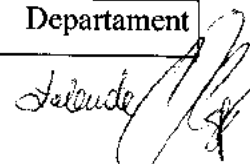


Znak: EFS-V.44.101.2018

**Informacja pokontrolna nr RPSW.08.03.06-26-0020/17-001**

1.	Podstawa prawna kontroli	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Kontrakt Terytorialny dla Województwa Świętokrzyskiego zatwierdzony Uchwałą nr 222 Rady Ministrów z dnia 4 listopada 2014 r. w sprawie zatwierdzenia Kontraktu Terytorialnego dla Województwa Świętokrzyskiego (M.P. poz. 1061). Uchwała Zarządu Województwa nr 3171/14 z 12 listopada 2014 r. zatwierdzająca wynegocjowany Kontrakt Terytorialny. Uchwała Zarządu Województwa nr 621/15 z 19 sierpnia 2015 r. zatwierdzająca Aneks Nr 1 do Kontraktu Terytorialnego dla Województwa Świętokrzyskiego oraz zakres i warunki dofinansowania RPOWŚ na lata 2014-2020.</li> <li>- Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020.</li> <li>- art. 23 ust. 1 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. <i>o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020</i> (Dz. U. z 2017 r., poz. 1460, 1475).</li> <li>- § 21 umowy nr RPSW.08.03.06-26-0020/17-00 o dofinansowanie projektu pn. „Program: Edukacja Przedsiębiorczości” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, zawartej w dniu 03.10.2017 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim z siedzibą w Kielcach reprezentowanym przez Zarząd Województwa, pełniącym funkcje Instytucji Zarządzającej RPOWŚ na lata 2014-2020, a Gminą Kielce, reprezentowaną przez Pana Andrzeja Syguta – Zastępcę Prezydenta Miasta Kielce działającego na podstawie Pełnomocnictwa OR II 0052.375.2017 Prezydenta Miasta Kielce z dnia 21.09.2017 r.</li> <li>- Upoważnienie nr 98/2018 do przeprowadzenia kontroli z dnia 25.07.2018 r. wydane z up. Zarządu Województwa przez Dyrektora Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego w Kielcach.</li> </ul>
2.	Nazwa jednostki	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament



	kontrolującej	Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego ul. Henryka Sienkiewicza 27 25-007 Kielce
3.	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	1. Lucyna Stąporek - Kierownik zespołu kontrolującego 2. Krystyna Łabuda - Członek zespołu kontrolującego 3. Łukasz Chaba - Członek zespołu kontrolującego
4.	Termin kontroli	08-10.08.2018 r. - w biurze projektu
5.	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	Kontrola planowa na miejscu obejmująca kontrolę w trakcie realizacji projektu konkursowego w biurze projektu.
6.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Kielce
7.	Adres jednostki kontrolowanej i miejsca, w których przeprowadzono czynności kontrolne	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ <u>Siedziba Beneficjenta projektu:</u> Gmina Kielce Pl. Rynek 1 25-303 Kielce</li> <li>➤ <u>Kontrola w biurze projektu:</u> Urząd Miasta Kielce ul. Strycharska 6 25-659 Kielce</li> </ul>
8.	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/ Poddziałanie, numer umowy, wartość projektu oraz nr kontrolowanych wniosków o płatność, wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli.	<p>Tytuł projektu: „Program: Edukacja Przedsiębiorczości”</p> <p>Nr projektu: RPSW.08.03.06-26-0020/17</p> <p>Oś priorytetowa: RPSW.08.00.00 Rozwój edukacji i aktywne społeczeństwo</p> <p>Działanie: RPSW.08.03.00 Zwiększenie dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej oraz kształcenia podstawowego, gimnazjalnego i ponadgimnazjalnego</p> <p>Poddziałanie: RPSW.08.03.06 Wzrost jakości edukacji ogólnej – ZIT (projekty konkursowe)</p> <p>Nr umowy o dofinansowanie projektu: RPSW.08.03.06-26-0020/17-00 z dnia 03.10.2017 r.</p> <p>Całkowita wartość projektu wynosi: 629 200,00 PLN</p> <p>Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia 25.07.2018 r. wynosiła kwotę 26 508,25 PLN, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 0,00 PLN - wniosek o płatność nr RPSW.08.03.06-26-0020/17-001-01 za okres od 01.01.2018 r. do 01.01.2018 r. (wniosek o zaliczkę),</li> <li>- 26 508,25 PLN - wniosek o płatność nr RPSW.08.03.06-26-0020/17-002-01 za okres od 01.01.2018 r. do 31.03.2018 r. (wniosek</li> </ul>

		rozliczający zaliczkę i wniosek sprawozdawczy).
9.	Zakres kontroli.	<p>W związku z tym, że projekt nie przewidywał działań objętych pełnym wynikającym z programu zakresem (brak rozliczania kosztów bezpośrednich ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych, udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis, utrzymania trwałości operacji i/lub rezultatu, realizacji projektów partnerskich) tematyką kontroli na miejscu objęte zostały obszary dotyczące:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci.</li> <li>2. Prawidłowości rozliczeń finansowych.</li> <li>3. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu.</li> <li>4. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.</li> <li>5. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z ustawami z dnia 29 sierpnia 1997 r. oraz z dnia 10 maja 2018 r. o <i>ochronie danych osobowych</i>.</li> <li>6. Zgodności danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta.</li> <li>7. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności.</li> <li>8. Poprawności udzielania zamówień publicznych.</li> <li>9. Poprawności udokumentowania wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto.</li> <li>10. Prawidłowości realizacji działań informacyjno-promocyjnych.</li> <li>11. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.</li> <li>12. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.</li> <li>13. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.</li> </ol>
10.	Zastosowane kryteria oceny.	<p>Kategoria nr 1 - projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia.</p> <p>Kategoria nr 2 - projekt jest realizowany co do zasady w sposób poprawny, ale występują uchybienia i potrzebne są usprawnienia.</p> <p>Kategoria nr 3 - projekt jest realizowany tylko częściowo poprawnie, występują istotne uchybienia (w tym skutkujące wydatkami niekwalifikowanymi), potrzebne są znaczne usprawnienia/wdrożenie planu naprawczego.</p> <p>Kategoria nr 4 - projekt jest realizowany nieprawidłowo, co powoduje</p>

		konieczność rozwiązania umowy o dofinansowanie projektu.
11.	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów.	<p>W trakcie kontroli sprawdzono:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 5,26% dokumentacji merytorycznej dotyczącej uczestników projektu tj. 9 osób z 171,</li> <li>- 20% zamówień powyżej 50 tys. zł netto, z zastosowaniem zasady konkurencyjności, tj. 1 postępowanie z 5;</li> </ul> <p>gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego,</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 10% merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierdzonego wniosku o płatność Nr RPSW.08.03.06-26-0020/17-002-01 za okres od 01.01.2018 r. do 31.03.2018 r., tj. 1 dokument z 10,</li> </ul> <p>z zastosowaniem doboru próby z prawdopodobieństwem proporcjonalnym do wielkości elementów (dobór próby na podstawie jednostki monetarnej – Monetary Unit Sampling MUS),</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 100% zamówień w trybie wynikającym z ustawy Prawo zamówień publicznych, tj. 1 postępowanie,</li> <li>- 100% zamówień w przedziale o wartości od 20 tys. zł netto do 50 tys. zł netto, tj. 1 postępowanie.</li> </ul> <p>Zweryfikowane dokumenty źródłowe opiewały na kwotę 7 308,00 PLN, co stanowiło:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 27,57% w stosunku do zatwierdzonych do dnia 25.07.2018 r. wydatków w kwocie 26 508,25 PLN, ujętych we wnioskach o płatność.</li> </ul> <p>Kontrola prowadzona była na podstawie listy sprawdzającej do kontroli na miejscu projektu stanowiącej załącznik Nr 1 do niniejszej Informacji pokontrolnej.</p>
12.	Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego.	<p>W niniejszej Informacji zawarto najistotniejsze ustalenia z zaznaczeniem poziomu ich istotności dla prawidłowego wdrażania projektu. Szczegółowe informacje na temat konkretnych ustaleń i badanych podczas kontroli dokumentów umieszczone zostały w Liście sprawdzającej do kontroli projektu konkursowego, stanowiącej załącznik Nr 1 do niniejszej Informacji pokontrolnej. Z tego względu w Informacji zawarto odniesienia do konkretnych pozycji Listy sprawdzającej, gdzie znajdują się dodatkowe informacje dotyczące kontrolowanych obszarów. Tematyką kontroli objęte zostały obszary dotyczące:</p>



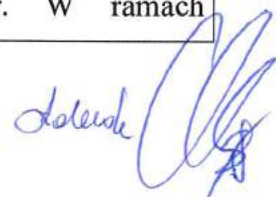
**1. Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci.**

Działania z zakresu równości szans realizowane były 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. Rekrutacja do projektu przeprowadzona była zgodnie z założeniem zachowania zasad równego dostępu i równego traktowania wszystkich zainteresowanych udziałem w projekcie, przy uwzględnieniu zakazu dyskryminacji. Realizowane formy wsparcia były dopasowane do potrzeb i możliwości zarówno dziewczyn, jak i chłopców, w tym udziału uczniów z niepełnosprawnością. Materiały i produkty przygotowywane w ramach projektu były dostosowane do potrzeb osób z niepełnosprawnościami. Beneficjent wykonywał wszystkie założenia z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z treścią wniosku o dofinansowanie projektu oraz wniosku o płatność.

Szczegółowy opis weryfikacji ww. obszaru zawarto w punktach: 1.1-1.2 i 1.7-1.10 Listy sprawdzającej.

**2. Prawidłowości rozliczeń finansowych.**

Zespół kontrolujący stwierdził, iż koszty bezpośrednie rozliczane były zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020. Realizując obowiązki wynikające z § 9 pkt. 1 Umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.03.06-26-0020/17-00 Beneficjent w ramach posiadanego systemu finansowo-księgowego prowadził wyodrębnioną ewidencję wydatków, w oparciu o posiadane i w praktyce stosowane Zasady Rachunkowości dla budżetu Miasta Kielce oraz Urzędu Miasta Kielce. Kontrola zweryfikowanych dokumentów finansowych wykazała, że Beneficjent posiadał oryginalne dowody księgowe zaewidencjonowane w systemie finansowo-księgowym oraz wyodrębniony do projektu rachunek bankowy. Numer rachunku był zgodny z numerem wskazanym w Umowie o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.03.06-26-0020/17-00 pn. „Program: Edukacja Przedsiębiorczości” z dnia 03.10.2017 r. W ramach



przeprowadzonej kontroli zweryfikowanych dokumentów finansowo-księgowych oraz pozostałych stosownych dokumentów z obszaru rozliczeń finansowych, Zespół kontroli nie stwierdził wydatków niekwalifikowalnych oraz przypadku podwójnego finansowania, jak również finansowania działalności własnej Beneficjenta. Nie stwierdzono także podejrzenia oszustw finansowych lub działań o charakterze korupcyjnym.

Szczegółowy opis weryfikacji ww. obszaru zawarty został w punkcie 4 Listy sprawdzającej.

### **3. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu.**

Osoby dysponujące środkami dofinansowania u Beneficjenta nie są prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, obrotowi gospodarczemu, działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe.

Szczegółowy zawarty został w punkcie 2 Listy sprawdzającej.

### **4. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.**

Rekrutacja uczestników projektu została przeprowadzona zgodnie z Regulaminem uczestnictwa w projekcie pn. „Program: Edukacja Przedsiębiorczości” obowiązującym w okresie realizacji projektu, tj. od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. oraz kryteriami zawartymi we wniosku o dofinansowanie. W trakcie kontroli stwierdzono, że uczestnicy projektu złożyli stosowne dokumenty potwierdzające spełnienie kryteriów kwalifikowalności udziału w projekcie oraz że status uczestników projektu był zgodny z założeniami wniosku o dofinansowanie projektu. W zakresie objętym kontrolą dane uczestników projektu były prawidłowe i kompletne oraz zbierane zgodnie z *Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych* oraz *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*. Beneficjent przesyłał w systemie SL2014 dane uczestników projektu, celem weryfikacji i zatwierdzenia przez IZ. Dane zamieszczone w systemie SL2014 były

zgodne z danymi przedstawionymi w wersji papierowej dokumentacji merytorycznej. Sprawdzenia zgodności danych zamieszczonych w SL2014 z dokumentacją rekrutacyjną dokonano w odniesieniu do osób wylosowanych i wymienionych w pkt 3.1 Listy sprawdzającej. Nieprawidłowości nie stwierdzono.

Szczegółowy opis weryfikacji ww. obszaru zawarty został w punkcie 3 Listy sprawdzającej.

**5. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z ustawami z dnia 29 sierpnia 1997 r. oraz z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych.**

Przetwarzanie danych osobowych odbywało się zgodnie z założeniami projektu oraz ustawami z dnia 29 sierpnia 1997 r. oraz z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych. Osoby, które miały dostęp do danych osobowych posiadały imienne upoważnienia do ich przetwarzania, co miało odzwierciedlenie w liście wydanych upoważnień do przetwarzania danych osobowych uczestników projektu. Beneficjent nie powierzył przetwarzania danych osobowych innym podmiotom wykonującym zadania związane z realizacją projektu.

Szczegółowy opis weryfikacji ww. obszaru zawarty został w punkcie 10 Listy sprawdzającej.

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

Dane przekazane we wniosku o płatność nr RPSW.08.03.06-26-0020/17-002-01 za okres od 01.01.2018 r., do 31.03.2018 r. w części dotyczącej postępu rzeczowego były zgodne z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu nr RPSW.08.03.06-26-0020/17 pn. „Program: Edukacja Przedsiębiorczości” dostępną w biurze projektu.

Szczegółowy opis weryfikacji ww. obszaru zawarty został w punkcie 1.5 Listy sprawdzającej.

**7. Poprawności udzielania zamówień publicznych.**

Beneficjent, tj. Gmina Kielce jest jednostką sektora finansów publicznych zobowiązaną do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych (art. 3



ust. 1 pkt 1 ustawy Pzp). W trakcie kontroli Beneficjent przedłożył oświadczenie wraz z załącznikami na temat zamówień publicznych jakie ta jednostka zrealizowała do dnia kontroli w ramach projektu. Na podstawie informacji w nim zawartych oraz okazanych oryginałów dokumentów ustalono, że Gmina Kielce w ramach projektu zrealizowała 1 zamówienie publiczne o wartości wyższej od progu zobowiązującego go do stosowania ustawy Pzp, tj.: od kwoty 30 000 euro, którego przedmiotem było „Stworzenie i wdrożenie symulacji prowadzenia działalności gospodarczej w formie gry online”. W/w postępowanie zrealizowane zostało w trybie „przetargu nieograniczonego” na podstawie art. 39-46 ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz. U z 2017 r. poz. 1579 z późn. zm) z zachowaniem formy pisemnej (Znak sprawy Or-III.271.22.2018). Beneficjent prawidłowo określił wartość zamówienia, tj. została ustalona na podstawie art. 32 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Pzp w oparciu o analizę cen rynkowych, jako średnia arytmetyczna z ofert udzielonych w odpowiedzi na zapytanie wysłane drogą mailową. Postępowanie zostało właściwie udokumentowane oraz przeprowadzone w myśl przepisów określonych

w ustawie PZP. Zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości skutkujących nałożeniem korekty lub uznaniem całego wydatku za niekwalifikowany.

Szczegółowy opis weryfikacji realizacji ww. zamówienia zawarty został w pkt 7.1-7.32 Listy sprawdzającej.

#### **8. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności.**

Na podstawie okazanych oryginałów dokumentów oraz zatwierdzonego przez IZ budżetu projektu, Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent w ramach kontrolowanego projektu zrealizował do dnia kontroli 5 zamówień powyżej 50 tys. PLN, zgodnie z zasadą konkurencyjności. Weryfikacji poddano 20% zrealizowanych zamówień, tj. 1 postępowanie dotyczące - *Świadczenia usługi szkoleniowej w zakresie kształtowania i rozwijania kompetencji kluczowych na rynku pacy w ramach projektu pn. Program: Edukacja Przedsiębiorczości* w okresie realizacji projektu nr RPSW.08.03.06-26-0020/17 realizowanego przez Gminę Kielce.

Beneficjent prawidłowo określił wartość zamówienia, tj. dokonał zsumowania zakupu towarów i usług w ramach danego projektu przy



uwzględnieniu kryteriów tożsamości przedmiotowej i czasowej zamówienia oraz tożsamości podmiotowej. Postępowanie zostało właściwie udokumentowane oraz przeprowadzone zgodnie z zasadą konkurencyjności w oparciu o przepisy *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*. Szczegółowy opis weryfikacji ww. obszaru zawarty został w pkt 8.1 – 8.15 Listy sprawdzającej.

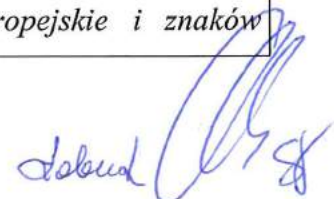
**9. Poprawności udokumentowania wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto.**

Na podstawie okazanych oryginałów dokumentów oraz wykazu przedłożonych przez Beneficjenta, Zespół kontrolujący stwierdził, że w ramach projektu zrealizowane zostało 1 zamówienie o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto, które dotyczyło - *Dostawy usługi na stworzenie i przeprowadzenie edukacyjnej gry miejskiej w ramach projektu pn. „Program: Edukacja Przedsiębiorczości”*. Zamówienie zrealizowane zostało w oparciu o procedurę rozeznania rynku, przy zachowaniu właściwego udokumentowania przeprowadzonego postępowania, zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.

Szczegółowy opis weryfikacji ww. obszaru zawarty został w punkcie 8.16 Listy sprawdzającej.

**10. Poprawności realizacji działań informacyjno-promocyjnych.**

Beneficjent podjął działania związane z promowaniem Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020. Dokumentacja związana z realizacją projektu została oznakowana wymaganymi logotypami. Działania informacyjno-promocyjne były adekwatne do zakresu merytorycznego, zasięgu oddziaływania projektu oraz zrealizowane zostały zgodnie z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.03.06-26-0020/17-00 z dnia 03.10.2017 r., *Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji oraz Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków*



programów polityki spójności na lata 2014-2020, a także Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020.

Szczegółowy opis weryfikacji ww. obszaru zawarty został w pkt 11 Listy sprawdzającej.

#### **11. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.**

Beneficjent udokumentował poszczególne obszary realizowanego projektu w sposób pozwalający na ich ocenę oraz przesłedzenie właściwej ścieżki audytu.

Szczegółowy opis weryfikacji ww. obszaru zawarty został w pkt 1.3 Listy sprawdzającej.

#### **12. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.**

Dokumentacja dotycząca projektu gromadzona była w segregatorach prowadzonych oddzielnie dla rodzaju spraw oraz przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Segregatory oznaczone zostały wymaganymi logotypami, tj.: flagą Unii Europejskiej, wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i do Europejskiego Funduszu Społecznego, znakiem Fundusze Europejskie wraz ze słownym odniesieniem do Fundusze Europejskie Program Regionalny, herbem Województwa Świętokrzyskiego, a także herbem miasta Kielce. Szczegółowy opis weryfikacji ww. obszaru zawarty został w pkt 1.3 Listy sprawdzającej.

#### **13. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.**

W ramach przeprowadzonej kontroli planowej projektu nr RPSW.08.03.06-26-0020/17 nie dokonano sprawdzenia sposobu realizacji form wsparcia ze względu, iż pierwsze zajęcia dla uczestników projektu po przerwie wakacyjnej, zgodnie z harmonogramem prowadzonych w ramach projektu form wsparcia zaplanowano na dzień 10.09.2018 r.

Szczegółowy opis zawarto w punkcie 12 Listy sprawdzającej.

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji merytorycznej projektu nr RPSW.08.03.06-26-0020/17 pn. „Program: Edukacja Przedsiębiorczości” Zespół kontrolujący ustalił, że Beneficjent prawidłowo zrealizował zadania



		w obszarach wymienionych w Liście sprawdzającej w pkt od 1-14 (z wyłączeniem obszarów nie podlegających weryfikacji).
13.	Stwierdzone nieprawidłowości /błędy.	W zakresie objętym kontrolą, Zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości w zweryfikowanych obszarach.
14.	Ocena według kryteriów.	<p>Na podstawie przeprowadzonej kontroli poszczególnych obszarów tematycznych wymienionych w pkt 9 niniejszej Informacji pokontrolnej, dokonano podsumowania wyników tej kontroli i stwierdzono, iż Beneficjent zapewnił przejrzystość realizowanych zadań oraz odpowiednią ścieżkę audytu, umożliwiającą odtworzenie wszystkich procesów związanych z realizacją projektu konkursowego. Wydatkowanie środków w ramach projektu odbywało się zgodnie z zachowaniem zasad: legalności, rzetelności, gospodarności i celowości, a ponadto z zachowaniem wysokiej jakości realizowanych działań, użyteczności, efektywności i transparentności działania. Nie stwierdzono podejrzenia oszustw finansowych lub działań o charakterze korupcyjnym.</p> <p>W wyniku kontroli ww. obszarów, system realizacji projektu został oceniony w kategorii nr 1, co oznacza, że projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia.</p>
15.	Zalecenia pokontrolne	Brak konieczności wydawania zaleceń pokontrolnych.
16.	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej.	07.09.2018 r.

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej, przed podpisaniem niniejszych dokumentów, przysługuje prawo zgłoszenia uzasadnionych zastrzeżeń, co do ustaleń w nich zawartych i przekazanie ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia ich otrzymania. W takim przypadku należy przesłać zastrzeżenia oraz jeden egzemplarz nie podpisanej Informacji pokontrolnej wraz z Listą sprawdzającą. W razie przekroczenia tego terminu jednostka kontrolująca odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

W przypadku braku uwag i zastrzeżeń, jeden egzemplarz podpisanej uprzednio Informacji pokontrolnej oraz Listy sprawdzającej należy przekazać do jednostki kontrolującej w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowych dokumentów.

*Deloude* 



Niniejsza informacja, która zawiera 12 kolejno numerowanych i parafowanych stron oraz jeden załącznik stanowiący jej integralną część, sporządzona została w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach (po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej).

Podpisy członków Zespołu kontrolującego:

- |                    |                                    |                        |
|--------------------|------------------------------------|------------------------|
| 1. Lucyna Stąporek | - Kierownik zespołu kontrolującego | <i>Lucyna Stąporek</i> |
| 2. Krystyna Łabuda | - Członek zespołu kontrolującego   | <i>Krystyna Łabuda</i> |
| 3. Łukasz Chaba    | - Członek zespołu kontrolującego   | <i>Łukasz Chaba</i>    |

Kierownik Oddziału Kontroli

*Tomasz Piotrowicz*

Z-ca Dyrektora  
Departamentu Wdrażania  
Europejskiego Funduszu Społecznego

*Adam Żebrowski*

.....  
Podpis przełożonego

(potwierdzający zapoznanie się z treścią informacji pokontrolnej)

*ZASTĘPCA PREZYDENTA*

*Tadeusz Sagan*

.....  
(Podpis kierownika jednostki kontrolowanej)

*14.08.2018. Wojciech Kobi*