” (zapytanie ofertowe nr 3/ZO/EDUA/2017), część nr IV zamówienia: Szkolenie doskonalące w zakresie – Automatyczne skrzynie biegów cz. II CVT, DSG 6 i DSG 7.

Dyrektor Zespołu Szkół Centrum Kształcenia Ustawicznego w Gronowie decyzją z dnia 19 kwietnia 2017 r. powołał Komisję do wyboru najkorzystniejszej oferty w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego pn. „Świadczenie usług edukacyjnych w zakresie przeprowadzenia szkoleń doskonalących dla uczniów technikum w Gronowie, kształcącym w zawodzie technik pojazdów samochodowych, w ramach realizacji projektu „EduAkcja w technikach”.

Wartość szacunkowa zamówienia netto została ustalona na kwotę 94.499,88 PLN (22.635,24 EUR), w tym dla części IV Szkolenie doskonalące w zakresie - Automatyczne skrzynie biegów cz. II CVT, DSG 6 i DSG 7 - 8 godz. - 14.400,00 PLN (3.449,18 EUR).

Podstawą ustalenia wartości przedmiotu zamówienia było rozeznanie cenowe.

Zapytanie ofertowe zostało upublicznione 19.04.2017 r. w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Toruniu oraz w Bazie Konkurencyjności. Zapytanie zawierało opis przedmiotu zamówienia, warunki udziału, informacje na temat wykluczenia, kryteria oceny ofert wraz z opisem sposobu przyznawania punktacji oraz miejsce i termin składania ofert.

W terminie określonym przez zamawiającego (28.04.2017 r.) dla części IV zamówienia: Szkolenie doskonalące w zakresie - Automatyczne skrzynie biegów cz. II CVT, DSG 6 i DSG 7 wpłynęła jedna oferta złożona przez BETiS Biuro Ekspertyz Technicznych i Szkoleń Sławomir Olszowski, 26-600 Radom, ul. Mireckiego 12/8.

Zebrana oferta została poddana analizie pod kątem spełniania kryteriów, co potwierdza protokół postępowania z 05.05.2017 r.

Zamawiający dokonał wyboru oferty złożonej przez BETiS Biuro Ekspertyz Technicznych i Szkoleń Sławomir Olszowski, 26-600 Radom, ul. Mireckiego 12/8.

Wybrana oferta Wykonawcy spełniła wszystkie wymagania określone w Zapytaniu ofertowym oraz uzyskała w poszczególnych częściach zamówienia najwyższą liczbę punktów w oparciu o kryterium oceny ofert. Informacja o wyborze oferty (3/ZO/EDUA/2017) została zamieszczona 04.05.2017 r. w Bazie Konkurencyjności oraz na stronie internetowej Zamawiającego.

W dniu 5 maja 2017 r. w Gronowie pomiędzy: Powiatem Toruńskim, ul. Towarowa 4-6, 87-100 Toruń NIP: 956 20 86 885 reprezentowanym przez Zespół Szkół Centrum Kształcenia Ustawicznego w Gronowie, Gronowo 128, 87-162 Lubicz, w osobie Dyrektora mgr Zbigniewa Piotrowskiego, a Biurem Ekspertyz Technicznych i Szkoleń Sławomir Olszowski, 26-600 Radom, ul. Mireckiego 12/8 zawarta została umowa nr 7/EDUA/2017 dla części nr IV zamówienia pn.: „Szkolenie doskonalące w zakresie - Automatyczne skrzynie biegów cz. II CVT, DSG 6 i DSG 7” prowadzonego w trybie zasady konkurencyjności (Zapytanie ofertowe nr 3/ZO/EDUA/2017).

Zgodnie z §4 umowy wynagrodzenie Wykonawcy za wykonanie przedmiotu umowy zostało ustalone w łącznej wysokości 14.400,00 PLN (dla części IV).

1.2.4. Postępowanie na świadczenie usług edukacyjnych w zakresie przeprowadzenia szkoleń doskonalących dla uczniów technikum w Gronowie, kształcącym w zawodzie technik pojazdów samochodowych, w ramach realizacji projektu „EduAkcja w technikach” - zapytanie ofertowe wg zasady konkurencyjności nr 1/ZO/EDUA/2018, część I zamówienia: Szkolenie udoskonalające w zakresie – operator wózków jezdniowych z napędem silnikowym wraz z bezpieczną wymianą butli gazowych prowadzące do uzyskania uprawnień UDT do kierowania wózkami jezdniowymi (2 grupy, 10

uczestników), część III zamówienia „Szkolenie doskonalące w zakresie – Solid Edge poziom zaawansowany (1 grupa, 13 uczestników).

Dyrektor Zespołu Szkół Centrum Kształcenia Ustawicznego w Gronowie decyzją z dnia 25 stycznia 2018 r. powołał Komisję do wyboru najkorzystniejszej oferty w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego pn. „Świadczenie usług edukacyjnych w zakresie przeprowadzenia szkoleń doskonalących dla uczniów technikum w Gronowie, kształcącym w zawodzie technik pojazdów samochodowych. w ramach realizacji projektu „EduAkcja w technikach”.

Wartość szacunkowa zamówienia netto została ustalona na kwotę 79.700,00 PLN (18.484,59 EUR). Podstawą ustalenia wartości przedmiotu zamówienia było rozeznanie cenowe (zapytanie ofertowe wysłane do potencjalnych Wykonawców w celach szacunkowych (e-mail z 28.01.2018 r.).

Zapytanie ofertowe zostało upublicznione 21.02.2018 r. w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Toruniu oraz w Bazie Konkurencyjności. Zapytanie zawierało opis przedmiotu zamówienia, warunki udziału, informacje na temat wykluczenia, kryteria oceny ofert wraz z opisem sposobu przyznawania punktacji oraz miejsce i termin składania ofert.

W terminie określonym przez zamawiającego (23.02.2018 r.) wpłynęły oferty złożone przez następujących wykonawców:

- Edukator kursy i Szkolenia Ewa Kotowska-Wyrwas ul. Łyskowskiego 71, 86-300 Grudziądz,
- Zero Technologia Produkcji , 01-494 Warszawa, ul. Sołtana 6/60.
- Zakład Doskonalenia Zawodowego, 87-100 Toruń, ul. Żółkiewskiego 37/41.

Zebrane oferty zostały poddane analizie pod kątem spełniania kryteriów, co potwierdza protokół postępowania z 01.03.2018 r.

Oferta Wykonawcy: Zakład Doskonalenia Zawodowego, 87-100 Toruń, ul. Żółkiewskiego 37/41 w części I zamówienia została odrzucona, ponieważ Wykonawca nie spełnił warunku opisanego przez Zamawiającego w Zapytaniu ofertowym.

Dla części nr I zamówienia: „Szkolenie doskonalące w zakresie - operator wózków jezdniowych z napędem silnikowym wraz z bezpieczną wymianą butli gazowych prowadzące do uzyskania uprawnień UDT do kierowania wózkami jezdniowymi” wybrana została oferta złożona przez: EDUK@TOR Kursy i szkolenia Ewa Kotowska-Wyrwas. 86-300 Grudziądz, ul. Łyskowskiego 71, za cenę 779,00 PLN za przeszkolenie jednego uczestnika, po przeliczeniu ilości uczestników oraz grup, wartość oferty brutto wynosi 15 580,00 PLN.

Dla części nr III zamówienia: „Szkolenie doskonalące w zakresie - Solid Edge poziom zaawansowany” (1 grupa, 13 uczestników) wybrana została oferta nr 2 złożona przez: ZERO Technologia Produkcji, Andrzej Leks, 01-494 Warszawa, ul. Sołtana 4/60, za cenę 923,00 PLN za przeszkolenie jednego uczestnika, po przeliczeniu ilości uczestników oraz grup, wartość oferty brutto wynosi 11 999,00 PLN.

Wybrane oferty Wykonawców w części nr I i III zamówienia spełniły wszystkie wymagania określone w Zapytaniu ofertowym oraz uzyskały w poszczególnych częściach zamówienia najwyższą liczbę punktów w oparciu o kryterium oceny ofert.

Informacja o wyborze oferty (I/ZO/EDUA/2018) została zamieszczona 01.03.2018 r. w Bazie Konkurencyjności oraz na stronie internetowej Zamawiającego.

W dniu 1 marca 2018 r. w Gronowie pomiędzy: Powiatem Toruńskim ul. Towarowa 4-6. 87-100 Toruń NIP: 956 20 86 885 reprezentowanym przez Zespół Szkół, Centrum Kształcenia Ustawicznego w Gronowie. Gronowo 128, 87-162 Lubicz, w osobie Dyrektora mgr Zbigniewa Piotrowskiego zawarte zostały umowy:

- Nr 1/EDUA/2018 dla części nr III zamówienia
- Nr 2/EDUA/2018 dla części nr I zamówienia.

prowadzonego w trybie zasady konkurencyjności (Zapytanie ofertowe nr I/ZO/EDUA/2018).

Zgodnie z §4 umowy wynagrodzenie Wykonawcy za wykonanie przedmiotu umowy zostało ustalone w łącznej wysokości 11.999,00 PLN (dla części III) i 15 580,00 PLN (dla części I).

1.2.5. Postępowanie przeprowadzone w trybie zapytania ofertowego nr 4/ZO/R/2018 o nazwie: „Dostawa odzieży i obuwia roboczego oraz środków ochrony indywidualnej na potrzeby Zespołu Szkół Centrum Kształcenia Ustawicznego w Gronowie”.

Wartość szacunkowa zamówienia netto została ustalona na kwotę 38.812,92 PLN (9.001,77 EUR).

Zapytanie ofertowe upubliczniono w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Toruniu w dniu 25 maja 2018 r. Zapytanie zawierało opis przedmiotu zamówienia, kryteria oceny ofert wraz z opisem sposobu przyznawania punktacji oraz miejsce i termin składania ofert.

W terminie określonym przez zamawiającego (04.06.2018 r.) wpłynęły oferty złożone przez następujących wykonawców:

- Firma Handlowo-usługowa ELVIK Paweł Strzelecki. 26-604 Radom, ul. Radomskiego 5/1,
- AGRO-MAR Sp. z o.o., 87-100 Toruń, ul. Gdańska 73,
- CARIMA-BIS Barbara Staśto-Kseń, 25-308 Kielce, ul. Bodzentyńska 56.

Zebrane oferty zostały poddane analizie pod kątem spełniania kryteriów, co potwierdza protokół postępowania z 11.06.2018 r.

W wyniku przeprowadzonego postępowania wybrano ofertę nr 2 złożoną przez AGRO-MAR Sp. z o.o. Wybrany wykonawca spełnił wymagania określone w Zapytaniu ofertowym oraz uzyskał najwyższą liczbę punktów w oparciu o kryteria oceny ofert.

Udzielenie zamówienia nr 4/ZO/R/2018 udokumentowane zostało protokołem z postępowania o zamówienie publiczne w trybie analizy rynku z 11.06.2018 r. sporządzonym przez Ewę Parzych-Sięmiątkowską starszego referenta ds. administracyjnych.

W dniu 11.06.2018 r. zawarta została umowa nr 18/ 2018/RUM z AGRO-MAR Sp. z o.o., 87-100 Toruń, ul. Gdańska 73, na kwotę 40.412,00 PLN.

1.2.6. Postępowanie na Kurs instruktażowy – procedury montażu i demontażu komponentów elektronicznych przeprowadzone przez Zespół Szkół Elektronicznych w Bydgoszczy.

Wartość szacunkowa zamówienia netto została ustalona na kwotę 23.520,00 PLN (5.633,67 EUR).

Przy ustalaniu wartości zamówienia wzięto pod uwagę dwa szkolenia: Kurs - Naprawy komponentowe komputerowych płyt głównych dla technika informatyka (13.440,00 PLN, 3.219,24 EUR) i Kurs dla technika elektronika - Procedury montażu i demontażu komponentów elektronicznych (10.080,00 PLN, 2.414,43 EUR).

Zapytanie ofertowe nr 1/EduAkcja/2017 z 18.12.2017 r. wraz z opisem przedmiotu zamówienia (zorganizowanie i przeprowadzenie kursu z zakresu „Procedury montażu i demontażu komponentów elektronicznych) zostało skierowane do 3 firm elektronicznie: Kazimierz.bednarek@IQOR.com, Piotr.jakubowski@tabemax.com.pl, lech.dabrowski@taber.com.pl (e-mail z 22.12.2017 r.).

Zapytanie zawierało opis przedmiotu zamówienia, termin realizacji, termin składania ofert oraz kryterium oceny ofert: najniższa cena. Ponadto w opisie przedmiotu zamówienia znajduje się adnotacja: ZSE refunduje do 400 PLN kosztów materiałów (płytki treningowe, elementy, materiały lutownicze na osobę).

W terminie określonym przez zamawiającego (10.01.2018 r.) wpłynęła 1 ważna oferta złożona przez iQor Global Services Poland Sp. z o.o., ul. Fordońska 248G, 85-766 Bydgoszcz (koszt 4.680,00 PLN, termin wykonania usługi: 29.01-13.06.2018 r.

W wyniku przeprowadzonego postępowania wybrano ofertę firmy iQor Global Services Poland Sp. z o.o., ul. Fordońska 248G, 85-766 Bydgoszcz.

Udzielenie zamówienia nr 1/EduAkcja/2018 udokumentowane zostało formularzem z 15.01.2018 r. sporządzonym przez szkolnego koordynatora projektu panią Lucynę Lewandowską.

W dniu 23.01.2018 r. zawarta została umowa nr 1/EduAkcja/2018 z iQor Global Services Poland Sp. z o.o., ul. Fordońska 248G, 85-766 Bydgoszcz na kwotę 4.680,00 PLN.

1.2.7. postępowanie na szkolenie – Eksploatacja urządzeń Szkolenie – eksploatacja urządzeń instalacji i sieci elektroenergetycznej – 16 osób przeprowadzone przez Zespół Szkół Elektronicznych w Bydgoszczy.

Wartość szacunkowa zamówienia netto została ustalona na kwotę 14.440,00 PLN (3.458,77 EUR). Wartość zamówienia została ustalona na podstawie art. 32 ust. 1 Prawo zamówień publicznych i określona do wysokości wydatków zaplanowanych w projekcie budżetu. Jako uzasadnienie wyboru określonego wykonawcy wskazano, iż Stowarzyszenie Elektryków Polskich posiada uprawnienia do przeprowadzenia egzaminu: uprawnienia do obsługi urządzeń elektrycznych do 1 kV.

W dniu 13.02.2017 r. zawarta została w Bydgoszczy umowa pomiędzy Miastem Bydgoszcz, działającym poprzez statio municipi – Zespołem Szkół Elektronicznych z siedzibą w Bydgoszczy a Stowarzyszeniem Elektryków Polskich, ul. Świętokrzyska 14, 00-050 Warszawa, Stowarzyszenie Elektryków Polskich Oddział Bydgoski na przeprowadzenie szkoleń: „Eksploatacja urządzeń, instalacji i sieci elektroenergetycznych z egzaminem na uprawnienia do obsługi urządzeń elektronicznych do 1kV w ramach projektu nr RPKP.10.02.03-IZ.00-04-007/16 pn. „EduAkcja w technikach” (kurs dla technika elektronika, technika teleinformatyka i technika informatyka).

Wydatek udokumentowany został fakturą nr 94/2018 z 18.04.2018 r. wystawioną przez Stowarzyszenie Elektryków Polskich, 00-050 Warszawa, ul. Świętokrzyska 14 za szkolenie – eksploatacja urządzeń instalacji i sieci elektroenergetycznych dla 16 osób, kwota brutto 8.160,00 PLN.

1.2.8. postępowanie na Kurs instruktażowy – procedury montażu i demontażu komponentów elektronicznych przeprowadzone przez Zespół Szkół Elektronicznych w Bydgoszczy.

Wartość szacunkowa zamówienia netto została ustalona na kwotę 23.520,00 PLN (5.633,67 EUR). Przy ustalaniu wartości zamówienia wzięto pod uwagę dwa szkolenia: Kurs - Naprawy komponentowe komputerowych płyt głównych dla technika informatyka (13.440,00 PLN, 3.219,24 EUR) i Kurs dla technika elektronika - Procedury montażu i demontażu komponentów elektronicznych (10.080,00 PLN, 2.414,43 EUR).

Zapytanie ofertowe nr 1/EduAkcja/2017 z 18.12.2017 r. wraz z opisem przedmiotu zamówienia (zorganizowanie i przeprowadzenie kursu z zakresu „Procedury montażu i demontażu komponentów elektronicznych) zostało skierowane do 3 firm elektronicznie: Kazimierz.bednarek@IQOR.com, Piotr.jakubowski@tabemax.com.pl, lech.dabrowski@taber.com.pl (e-mail z 22.12.2017 r.).

Zapytanie zawierało opis przedmiotu zamówienia, termin realizacji, termin składania ofert oraz kryterium oceny ofert: najniższa cena. Ponadto w opisie przedmiotu zamówienia znajduje się adnotacja: ZSE refunduje do 400 PLN kosztów materiałów (płytki treningowe, elementy, materiały lutownicze na osobę).

W terminie określonym przez zamawiającego (10.01.2018 r.) wpłynęła 1 ważna oferta złożona przez iQor Global Services Poland Sp. z o.o., ul. Fordońska 248G, 85-766 Bydgoszcz (koszt 4.680,00 PLN, termin wykonania usługi: 29.01-13.06.2018 r.

W wyniku przeprowadzonego postępowania wybrano ofertę firmy iQor Global Services Poland Sp. z o.o., ul. Fordońska 248G, 85-766 Bydgoszcz.

Udzielenie zamówienia nr 1/EduAkcja/2018 udokumentowane zostało formularzem z 15.01.2018 r. sporządzonym przez szkolnego koordynatora projektu panią Lucynę Lewandowską.

W dniu 23.01.2018 r. zawarta została umowa nr 1/EduAkcja/2018 z iQor Global Services Poland Sp. z o.o., ul. Fordońska 248G, 85-766 Bydgoszcz na kwotę 4.680,00 PLN.

1.2.9. Postępowanie na usługę szkoleniową pn. „Autodesk 3ds Max stopień I, Autodesk 3ds Max stopień II i Autodesk 3ds Max stopień III” przeprowadzone przez Zespół Szkół Chemicznych w Bydgoszczy:

Zamawiający dokonał ustalenia wartości szacunkowej zamówienia na podstawie stron internetowych 3 firm: Centrum Szkoleniowe PCC Polska (45.600,00 PLN), Kompugraf (24.840,00 PLN), Procad (16.243,00 PLN), co potwierdza notatka służbowa z 30.11.2017 r.

Wartość szacunkowa zamówienia stanowi kwotę:

1. w 2018 – 12 osób po 1845,00 zł netto/brutto = 22.140,00 zł
2. w 2019 – 12 osób po 1.845,00 zł netto/brutto = 22.140,00 zł

Zapytanie ofertowe upublicznione 11.12.2017 r. w Bazie Konkurencyjności zawierało opis przedmiotu zamówienia (przeprowadzenie w dwóch kolejnych latach szkolnych cyklu szkoleń „Autodesk 3ds Max stopień I, Autodesk 3ds Max stopień II i Autodesk 3ds Max stopień III” dla jednej w każdym roku szkolnym 12 osobowej grupy uczniów, w wymiarze 20 godzin każde), oraz kryteria wyboru i termin składania ofert.

W terminie określonym przez zamawiającego (19.12.2017 r.) wpłynęła jedna oferta złożona przez: PROCAD SA, 80-122 Gdańsk, ul. Kartuska 215 (koszt szkolenia 33.600,00 PLN w roku szkolnym 2017/2018 i 2018/2019).

Zebrana oferta została poddana analizie pod kątem spełniania kryteriów, co potwierdza protokół postępowania z 20.12.2017 r.

Na podstawie dostarczonej dokumentacji potwierdzono, że firma PROCAD SA spełnia warunki udziału (dysponuje doświadczeniem w prowadzeniu szkoleń, których dotyczy oferta, tj. w liczbie co najmniej 3 szkoleń w okresie ostatnich 3 lat, każdorazowo o wymiarze godzinowym nie mniejszym niż 20 godzin oraz posiada autoryzację szkoleniową firmy Autodesk – status Autodesk Training Centre).

Zamawiający dokonał wyboru oferty Wykonawcy PROCAD SA z siedzibą w Gdańsku.

Beneficjent (Miasto Bydgoszcz działające poprzez statio municipi Zespół Szkół Chemicznych) podpisał w dniu 5 stycznia 2018 r. z firmą PROCAD SA umowę do zapytania ofertowego nr 006/2017/EA zobowiązującą do przeprowadzenia w dwóch kolejnych latach szkolnych szkoleń: „Autodesk 3ds MAX stopień I”, „Autodesk 3ds MAX stopień II”, „Autodesk 3ds MAX stopień III”. W § 3 ust. 1 ww. umowy wskazano wynagrodzenie ryczałtowe 33.600,00 PLN, w tym za szkolenie w 2018 roku: 16.800,00 PLN, za szkolenie w 2019 roku: 16.800,00 PLN.

1.2.10. „Materiały eksploatacyjne do realizacji zajęć z przygotowania do egzaminu kwalifikacja M18” postępowanie przeprowadzone przez Zespół Szkół Samochodowych w Bydgoszczy w formie rozeznania rynku:

Wartość szacunkowa zamówienia netto została ustalona na kwotę 13.495,93 PLN (3.232,64 EUR).

Zapytanie ofertowe nr 6 z dnia 09.04.2018 r. wraz ze specyfikacją materiałów eksploatacyjnych do realizacji zajęć z przygotowania do egzaminu kwalifikacja M18 w ramach projektu „EduAkcja w technikach” zostało skierowane do 3 firm elektronicznie: techwa@techwa.pl, pawel@malwis.com.pl, technika@alfa.pl, asokolowski@jason.com (e-mail z 09.04.2018 r.).

Zapytanie zawierało opis przedmiotu zamówienia, termin realizacji, termin składania ofert oraz kryterium oceny ofert: najniższa cena i warunki płatności: min. 6 dni przelewem po realizacji zamówienia. W terminie określonym przez zamawiającego (24.04.2018 r.) wpłynęły oferty złożone przez nw. wykonawców:

- Malwis Paweł Górecki, 85-831 Bydgoszcz, ul. Toruńska 280 (cena 5.948,28 PLN brutto, termin realizacji do 5 dni roboczych, warunki płatności: przelew 14 dni), oferta z 01.06.2017 r.,
- Technika Warsztatowa TECHWA, 31-982 Kraków, Aleja Jana Pawła II 154 (koszt 6.765,00 PLN (brutto), termin realizacji - 10 dni roboczych, przelew 14 dni), oferta z 16.04.2018 r.,

- Jason s.c. Andrzej Sokołowski, Jerzy Sokołowski, 10-232 Olsztyn, ul. Borowa 1A, (cena 6.088,00 PLN (brutto), termin realizacji 14 dni roboczych, warunki płatności: przelew 7 dni), oferta z 30.05.2017 r.

Zebrane oferty zostały poddane analizie pod kątem spełniania kryteriów, co potwierdza formularz dokumentujący udzielenie zamówienia nr 6 z 17.04.2018 r.

W wyniku przeprowadzonego postępowania wybrano ofertę firmy Malwis Paweł Górecki, 85-831 Bydgoszcz, ul. Toruńska 280.

Protokołem zdawczo-odbiorczym sporządzonym 24.04.2018 r. przyjęte zostały materiały eksploatacyjne do realizacji zajęć z przygotowania egzaminu kwalifikacja M18.

Zakup materiałów udokumentowany został fakturą GPG/18/59 z 24.04.2018 r. wystawioną przez Malwis Paweł Górecki na kwotę brutto 5.948,28 PLN, VAT 1.112,28 PLN.

1.3. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami ochrony środowiska ustalono, że:

Projekt polega na:

- organizacji zajęć dodatkowych, kursów i szkoleń podnoszących kompetencje i kwalifikacje zawodowe uczniów oraz wyposażenie pracowni i warsztatów szkolnych we współpracy z pracodawcami.
- organizacji szkoleń, kursów, studiów podyplomowych, staży dla nauczycieli,
- realizacji staży dla uczniów u pracodawców.

Realizacja badanego projektu z uwagi na jego przedmiot i charakter nie wymagała przeprowadzenia oceny jego oddziaływania na środowisko.

1.4. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej ustalono, że:

W przedmiotowym projekcie nie występuje pomoc publiczna.

Projekt realizowany jest przez Miasto Bydgoszcz - jednostkę samorządu terytorialnego w partnerstwie z Powiatem Bydgoskim, Powiatem Nakielskim i Powiatem Toruńskim - jednostkami samorządu terytorialnego.

Celem projektu jest podniesienie jakości i efektywności kształcenia zawodowego poprzez kompleksową współpracę 12 techników z otoczeniem społeczno – gospodarczym w zakresie dostosowania kształcenia do potrzeb rynku pracy.

1.5. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji ustalono, że:

Informacja o realizacji projektu została zamieszczona na stronach internetowych Beneficjenta oraz partnerów projektu. Dokumentacja związana z badanymi wnioskami o płatność zawierała oznaczenia: logo Funduszy Europejskich wraz z odwołaniem do programu regionalnego, logo UE wraz z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Społecznego, herb województwa kujawsko-pomorskiego.

W informacji przekazanej przez Beneficjenta przedstawiono działania informacyjno-promocyjne realizowane w ramach projektu.

W miejscach realizacji projektu (szkoły, urzędy) umieszczono plakaty informacyjne z nazwą projektu, celem projektu, wartością dofinansowania, zawierające logo Funduszy Europejskich wraz z odwołaniem do programu regionalnego, logo UE wraz z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Społecznego, herb województwa kujawsko-pomorskiego.

Osoby uczestniczące w projekcie (uczniowie, nauczyciele, pracodawcy) zostali poinformowani o źródłach finansowania projektu.

1.6. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia ustalono, że:

We wniosku o dofinansowanie beneficjent określił:

- na podstawie przeprowadzonej na potrzeby projektu rozeznania grupy docelowej, że wśród potencjalnych uczestników projektu nie ma osób z niepełnosprawnością wymagającymi specjalnych udogodnień w zakresie dostępności architektonicznej. Jednocześnie wskazał, że budynki szkół, które uczestniczą w projekcie dostosowane są do potrzeb osób niepełnosprawnych. Miejsca prowadzenia szkoleń i kursów nie będą posiadały barier architektonicznych.
- przy rekrutacji uwzględniona będzie polityka równych szans - projekt w równym stopniu odnosi się do wszystkich uczennic i uczniów (przewaga mężczyzn wynika ze struktury demograficznej w ww. szkołach, w których udział dziewcząt w ogólnej liczbie uczniów wynosi 13%).
- osoby zarządzające projektem posiadają odpowiednią wiedzę w zakresie przestrzegania zasady równości szans kobiet i mężczyzn i potrafią ją stosować w codziennej pracy. Dodatkowo na pierwszym spotkaniu, kierownik projektu przypomniał ww. zasady i konieczność ich stosowania w trakcie realizacji wszystkich działań związanych z projektem. Osoby zarządzające zostaną wybrane na podstawie kwalifikacji i doświadczeń bez względu na płeć.

W badanych wnioskach o płatność Beneficjent w zakresie postępu rzeczowego realizacji projektu wskazał, m.in. że:

- przeprowadzono rekrutację do projektu uczennic i uczniów, z uwzględnieniem zasady równości szans,
- szkoły kontynuowały realizację szkoleń i kursów dla nauczycieli, zawarto umowy z nauczycielami w zakresie realizacji studiów podyplomowych oraz opłacono koszty uczestnictwa nauczycieli w studiach podyplomowych. Przy rekrutacji uwzględniono politykę równych szans – projekt w równym stopniu odnosi się do nauczycieli i nauczycielek.
- szkoły prowadzą współpracę z pracodawcami w związku z planowaną realizacją staży i praktyk, wypłacono stypendia zrefundowano koszty dojazdu uczniów na staże, opłacono ubezpieczenie NNW. Przy rekrutacji i realizacji staży uwzględniono politykę równych szans – projekt w równym stopniu odnosi się do uczennic i uczniów.

Analizowane wnioski o płatność zawierały informacje o zgodności realizacji projektu z zasadami polityk wspólnotowych.

2. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane Komisji odpowiadają zapisom księgowym i czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014. (art. 27 ust. 2 lit. b) rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.) ustalono, że:

Beneficjent oraz Partnerzy są w posiadaniu wszystkich oryginalnych dokumentów wspierających badane wnioski o płatność, tj. faktur, list płac, list wypłat stypendiów, wyciągów bankowych, protokołów odbioru sprzętu i materiałów (potwierdzono na podstawie dokumentacji wylosowanej do pogłębionego badania). Płatności za dokumenty finansowe wykazane w badanych wnioskach o płatność, zostały dokonane z rachunków bankowych Beneficjenta oraz partnerów.

Ewidencja księgowa Beneficjenta prowadzona jest w oparciu o Zarządzenie nr 13/2016 z 30.12.2016 r. w sprawie wprowadzenia Zasady (polityki) rachunkowości Dyrektora Bydgoskiego Biura Finansów Oświaty. Wydatki wykazane w projekcie zostały zaewidencjonowane w systemie księgowym Beneficjenta i partnerów na wyodrębnionych kontach dla projektu z uwzględnieniem klasyfikacji budżetowej. Zapisy księgowe zawierają nr i datę dokumentu oraz kwotę i opis wydatku.

Opisy faktur VAT, listy płac wynagrodzeń, listy wypłat stypendiów zawierają m.in. następujące dane:

- tytuł projektu,
- nr umowy o dofinansowaniu projektu,
- informację o współfinansowaniu ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego,
- nazwę i numer zadania,
- kategorię wydatku,
- numer pozycji,
- opis wydatku,
- kwotę kwalifikowalną, w tym dofinansowanie oraz wkład własny,
- datę i formę zapłaty,
- informacje o sprawdzeniu pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym oraz kwotę wydatków, która została zatwierdzona.

Wydatki zostały poniesione w znaczeniu kasowym, tj. jako rozchód środków pieniężnych z rachunków bankowych Beneficjenta i Partnerów.

- 3. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane Komisji – ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 i art. 14 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1304/2013 — produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi Komisji oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. c) rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.) ustalono, że:**

Produkty i rezultaty projektu nie stanowiły podstawy płatności na rzecz Beneficjenta. Koszty kwalifikowalne zostały rozliczone na podstawie rzeczywiście poniesionych wydatków.

- 4. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 r. (art. 27 ust. 2 rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.) ustalono, że:**

Beneficjent złożył w Instytucji Zarządzającej RPO WK-P następujące wnioski o płatność:

- wniosek o płatność nr RPKP.10.02.03-04-0007/16-006 (złożony 25.04.2018 r., zatwierdzony 02.07.2018 r.), w którym wykazał:
 - kwotę wydatków kwalifikowanych 108.056,65 PLN,
 - kwotę dofinansowania 106 951,57 PLN,
 - wnioskowaną kwotę zaliczki i refundacji 0,00 PLN.

Pismem z 02.07.2018 r. Beneficjent został poinformowany o pozytywnym rozpatrzeniu ww. wniosku.

Wniosek o płatność nr RPKP.10.02.03-04-0007/16-006 stanowi częściowe (69,25%) rozliczenie zaliczki otrzymanej w wys. 1.340.323,42 zł na podstawie wniosku o płatność nr RPKP.10.02.03-04-0007/16-003 (zatwierdzonego 24.10.2017 r.).

Zaliczka została przekazana w dniu 29.11.2017 r. na rachunek bankowy nr 68124064521111001071801916 (konto dochodowe), który został wskazany w umowie o dofinansowanie projektu.

- wniosek o płatność nr RPKP.10.02.03-04-0007/16-007 (złożony 31.07.2018 r., zatwierdzony 20.09.2018 r.), w którym wykazał:
 - kwotę wydatków kwalifikowanych 327.796,80 PLN,
 - kwotę dofinansowania 327.059,66 PLN,
 - wnioskowaną kwotę zaliczki 1.291.889,61 PLN,

- wnioskowaną kwotę refundacji 0,00 zł.

Pismem z 20.09.2018 r. Beneficjent został poinformowany o pozytywnym rozpatrzeniu ww. wniosku.

Wniosek o płatność nr RPKP.10.02.03-04-0007/16-007 stanowi rozliczenie w wysokości zaliczki otrzymanej na podstawie wniosku o płatność nr RPKP.10.02.03-04-0007/16-003.

Ponadto pismem z 02.07.2018 r. Beneficjent został poinformowany o przekazaniu kolejnej transzy dofinansowania w kwocie 1.291.889,61 zł.

Wpływ na ww. rachunek bankowy nr 68124064521111001071801916, wskazany w umowie o dofinansowanie projektu w dniu 19.09.2018 r.

- wniosek o płatność nr RPKP.10.02.03-04-0007/16-008 (złożony 23.10.2018 r., zatwierdzony 10.12.2018 r.), w którym wykazał:

- kwotę wydatków kwalifikowanych 538.624,59 zł.
- kwotę dofinansowania 510.008,62 zł,
- wnioskowaną kwotę zaliczki i refundacji 0,00 zł.

Pismem z 10.12.2018 r. Beneficjent został poinformowany o pozytywnym rozpatrzeniu ww. wniosku.

Wniosek stanowi częściowe rozliczenie zaliczki otrzymanej na podstawie wniosku o płatność nr RPKP.10.02.03-04-0007/16-007.

III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

.....

Na tym protokół zakończono.

Protokół został odczytany wszystkim osobom obecnym, biorącym udział w czynnościach.

Protokół sporządzony został w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden po uprzednim odczytaniu i podpisaniu pozostawiono u Beneficjenta.

Wykaz załączników:

1. wyjaśnienie z 29.03.2019 r. dotyczące wartości wskaźnika produktu „Liczba opiekunów stażystów w przedsiębiorstwie objętym wsparciem w projekcie”.
2. oświadczenie z 18.03.2019 r. dotyczące źródeł finansowania projektu oraz braku uzyskania dochodów incydentalnych projektu.
3. Informacja z 18.03.2019 r. dotycząca działań informacyjno-promocyjnych.

podpisy

ze strony Beneficjenta

ze strony audytujących

17.04.2019
 DYREKTOR
 Urzędu Funduszy Europejskich
 Zofia Szulciska

17.04.2019 Anna Jędrzejewska
 Anna Katarzyn

Anna Różniak
 Beata Tylman

Wyłączenie jawności ze względu na prywatność osoby fizycznej; na podst. art.5 ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (protokół str. 2-5, 21, 22, 33).

Jawność wyłączyła: Adrianna Sudomirska –
Koordynator Zespołu Audytu i Kontroli Zarządczej
Urzędu Miasta Bydgoszczy.

