



## KONTROLA NR 142/2018/2019

### INFORMACJA POKONTROLNA NR

142/2018/2019

### INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE KONTROLI

1. Podstawa prawna kontroli.
  - art. 22 ust. 1 pkt 1 i art. 23 ust. 2 **Ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020** z dnia 11 lipca 2014 r. (Dz. U. 2018 poz. 1431 z póź.zm.),
  - art. 43 ust. 1 i 3 **Ustawy o samorządzie województwa** z dnia 5 czerwca 1998r. (Dz.U. 2019 r. poz. 512),
  - § 16 **Umowy nr UM\_SE.433.1.764.2018 o dofinansowanie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020**, zawartej pomiędzy Województwem Kujawsko-Pomorskim a Miastem Bydgoszcz z dnia 23 listopada 2018 r.
2. Nazwa jednostki kontrolującej. 

Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko – Pomorskiego w Toruniu.
3. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej.
  1. **Bartłomiej Mańk** Kierownik Zespołu kontrolującego
  2. **Katarzyna Krajczyńska** Członek Zespołu kontrolującego
4. Termin kontroli. 

10.06.2019 r. – 21.06.2019 r.
5. Rodzaj i tryb kontroli.

<b>Rodzaj kontroli</b>	<b>Tryb kontroli</b>
Kontrola projektu konkursowego	Kontrola planowa
6. Nazwa jednostki kontrolowanej. 

Miasto Bydgoszcz
7. Adres jednostki kontrolowanej oraz miejsca, w którym przeprowadzono 

ul. Jezuicka 1  
85-102 Bydgoszcz.



	czynności kontrolne (jeżeli dotyczy).		
	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Osi Priorytetowej/ Działania/Poddziałania, numer umowy, wartość projektu, wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli, numery kontrolowanych wniosków o płatność oraz okres realizacji projektu.	<b>Tytuł projektu</b>	<i>Akcja-kwalifikacja 2"</i>
		<b>Numer projektu</b>	RPKP.10.01.03-04-0001/18
		<b>Oś priorytetowa</b>	10. Innowacyjna edukacja.
		<b>Działanie</b>	10.1 Kształcenie ogólne i zawodowe w ramach ZIT.
		<b>Poddziałanie</b>	10.1.3 Kształcenie zawodowe w ramach ZIT
		<b>Numer umowy</b>	UM_SE.433.1.764.2018
		<b>Wartość projektu</b>	5 200 541,50 zł
		<b>Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli</b>	238 757,55 zł
		<b>Numery kontrolowanych wniosków o płatność</b>	RPKP.10.01.03-04-0001/18-001-01 (wniosek o zaliczkę). RPKP.10.01.03-04-0001/18-002-02 (wniosek rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy).
		<b>Okres realizacji projektu</b>	Rozpoczęcie realizacji projektu: 01.09.2018 r. Zakończenie realizacji projektu: 30.09.2020 r.
8.			
	Zakres kontroli.	<b>Zakres zgodny z pkt. 5.2 „Wytycznych w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020” oraz z Listą sprawdzającą do kontroli na miejscu realizacji projektu. Kontrola projektów w miejscu ich realizacji lub w siedzibie beneficjenta jest formą weryfikacji wydatków potwierdzającą, że:</b>	
9.			– <i>współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone,</i>



- faktyczny stan realizacji projektu jest zgodny z umową o dofinansowanie i odpowiada informacjom ujętym we wnioskach o płatność oraz w innych dokumentach przekazywanych do instytucji kontrolującej,
- wydatki zadeklarowane przez beneficjentów w związku z realizowanymi projektami zostały rzeczywiście poniesione i są zgodne z wymaganiami programu operacyjnego oraz z zasadami unijnymi i krajowymi.

Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów.

Doboru próby dokumentów dokonano według osądu eksperckiego. Zespół kontrolujący zweryfikował:

- dokumentację dotyczącą 20\* uczestników projektu,
- dokumentację dotyczącą kwalifikowalności 5 osób\* zaangażowanych w ramach personelu projektu,
- dokumentację dotyczącą 50% procedur przeprowadzonych zgodnie z Ustawą Prawo zamówień publicznych, tj. 1 procedura,
- dokumentację dotyczącą ponad 30% procedur przeprowadzonych w oparciu o zasadę konkurencyjności, tj. 3 procedury,
- dokumentację dotyczącą 30% procedur przeprowadzonych w oparciu o rozeznanie rynku, tj. 3 procedury,
- ponad 10% dokumentacji finansowej, wskazanej w zatwierdzonym do dnia kontroli wniosku o płatność, tj. 10 dokumentów finansowych.

10.

Ponadto Zespół kontrolujący zweryfikował ponad 10% dokumentów w pozostałych obszarach poddanych kontroli - wybraną próbę dokumentacji dotyczącej postępu rzeczowego projektu z okresu poddanego kontroli, ochrony danych osobowych oraz działań informacyjno-promocyjnych przeprowadzonych w okresie poddanym kontroli.

Kontrola projektu została przeprowadzona w oparciu o zapisy zatwierdzonego na dzień kontroli wniosku o dofinansowanie projektu o sumie kontrolnej: **6453 d9a8 b4f4 01a6**.

\* Próba dokumentacji poddanej kontroli zgodna z zapisami Planu Kontroli Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 na rok obrachunkowy 2018/2019.



- |     |   |  |
|-----|---|--|
| 11. | Data sporządzenia<br>Informacji<br>pokontrolnej.                      | 9 lipca 2019 roku.                           |
| 12. | Łączna kwota<br>wydatków<br>niekwalifikowalnych<br>na dzień kontroli. | Nie stwierdzono wydatków niekwalifikowanych. |

## USTALENIA KONTROLI

### 1. Cel projektu.

Celem projektu, zgodnie z *wnioskiem o dofinansowanie projektu*, jest „podniesienie jakości i efektywności kształcenia zawodowego w Bydgoszczy poprzez kompleksową współpracę 13 zespołów zawodowych i szkoły branżowej specjalnej z otoczeniem społeczno-gospodarczym w zakresie dostosowania oferty kształcenia do potrzeb rynku pracy w terminie do 30.09.2020 r.”.

### 2. Ustalenia kontroli dotyczące niżej wymienionych obszarów:

#### a) Prawidłowość rozliczeń finansowych.

Dokumentacja finansowo-księgowa znajdowała się podczas kontroli w Biurze Projektu. Zweryfikowano ponad 10% dokumentów finansowo-księgowych, ujętych w następującym zatwierdzonym *wniosku o płatność* rozliczającym wydatki:

- RPKP.10.01.03-04-0001/18-002 za okres od 03.09.2018 r. do 31.12.2018 r.

Wniosek o płatność nr RPKP.10.01.03-04-0001/18-001 jest wnioskiem o zaliczkę.

Na podstawie skontrolowanej próby dokumentów należy stwierdzić, iż Beneficjent posiada:

- oryginały dokumentów księgowych poświadczające poniesienie w ramach projektu wydatków, który został prawidłowo opisany, zgodnie z załącznikiem nr 5 *Wymogi dotyczące prowadzenia wyodrębnionej ewidencji wydatków i opisywania dokumentów księgowych do umowy o dofinansowanie Projektu*,
- dowody zapłaty,
- dokumenty potwierdzające, że współfinansowane towary zostały dostarczone.



Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję wydatków projektu zgodnie z wymogami § 6 *Ewidencja księgową wydatków umowy o dofinansowanie Projektu* oraz załącznikiem nr 5 do ww. umowy.

Beneficjent jest zarejestrowany jako czynny podatnik VAT. Status został zweryfikowany na *Portalu Podatkowym*, na stronie internetowej <https://ppuslugi.mf.gov.pl/>. Jednocześnie zgodnie z oświadczeniem z dnia 10.06.2019 r. Beneficjent nie ma możliwości odzyskania poniesionego kosztu podatku od towarów i usług w związku z realizowanym projektem.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji finansowo-księgowej nie stwierdzono finansowania zwykłej działalności, a jedynie koszty związane z realizacją projektu.

Na zweryfikowanych dokumentach finansowo-księgowych (oryginałach) nie występowała adnotacja, iż wydatek przedstawiono do refundacji w ramach dofinansowania lub wkładu własnego tego samego lub różnych projektów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych lub Funduszu Spójności oraz dotacji z krajowych środków publicznych.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji należy stwierdzić, iż koszty bezpośrednie są prawidłowo klasyfikowane, a koszty pośrednie w projekcie są rozliczane ryczałtem, zgodnie z zapisami *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020*. Wkład własny ponoszony jest w formie pieniężnej.

Zgodnie ze skontrolowaną dokumentacją finansowo-księgową należy stwierdzić, iż Beneficjent dokonywał płatności z rachunku bankowego założonego w ramach projektu.

Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 3 *Rozliczenia finansowe* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej Informacji pokontrolnej.

#### **b) Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.**

Zgodnie z zatwierdzonym na dzień kontroli *wnioskiem o dofinansowanie Projektu* oraz danymi wprowadzonymi do SL 2014 Beneficjent założył zaangażowanie następującego personelu projektu:

- nauczyciele prowadzący zajęcia pozalekcyjne, warsztaty.
- doradcy edukacyjno-zawodowi.



Na dzień kontroli zgodnie z danymi wprowadzonymi do systemu SL 2014, zaangażowano 107 osób. Kontroli poddano dokumentację 5 osób. Personel projektu, poddany kontroli, stanowią nauczyciele Zespołu Szkół Ekonomiczno-Administracyjnych w Bydgoszczy, którym powierzono realizację zajęć dodatkowych w ramach projektu.

Na podstawie zweryfikowanych umów o pracę, miesięcznych kart czasu pracy, oświadczeń dotyczących m.in. nieprzekraczania 276 godzin miesięcznie w okresie realizacji umowy, należy stwierdzić, iż personel projektu został zaangażowany zgodnie z zapisami *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020*.

Ponadto Beneficjent wywiązuje się z obowiązku wprowadzania danych w zakresie angażowania personelu projektu do SL 2014, zgodnie z §14 ust. 9 umowy o dofinansowanie Projektu.

Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 7 *Kwalifikowalność personelu projektu* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej informacji pokontrolnej.

### **c) Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.**

Zgodnie z zatwierdzonym *wnioskiem o dofinansowanie projektu* grupę docelową projektu stanowi 2100 uczestników projektu, tj. 1900 uczniów szkół i placówek systemu oświaty prowadzących kształcenie zawodowe a także 200 nauczycieli oraz pracowników pedagogicznych kształcenia zawodowego.

Zespół kontrolujący zweryfikował dokumentację dotyczącą 20 osób zrekrutowanych do dnia kontroli osób wskazanych w centralnym systemie teleinformatycznym SL2014.

Na dzień kontroli rekrutacja uczestników projektu przebiega zgodnie z zapisami punktu C.4.A. *Rekrutacja wniosku o dofinansowanie projektu*.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji, wskazanej w punkcie 2.2 listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej informacji pokontrolnej należy stwierdzić, iż co do zasady uczestnicy projektu spełniają warunki uczestnictwa wskazane w *Szczegółowym Opisie Osi Priorytetowych, pkt 8.2 Kwalifikowalność uczestników projektu Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*, dokumentacji konkursowej



nr RPKP.10.01.03-IZ.00-04-204/18 oraz założeniach projektu, opisanych we *wniosku o dofinansowanie projektu*.

Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 2 *Kwalifikowalność uczestników projektu i dane osobowe* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej informacji pokontrolnej.

- a) **Sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z:**
- Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych),
  - ustawą z 10.05.2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2018 r., poz. 1000 ze zm.).

Na podstawie zweryfikowanych dokumentów dotyczących przetwarzania danych osobowych uczestników projektu, wskazanych w pkt. 2 listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej informacji pokontrolnej, nie stwierdzono niezgodności w sposobie przetwarzania ww. danych z zapisami ustawy o ochronie danych osobowych z dnia 10.05.2018 r. i Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE oraz §20 *umowy o dofinansowanie Projektu*.

Skontrolowano m.in. Politykę Zarządzania Ryzykiem w Urzędzie Miasta Bydgoszczy, Politykę bezpieczeństwa informacji, Regulamin korzystania z urządzeń i usług teleinformatycznych zarządzanych przez Wydział Informatyki Urzędu Miasta Bydgoszczy oraz zasady ochrony danych osobowych oraz Kartę czynności lub kategorii przetwarzania.

Beneficjent zbiera i przechowuje w swojej siedzibie oświadczenia uczestników projektu poddanych kontroli o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych.

Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 2 *Kwalifikowalność uczestników projektu i dane osobowe* oraz w pkt. 11 *Ścieżka audytu i archiwizacja dokumentacji* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej informacji pokontrolnej.

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



Na podstawie skontrolowanej próby dokumentacji należy stwierdzić, że Beneficjent co do zasady realizuje projekt zgodnie z założeniami merytorycznymi *wniosku o dofinansowanie projektu, harmonogramem realizacji projektu* i postępowaniem rzeczowym wykazanym w zatwierdzonych do dnia kontroli *wnioskach o płatność*.

Wsparcie udzielone w ramach zadania poddanego kontroli jest zgodne z założeniami *Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych dla Poddziałania 10.1.3 Kształcenie zawodowe w ramach ZIT*.

Beneficjent co do zasady realizuje zadeklarowane we *wniosku o dofinansowanie* i zatwierdzonych do dnia kontroli *wnioskach o płatność* działania z zakresu równości szans zgodnie z *Wytycznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami i zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020*.

Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 1 *Zgodność rzeczowa realizacji projektu* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej Informacji pokontrolnej.

**f) Prawdliwość realizacji projektów rozliczanych metodami uproszczonymi.**

W ramach przedmiotowego projektu nie założono rozliczania wydatków metodami uproszczonymi.

**g) Poprawność udzielania zamówień publicznych, tj. prawidłowość stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1986 z późn. zm.) oraz przepisów prawa wspólnotowego.**

Zgodnie z przedstawionym przez Beneficjenta rejestrami „*Postępowania przeprowadzone w oparciu o ustawę Prawo zamówień publicznych w projekcie poddanym kontroli*” z dnia 10.06.2019 r., na podstawie analizy budżetu zawartego we *wniosku o dofinansowanie projektu* oraz na podstawie analizy wydatków wykazanych w zatwierdzonych *wnioskach o płatność* należy stwierdzić, iż przeprowadzono 2 postępowania w oparciu o ustawę Prawo zamówień publicznych w ramach projektu.

Kontroli poddano 50% postępowań, tj. 1 postępowanie: „Dostawa w ramach projektu pn. „*Akcja-kwalifikacja 2*”:

Część 1: 12 szt. zestawów komputerowych –wyposażenie pracowni lokalnych sieci komputerowych i sieciowych systemów operacyjnych. /t. informatyk,





Część 2: 20 szt. zestawów komputerowych – wyposażenie pracowni aplikacji internetowych/t. informatyk,

Część 3: 20 szt. zestawów komputerowych – wyposażenie pracowni wspólnej: technologii mechanicznej i rysunku technicznego/ t. mechatronik/, rysunku technicznego/t. mechanik.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji, wskazanej w pkt. 4 Listy sprawdzającej należy stwierdzić, iż zamówienie zostało przeprowadzone i udokumentowane, co do zasady zgodnie z zapisami *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020 oraz ustawy Prawo Zamówień Publicznych z dnia 29 stycznia 2014 r.*

Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 4 *Stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych i przepisów unijnych* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej Informacji pokontrolnej.

#### **h) Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.**

Zgodnie z przedstawionym przez Beneficjenta rejestrem z dnia 10.06.2019 r. oraz na podstawie analizy budżetu zawartego we wniosku o dofinansowanie projektu należy stwierdzić, iż przeprowadzono 9 zamówień w oparciu o zasadę konkurencyjności. Zespół kontrolujący dokonał sprawdzenia 3 z nich, tj.:

**Postępowanie nr 1.** Zespół Szkół Samochodowych - dostawa wyposażenia pracowni zawodowych: zestaw do napraw panelowych, podgrzewacz indukcyjny, zestaw do napraw PDR, SPOTER, Zgrzewarka do łączenia elementów karoserii stalowych TYP C.

**Postępowanie nr 2.** Zespół Szkół Handlowych – dostawa komputerów stacjonarnych oraz drukarek.

**Postępowanie nr 3.** Zespół Szkół nr 1 – dostawa wyposażenia do pracowni fryzjerskich.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji, wskazanej w pkt 5 Listy sprawdzającej należy stwierdzić, iż co do zasady zamówienia zostały przeprowadzone i udokumentowane zgodnie z zapisami *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020* oraz zapisami umowy o dofinansowanie Projektu.

Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 5 *Stosowanie zasady konkurencyjności* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej Informacji pokontrolnej.



**i) Poprawność udokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności.**

Zgodnie z przedstawioną przez Beneficjenta dokumentacją przeprowadzono 31 procedur w ramach rozeznania rynku. Zespół kontrolujący zweryfikował ponad 30% przeprowadzonych procedur rozeznania rynku tj.:

- na szkolenia ECDL BASE oraz ECDL ADVANCE (Europejski Certyfikat Umiejętności Komputerowych) – Zespół Szkół Spożywczych,
- na Szkolenie – Certyfikat Kompetencji Zawodowych Przewoźnika Drogowego i Spedytora dla technika logistyki, technika spedycji – Zespół Szkół Spożywczych
- na dostawę wyposażenia pracowni montażu instalacji elektrycznych, maszyn i urządzeń elektrycznych – Zespół Szkół nr 12.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji wskazanej w pkt. 5.19 *Listy sprawdzającej* należy stwierdzić, iż procedura rozeznania rynku została co do zasady przeprowadzona i udokumentowana zgodnie z zapisami *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego i Funduszu Spójności na lata 2014-2020* oraz zapisami §19 *umowy o dofinansowanie Projektu*.

Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 5 *Stosowanie zasady konkurencyjności* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej informacji pokontrolnej.

**j) Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.**

W ramach przedmiotowego projektu nie założono udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.

**k) Prawidłowość realizacji działań informacyjno – promocyjnych.**

Poddana kontroli dokumentacja, wskazana w pkt. 12 listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej informacji pokontrolnej potwierdza, iż Beneficjent co do zasady wypełnił obowiązki wynikające z § 21 *umowy o dofinansowanie projektu* dotyczące informacji i promocji oraz *Załącznika nr 9* do przedmiotowej umowy.

Stwierdzono jednak uchybienie dotyczące stosowania logotypów dla wersji kolorowej przy jednoczesnym wydruku czarno-białym, które zostało szczegółowo opisane w informacji pokontrolnej w części dotyczącej stwierdzonych uchybień/nieprawidłowości.



Fundusze Europejskie  
Program Regionalny



Województwo  
Kujawsko-Pomorskie

Unia Europejska  
Europejski Fundusz Społeczny



[www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl](http://www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl)

*Mój region w Europie*

Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 12 *Działania promocyjno-informacyjne* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej Informacji pokontrolnej.

**l) Zapewnienie właściwej ścieżki audytu oraz sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.**

W trakcie czynności kontrolnych Zespół kontrolujący potwierdził, że Beneficjent zapewnił właściwą ścieżkę audytu, a całość dokumentacji wytworzonej w związku z realizacją projektu jest prowadzona i przechowywana zgodnie z zapisami § 15 *umowy o dofinansowanie Projektu*.

Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 11 *Ścieżka audytu i archiwizacja dokumentacji* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej Informacji pokontrolnej.

**m) Wdrożenie zaleceń pokontrolnych.**

W ramach przedmiotowej kontroli nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości stwierdzonych w kontrolach przeprowadzonych w ramach RPO WK-P i wykazanych w systemie SL2014.

**n) Partnerstwo.**

Nie dotyczy.

**STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOŚCI/UCHYBIENIA**

**1. Prawdliwość rozliczeń finansowych.**

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

**2. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.**

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

**3. Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.**

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.



**4. Sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z:**

- Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych),
- ustawą z 10.05.2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2018 r., poz. 1000 ze zm.).

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

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

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

**6. Prawdliwość realizacji projektów rozliczanych metodami uproszczonymi.**

Nie dotyczy.

**7. Poprawność udzielania zamówień publicznych, tj. prawidłowość stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1986 z późn. zm.) oraz przepisów prawa wspólnotowego.**

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

**8. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.**

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

**9. Poprawność udokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności.**

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

**10. Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.**

Nie dotyczy.



## 11. Prawdliwość realizacji działań informacyjno – promocyjnych.

### a) **Oznaczenie dokumentacji projektowej niezgodne z wymogami zawartymi w Załączniku nr 9 do umowy o dofinansowanie Projektu.** **Kategoria – mniej istotne.**

Zapisy Umowy o dofinansowanie projektu z dnia 23 listopada 2018 r. zobowiązują Beneficjenta do stosowania zapisów załącznika nr 9 *Obowiązki informacyjne Beneficjenta*. Zgodnie z treścią ww. załącznika do umowy o dofinansowanie projektu znaki Fundusze Europejskie i Unia Europejska powinny w miarę możliwości występować w kolorze. Barwy RP występują tylko i wyłącznie w wersji pełnokolorowej. W przypadku druku dokumentów (np. pism, materiałów szkoleniowych), które nie zawierają innych kolorów poza czernią oraz braku możliwości druku w kolorze, Beneficjent powinien zastosować wersję achromatyczną znaków (czarno-białą). Ponadto nie można stosować barw RP w wersji achromatycznej i monochromatycznej.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż na przedłożonej do kontroli dokumentacji merytorycznej realizowanego projektu zastosowano oznaczenie niezgodne z wymogami zawartymi w załączniku nr 9 do umowy o dofinansowanie projektu w zakresie zalecanej kolorystyki wydruku znaków Funduszy Europejskich oraz Unii Europejskiej. Na wydrukach dokumentów zastosowany został wariant znaków Fundusze Europejskie i Unia Europejska wraz z barwami RP przeznaczony do druku w kolorze przy jednoczesnym wykorzystaniu funkcji „czarno-białego” wydruku.

Powyższe stwierdzono w dokumentacji przedstawionej przez Zespół Szkół Mechanicznych nr 1 im. Franciszka Siemiradzkiego z Bydgoszczy:

- Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego z 22.04.2019 r.
- Oświadczeniach składanych na podstawie art. 17 ust. 2 ustawy z dnia 29 stycznia Prawo zamówień publicznych.
- Wezwaniach do wyjaśnień przesłanych do potencjalnych Wykonawców.
- Wezwaniach do złożenia dokumentów przesłanych do potencjalnych Wykonawców.
- Zawiadomienia o odrzuceniu oferty Wykonawcy.

## 12. Zapewnienie właściwej ścieżki audytu oraz sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

4 Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.



### 13. Wdrożenie zaleceń pokontrolnych.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

### 14. Partnerstwo.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

## ZALECENIA POKONTROLNE

### 1. Prawidłowość realizacji działań informacyjno – promocyjnych.

- a) ***Oznaczenie dokumentacji projektowej niezgodne z wymogami w Załączniku nr 9 do umowy o dofinansowanie Projektu.***  
***Kategoria uchybienia – mniej istotne.***

Instytucja Zarządzająca RPO WK-P zaleca Beneficjentowi, aby podczas realizacji przedmiotowego projektu oraz kolejnych projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego realizował działania promocyjno-informacyjne, w szczególności dotyczące oznaczenia dokumentacji projektowej zgodnie z wymogami wynikającymi z zawartej umowy o dofinansowanie Projektu, w tym z załącznikiem *Obowiązki informacyjne Beneficjenta*.

Jednocześnie Instytucja Zarządzająca RPO WK-P zaleca stosowanie się do zapisów *Podręcznika wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji*, który zawiera opis oraz wskazówki dla beneficjentów jak prawidłowo wypełnić obowiązki promocyjno-informacyjne w ramach projektów współfinansowanych z Unii Europejskiej. Wszystkie dopuszczalne achromatyczne i monochromatyczne warianty znaków są dostępne na stronie internetowej programu [www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl](http://www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl).

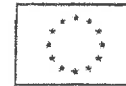


Fundusze Europejskie  
Program Regionalny



Województwo  
Kujawsko-Pomorskie

Unia Europejska  
Europejski Fundusz Społeczny



[www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl](http://www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl)

*Mój region w Europie*

## OCENA WEDŁUG KRYTERIÓW

<b>1. Całościowa ocena realizacji projektu/funkcjonowania systemu</b>	<b>Kategoria I</b>
---	--------------------

### Legenda:

**Kategoria I** – projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia,

**Kategoria II** – projekt jest realizowany co do zasady w sposób poprawny, ale potrzebne są usprawnienia,

**Kategoria III** – projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, ale występują istotne uchybienia/nieprawidłowości, potrzebne są znaczne usprawnienia,

**Kategoria IV** – projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, ale występują liczne, kluczowe uchybienia/nieprawidłowości; potrzebne jest niezwłoczne wdrożenie planu naprawczego,

**Kategoria V** – projekt jest realizowany nieprawidłowo, co powoduje konieczność nałożenia sankcji wynikających z rozwiązania umowy o dofinansowanie projektu.

*Załącznik nr 1:* Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu realizacji projektu.

**Informację pokontrolną sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, dwa dla jednostki kontrolującej i jeden dla jednostki kontrolowanej.**

### **Pouczenie:**

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem Informacji pokontrolnej, pisemnych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej i przekazanie ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie **14 dni kalendarzowych** od dnia otrzymania dokumentu wraz z dwoma egzemplarzami niepodpisanej Informacji pokontrolnej.

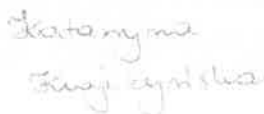
W przypadku braku uwag do Informacji pokontrolnej ze strony kierownika jednostki kontrolowanej należy przekazać do jednostki kontrolującej dwa podpisane egzemplarze Informacji pokontrolnej w ciągu **14 dni kalendarzowych** od dnia otrzymania od niej przedmiotowego dokumentu.

Jednocześnie należy przekazać do jednostki kontrolującej informacje o sposobie wykorzystania uwag i wniosków oraz realizacji Zaleceń pokontrolnych lub przyczynach niepodjęcia odpowiednich działań mających na celu ich wdrożenie, w terminie **14 dni kalendarzowych** otrzymania przedmiotowych Zaleceń pokontrolnych.



Podpisy członków Zespołu kontrolującego, w tym kierownika Zespołu kontrolującego.

inspektor  
  
Bogdan Mank

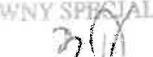
Katarzyna  
  
Katarzyna

Data oraz podpis kierownika jednostki kontrolowanej.

23.07.2014

  
WICEPRZEDSIĘDZIELA MIASTA  
Maria Wasiak  
Zastępca Przewodniczącego Miasta

GŁÓWNY SPECJALISTA

  
Bostia Tychon

Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego  
Departament Kontroli Wdrażania Funduszy Europejskich  
Plac Teatralny 2  
87-100 Toruń

tel.: 56 62 18 646

wf.sekretariat@kujawsko-pomorskie.pl

[www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl](http://www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl)





Fundusze Europejskie  
Program Regionalny



WOJEWÓDZTWO  
KUJAWSKO-POMORSKIE

Unia Europejska  
Europejski Fundusz Społeczny



WF..042.33.10.2019

Miasto Bydgoszcz  
ul. Jeszka 1  
85-102 Bydgoszcz  
NIP: 9551011663  
REGON: 140371029

Bydgoszcz, 12.08.2019

**Pani  
Agnieszka Tuczyńska  
Dyrektor Departamentu Kontroli  
Wdrażania Funduszy Europejskich  
Urząd Marszałkowski Województwa  
Kujawsko - Pomorskiego**

Szanowna Pani Dyrektor,

W nawiązaniu do przesłanej wcześniej Informacji pokontrolnej dotyczącej projektu „Akcja – kwalifikacja 2” nr RPKP.10.01.03-04-0001/18 informuję, że szkoła, w której stwierdzono zastosowanie w jednym postępowaniu błędnego oznakowania, została pouczona o obowiązku stosowania wzorów dokumentów opracowanych przez Biuro projektu, zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie projektu.

Z poważaniem

DYREKTOR  
Wydziału Funduszy Europejskich  
*Zofia Smolńska*

„Akcja – kwalifikacja 2”

Projekt współfinansowany przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego

