

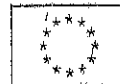
KONTROLA NR 115/2021/2022

INFORMACJA POKONTROLNA NR

115/2021/2022

INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE KONTROLI

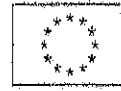
		- art. 22 ust. 1 pkt 1 i art. 23 ust. 2 Ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 z dnia 11 lipca 2014 r. (Dz. U. 2020 poz. 818).	
1.	Podstawa prawna kontroli.	- art. 43 ust. 1 i 3 Ustawy o samorządzie województwa z dnia 5 czerwca 1998 r. (Dz. U. 2022 poz. 547 i 583). - § 16 Umowy nr UM_SE.433.1.586.2018 o dofinansowanie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, zawartej pomiędzy Województwem Kujawsko-Pomorskim a Gminą Miejską Aleksandrów Kujawski z dnia 29 czerwca 2018 r.	
2.	Nazwa jednostki kontrolującej.	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko – Pomorskiego w Toruniu.	
3.	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej.	1.	
		2.	
4.	Termin kontroli.	29.03.2022 r. – 01.04.2022 r.	
5.	Rodzaj i tryb kontroli.	<p>Rodzaj kontroli</p> <p>Kontrola projektu konkursowego</p>	<p>Tryb kontroli</p> <p>Kontrola planowa</p>
6.	Nazwa jednostki kontrolowanej.	Gmina Miejska Aleksandrów Kujawski	
7.	Adres jednostki kontrolowanej oraz miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne (jeżeli dotyczy).	Adres Beneficjenta: ul. Juliusza Słowackiego 8, 87-700 Aleksandrów Kujawski	



8.	Nazwa i numer kontrolowanego projektu (Os Priorytetowe)/ Działania/Poddziałania numer umowy wartość projektu, wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli, numery kontrolowanych wniosków o płatność oraz okres realizacji projektu.	Tytuł projektu	„Wysoki poziom edukacji w Gminie Miejskiej Aleksandrów Kujawski”.
		Numer projektu	RPKP.10.02.02-04-0031/17
		Os priorytetowa	10. Innowacyjna edukacja.
		Działanie	10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe.
		Poddziałanie	10.2.2 Kształcenie ogólne
		Numer umowy	UM_SE.433.1.586.2018
		Wartość projektu	762 300,00 zł
		Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	555 121,60 zł
		Numery kontrolowanych wniosków o płatność	RPKP.10.02.02-04-0031/17-001-01 (wniosek o zaliczkę) RPKP.10.02.02-04-0031/17-002-03 (wniosek sprawozdawczy). RPKP.10.02.02-04-0031/17-003-03 (wniosek o zaliczkę, rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy) RPKP.10.02.02-04-0031/17-004-04 (wniosek o zaliczkę, rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy). RPKP.10.02.02-04-0031/17-005-03 (wniosek sprawozdawczy). RPKP.10.02.02-04-0031/17-006-03 (wniosek sprawozdawczy). RPKP.10.02.02-04-0031/17-007-03 (wniosek rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy). RPKP.10.02.02-04-0031/17-008-02 (wniosek rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy). RPKP.10.02.02-04-0031/17-009-02 (wniosek rozliczający zaliczkę



			I sprawozdawczy) RPKP.10.02.02-04-003/17-010-03 (wniosek rozliczający zaliczkę, sprawozdawczy I końcowy)					
9.	Zakres kontroli		Okres realizacji projektu	<table border="1"> <tr> <td>Rozpoczęcie realizacji projektu:</td> <td>Zakończenie realizacji projektu:</td> </tr> <tr> <td>01.09.2018 r.</td> <td>30.09.2020 r.</td> </tr> </table>	Rozpoczęcie realizacji projektu:	Zakończenie realizacji projektu:	01.09.2018 r.	30.09.2020 r.
Rozpoczęcie realizacji projektu:	Zakończenie realizacji projektu:							
01.09.2018 r.	30.09.2020 r.							
10.	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów.			<p>Zakres zgodny z pkt. 5.2. „Wytocznych w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020”. Kontrola projektów w miejscu ich realizacji lub w siedzibie beneficjenta jest formą weryfikacji wydatków potwierdzająca, że:</p> <ul style="list-style-type: none"> - współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone, 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. <p>Doboru próby dokumentów dokonano zgodnie z zapisami Planu Kontroli RPO WK-P na lata 2014-2020 na dany rok obrachunkowy.</p> <p>Zespół kontrolujący zweryfikował:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ponad 10% dokumentacji finansowej wskazanej w zatwierdzonych do dnia kontroli wnioskach o płatność, tj.: • WNP 03 - 2 dokumenty o najwyższej wartości, • WNP 04 - 1 dokument o najwyższej wartości, • WNP 07 - 1 dokument o najwyższej wartości, • WNP 08 - 1 dokument o najwyższej wartości, • WNP 09 - 1 dokument o najwyższej wartości, • WNP 10 - 1 dokument o najwyższej wartości. <p>- ponad 30% dokumentacji dotyczącej osób wchodzących w skład</p>				



		<p>personelu projektu, tj. 5 osób – dobór według osądu eksperckiego,</p> <p>- dokumentacja dotycząca 20 uczestników projektu - dobór według osądu eksperckiego,</p> <p>- 50% przeprowadzonych postępowań zgodnie z zasadą konkurencyjności, tj. 1 postępowanie o najwyższej wartości wydatków kwalifikowalnych.</p> <p>Ponadto Zespół kontrolujący zweryfikował ponad 10% dokumentów w pozostałych obszarach poddanych kontroli wg osądu eksperckiego – wybrana próba dokumentacji dotyczącej postępu rzeczowego z okresu obejmującego zatwierdzone wnioski o płatność, ochrony danych osobowych, działań informacyjno-promocyjnych z okresu obejmującego zatwierdzone wnioski o płatność. Ponadto skontrolowano zapewnienie ścieżki audytu, sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.</p> <p>Kontrola projektu została przeprowadzona w oparciu o zapisy zatwierdzonego na dzień kontroli wniosku o dofinansowanie projektu o sumie kontrolnej: 263c 4468 aa5c 1e28.</p>
11.	Data sporządzenia informacji pokontrolnej	29 kwietnia 2022 roku.
12.	Łączna kwota wydatków niekwalifikowalnych na dzień kontroli	Nie stwierdzono wydatków niekwalifikowalnych.

USTALENIA KONTROLI

1. Cel projektu.

Celem głównym projektu, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu, było „podniesienie jakości kształcenia ogólnego w gm. Aleksandrów Kuj. poprzez podniesienie kompetencji kluczowych u 426 uczniów oraz podniesienie kompetencji u 37 nauczycieli w dwóch SP, a także zakup wyposażenia do prowadzenia zajęć edukacyjnych, w terminie do 30.09.2020 r.”



2. Ustalenia kontroli dotyczące niżej wymienionych obszarów:

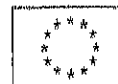
a) Prawdliwość rozliczeń finansowych.

Dokumentacja finansowo-księgowa została zweryfikowana podczas kontroli na miejscu na oryginałach dokumentów udostępnionych przez Beneficjenta. Zweryfikowano ponad 10% dokumentów finansowo-księgowych, ujętych w następujących zatwierdzonych wnioskach o płatność rozliczających wydatki:

- RPKP.10.02.02-04-0031/17-003-03 za okres od 01.11.2018 r. do 31.12.2018 r.,
- RPKP.10.02.02-04-0031/17-004-04 za okres od 01.01.2019 r. do 31.03.2019 r.,
- RPKP.10.02.02-04-0031/17-007-03 za okres od 01.10.2019 r. do 31.12.2019 r.,
- RPKP.10.02.02-04-0031/17-008-02 za okres od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r.,
- RPKP.10.02.02-04-0031/17-009-02 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.,
- RPKP.10.02.02-04-0031/17-010-03 za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r.

Zweryfikowane dokumenty zostały wykazane w tabeli poniżej:

Lp.	Nazwa dokumentu oraz data wystawienia dokumentu źródłowego	Nr zadania/ nr pozycji	Wartość wydatku kwalifikowalnego/ wartość dokumentu brutto	Data zapłaty	Tytułem
RPKP.10.02.02-04-0031/17-003-03					
1.	Faktura nr 9/12/2018 z dnia 17.12.2018 r.	Zad. 1/ Poz. 1-10; Zad. 2/ Poz. 98-101; Zad. 3/ Poz. 177-182	48 013,42 zł/ 48 013,42 zł	28.12.2018 r.	Sprzet TIK: urządzenie sieciowe, okablowanie strukturalne, 10 laptopów dla ucznia, drukarka ze skanerem, rzutnik multimedialny, aparat fotograficzny, zestaw nagłośniący (...).
2.	Faktura nr 8/12/2018 z dnia 17.12.2018 r.	Zad. 1/ Poz. 11-20; Zad. 3/ Poz. 183-189	53 081,74 zł/ 53 081,74 zł	28.12.2018 r.	Sprzet TIK: urządzenie sieciowe, okablowanie strukturalne, 10 laptopów dla ucznia, drukarka ze skanerem, ekran do rzutnika multimedialnego, aparat fotograficzny, zasłona awaryjna, wizualizer, sieciowy serwer plików (...).
RPKP.10.02.02-04-0031/17-004-04					
1.	Lista płac 18/2019/WPE z dnia 27.02.2019 r.	Zad. 1/ Poz. 21-37; Zad. 2/	19 856,47 zł/ 19 856,47 zł	28.02.2019 r.	Wynagrodzenie nauczycieli za miesiące styczeń – luty 2019 r. (20 nauczycieli).



		Poz. 81-95; Zad. 4/ Poz. 122-124			
RPKP.10.02.02-04-0031/17-007-03					
1.	Lista płac nr 81/19/ProjWPE z dnia 26.09.2019 r.	Zad. 1/ Poz. 48-63; Zad. 2/ Poz. 89-103; Zad. 4/ Poz. 113-115	29 545,28 zł/ 29 545,28 zł	27.09.2019 r.	Wynagrodzenie nauczycieli za miesiące kwiecień - czerwiec 2019 r. (21 nauczycieli)
RPKP.10.02.02-04-0031/17-008-02					
1.	Lista płac nr 28/2020ProjWPE z dnia 24.03.2020 r.	Zad. 1/ Poz. 31-35; Zad. 2/ Poz. 52-63; Zad. 4/ Poz. 81-82	5 037,68 zł/ 5 037,68 zł	25.03.2020 r.	Wynagrodzenie nauczycieli za miesiąc luty 2020 r. (13 nauczycieli)
RPKP.10.02.02-04-0031/17-009-02					
1.	Oświadczenie nr 2/2019 z dnia 21.06.2019 r.	Zad. 1/ Poz. 2	6 225,00 zł/ 6 225,00 zł	21.06.2019 r.	Udostępnianie sali w okresie 01.04-21.06.2019 - 415h.
RPKP.10.02.02-04-0031/17-010-03					
1.	Lista płac nr 102/18/ProjWPE z dnia 29.11.2018 r.	Zad. 1/ Poz. 15-31; Zad. 2/ Poz. 44-59; Zad. 4/ Poz. 62-64	28 456,11 zł/ 28 507,95 zł	30.11.2018 r.	Wynagrodzenie nauczycieli za miesiące październik - listopad 2018 r. (21 nauczycieli)

Ponadto Beneficjent przedstawił:

- oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT z dnia 29.03.2022 r.,
- oświadczenie Beneficjenta dotyczące faktur VAT z dnia 29.03.2022 r.,
- wyodrębnioną ewidencję wydatków za okres zatwierdzonych wniosków o płatność,
- wyodrębnioną ewidencję wydatków za okres zatwierdzonych wniosków o płatność dla wkładu własnego niepieniężnego,
- zarządzenie nr 108 A Burmistrza Miasta Aleksandrowa Kujawskiego z dnia 23.10.2018 r. w sprawie wprowadzenia zasad rachunkowości środków unijnych projektu pn. „Wysoki poziom edukacji w Gminie Miejskiej Aleksandrów Kujawski” wraz z załącznikiem,



- zarządzenie nr 112/2018 Burmistrza Miasta Aleksandrowa Kujawskiego z dnia 31.10.2018 r. w sprawie ustalenia stawek czynszu za wynajem sal lekcyjnych znajdujących się w budynkach szkolnych,
- protokół zdawczo – odbiorczy z dnia 28.12.2018 r. (sprzęt TIK - Szkoła Podstawowa nr 1 w Aleksandrowie Kujawskim),
- protokół zdawczo - odbiorczy z dnia 28.12.2018 r. (sprzęt TIK - Szkoła Podstawowa nr 3 w Aleksandrowie Kujawskim).

Na podstawie skontrolowanych dokumentów należy stwierdzić, iż Beneficjent posiada:

- dokumenty księgowe poświadczające poniesienie w ramach projektu wydatków. Skontrolowane dokumenty księgowe dotyczące projektu zostały co do zasady prawidłowo opisane, zgodnie z załącznikiem nr 5 *Wymogi dotyczące prowadzenia wyodrębnionej ewidencji wydatków i opisywania dokumentów księgowych do umowy o dofinansowanie Projektu,*
- dowody zapłaty i inne dokumenty potwierdzające fakt zakupu zamówionych towarów, dokumentację potwierdzającą, że współfinansowane towary zostały dostarczone.

Beneficjent jest zarejestrowany jako podatnik VAT czynny. Status został zweryfikowany na *Portalu Podatkowym* na stronie internetowej.

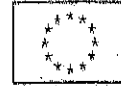
Jednocześnie, zgodnie z oświadczeniem z dnia 29.03.2022 r., Beneficjent nie ma możliwości odzyskania poniesionego kosztu podatku od towarów i usług w związku z realizowanym projektem.

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

Na zweryfikowanej próbie dokumentacji finansowo-księgowej nie występowały adnotacje, iż wydatki 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 bezpośrednio 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 niepieniężnej. Beneficjent przedstawił oświadczenie, iż wkład niepieniężny, w ciągu 7 poprzednich lat (10 lat dla nieruchomości), liczonych od daty rozliczenia, nie był współfinansowany ze środków unijnych lub/ oraz dotacji z krajowych środków publicznych z dnia 29.03.2022 r.

Zgodnie ze skontrolowaną dokumentacją finansowo-księgową należy stwierdzić, iż płatności były co do zasady dokonywane z rachunku bankowego wyodrębnionego w ramach projektu.



b) Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.

Zgodnie z zatwierdzonym na dzień kontroli wnioskiem o dofinansowanie Projektu Beneficjent założył zaangażowanie w ramach personelu projektu nauczycieli do realizacji zajęć dodatkowych.

Zgodnie z danymi wprowadzonymi do systemu SL2014, zaangażowano 8 osób. Kontrolli poddano dokumentację dotyczącą 3 osób z personelu zatrudnionego w ramach projektu.

Zweryfikowano następujące dokumenty:

(nauczyciel zajęć dydaktyczno-wyrównawczych z przyrody i koła przyrodniczego):

- Porozumienie ws. przydzielenia realizacji zajęć dydaktyczno-wyrównawczych w ramach projektu z dnia 01.10.2018 r.,
- Porozumienie ws. przydzielenia realizacji zajęć z koła przyrodniczego w ramach projektu z dnia 01.10.2018 r.,
- Oświadczenie personelu projektu (m.in. o nieprzekraczaniu 276 godzin łącznego zaangażowania zawodowego w realizację projektów) z dnia 03.09.2021 r.,
- Protokół wykonania zadania - wykaz godzin zrealizowanych w ramach projektu za okres od 01.10.2018 r. do 19.02.2020 r.,
- Oświadczenie odnośnie ochrony danych osobowych z dnia 01.10.2018 r.,
- Oświadczenie Dyrektora Szkoły o doświadczeniu i kwalifikacjach Nauczyciela z dnia 28.03.2022 r.

(nauczyciel zajęć z koła matematycznego):

- Porozumienie ws. przydzielenia realizacji zajęć z koła matematycznego w ramach projektu z dnia 01.10.2018 r.,
- Oświadczenie personelu projektu (m.in. o nieprzekraczaniu 276 godzin łącznego zaangażowania zawodowego w realizację projektów) za okres każdego miesiąca realizacji zadania,
- Protokół wykonania zadania - wykaz godzin zrealizowanych w ramach projektu za okres od 01.10.2018 r. do 17.06.2019 r.,
- Oświadczenie odnośnie ochrony danych osobowych z dnia 01.10.2018 r.,
- Oświadczenie Dyrektora Szkoły o doświadczeniu i kwalifikacjach Nauczyciela z dnia 28.03.2022 r.

(nauczyciel zajęć wyrównawczych z matematyki, zajęć korekcyjno-kompensacyjnych i koła matematycznego):

- Porozumienie ws. przydzielenia realizacji zajęć wyrównawczych z matematyki w ramach projektu z dnia 01.10.2018 r.,



- Porozumienie ws. przydzielenia realizacji zajęć z koła matematycznego w ramach projektu z dnia 01.10.2018 r.,
- Porozumienie ws. przydzielenia realizacji zajęć indywidualnych z zajęć korekcyjno-kompensacyjnych w ramach projektu z dnia 01.10.2018 r.,
- Oświadczenie personelu projektu (m.in. o nieprzekraczaniu 276 godzin łącznego zaangażowania zawodowego w realizację projektów) za okres każdego miesiąca realizacji zadania,
- Protokół wykonania zadania -wykaz godzin zrealizowanych w ramach projektu za okres od 01.10.2018 r. do 11.03.2020 r.,
- Oświadczenie odnośnie ochrony danych osobowych z dnia 01.10.2018 r.,
- Oświadczenie Dyrektora Szkoły o doświadczeniu i kwalifikacjach Nauczyciela z dnia 28.03.2022 r.

(nauczyciel zajęć z koła matematycznego i zajęć wyrównawczych z matematyki):

- Porozumienie ws. przydzielenia realizacji zajęć wyrównawczych z matematyki w ramach projektu z dnia 01.10.2018 r.,
- Porozumienie ws. przydzielenia realizacji zajęć z koła matematycznego w ramach projektu z dnia 01.10.2018 r.,
- Oświadczenie personelu projektu (m.in. o nieprzekraczaniu 276 godzin łącznego zaangażowania zawodowego w realizację projektów) za okres każdego miesiąca realizacji zadania,
- Protokół wykonania zadania -wykaz godzin zrealizowanych w ramach projektu za okres od 01.10.2018 r. do 14.06.2019 r.,
- Oświadczenie odnośnie ochrony danych osobowych z dnia 01.10.2018 r.,
- Oświadczenie Dyrektora Szkoły o doświadczeniu i kwalifikacjach Nauczyciela z dnia 28.03.2022 r.

(nauczyciel zajęć dydaktyczno-wyrównawczych, zajęć z koła matematycznego):

- Porozumienie ws. przydzielenia realizacji zajęć dydaktyczno-wyrównawczych z matematyki w ramach projektu z dnia 28.09.2018 r.,
- Porozumienie ws. przydzielenia realizacji zajęć z koła matematycznego w ramach projektu z dnia 28.09.2018 r.,
- Oświadczenie personelu projektu (m.in. o nieprzekraczaniu 276 godzin łącznego zaangażowania zawodowego w realizację projektów) za okres każdego miesiąca realizacji zadania,
- Protokół wykonania zadania -wykaz godzin zrealizowanych w ramach projektu za okres od 01.10.2018 r. do 31.05.2019 r.,
- Oświadczenie odnośnie ochrony danych osobowych z dnia 28.09.2018 r.,



- Oświadczenie Dyrektora Szkoły o doświadczeniu i kwalifikacjach Nauczyciela z dnia 28.03.2022 r.

Beneficjent przedstawił oświadczenie z dnia 10.03.2022 r., że nie angażuje do projektu osób zatrudnionych na podstawie stosunku pracy w instytucjach uczestniczących w realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego.

Na podstawie zweryfikowanych ww. dokumentów należy stwierdzić, iż skontrolowany personel został zaangażowany zgodnie z zapisami *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020*.

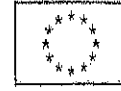
Ponadto Beneficjent wyłącza się z obowiązku wprowadzania danych w zakresie zaangażowania personelu projektu do SL2014, zgodnie z §14 ust. 9 umowy o dofinansowanie Projektu. Natomiast stwierdzono uchybienie, które szczegółowo opisano w pkt. *Stwierdzone nieprawidłowości/uchybienia* przedmiotowej informacji pokontrolnej.

c) Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

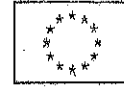
Zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie projektu grupę docelową projektu stanowiło 532 uczniów oraz 37 nauczycieli szkół podstawowych. Zgodnie z zatwierdzonymi wnioskami o płatność oraz danymi zawartymi w Centralnym systemie teleinformatycznym, wsparciem zostało objętych 663 osoby. Zespół kontrolujący zweryfikował dokumentację dotyczącą 20 uczestników projektu.

Zespół kontrolujący zweryfikował wymienione poniżej dokumenty dla wybranej próby uczestników tj.:

1. – Deklaracja uczestnictwa w projekcie z dnia 25.09.2018 r.
– Oświadczenie uczestnika odnośnie ochrony danych osobowych z dnia 25.09.2018 r.
– Formularz z danymi uczestnika z dnia 28.09.2018 r.
2. – Deklaracja uczestnictwa w projekcie z dnia 26.09.2018 r.
– Oświadczenie uczestnika odnośnie ochrony danych osobowych z dnia 26.09.2018 r.
– Formularz z danymi uczestnika z dnia 28.09.2018 r.
3. – Deklaracja uczestnictwa w projekcie z dnia 26.09.2018 r.
– Oświadczenie uczestnika odnośnie ochrony danych osobowych z dnia 26.09.2018 r.
– Formularz z danymi uczestnika z dnia 28.09.2018 r.
4. – Deklaracja uczestnictwa w projekcie z dnia 25.09.2018 r.
– Oświadczenie uczestnika odnośnie ochrony danych osobowych z dnia 25.09.2018 r.



- Formularz z danymi uczestnika z dnia 28.09.2018 r.
5.
 - Deklaracja uczestnictwa w projekcie z dnia 25.09.2018 r.
 - Oświadczenie uczestnika odnośnie ochrony danych osobowych z dnia 25.09.2018 r.
 - Formularz z danymi uczestnika z dnia 28.09.2018 r.
6.
 - Deklaracja uczestnictwa w projekcie z dnia 26.09.2018 r.
 - Oświadczenie uczestnika odnośnie ochrony danych osobowych z dnia 26.09.2018 r.
 - Formularz z danymi uczestnika z dnia 28.09.2018 r.
7.
 - Deklaracja uczestnictwa w projekcie z dnia 28.09.2018 r.
 - Oświadczenie uczestnika odnośnie ochrony danych osobowych z dnia 28.09.2018 r.
 - Formularz z danymi uczestnika z dnia 28.09.2018 r.
8.
 - Deklaracja uczestnictwa w projekcie z dnia 26.09.2018 r.
 - Oświadczenie uczestnika odnośnie ochrony danych osobowych z dnia 26.09.2018 r.
 - Formularz z danymi uczestnika z dnia 28.09.2018 r.
9.
 - Deklaracja uczestnictwa w projekcie z dnia 26.09.2018 r.
 - Oświadczenie uczestnika odnośnie ochrony danych osobowych z dnia 26.09.2018 r.
 - Formularz z danymi uczestnika z dnia 28.09.2018 r.
10.
 - Deklaracja uczestnictwa w projekcie z dnia 26.09.2018 r.
 - Oświadczenie uczestnika odnośnie ochrony danych osobowych z dnia 26.09.2018 r.
 - Formularz z danymi uczestnika z dnia 28.09.2018 r.
11.
 - Deklaracja uczestnictwa w projekcie z dnia 31.08.2018 r.
 - Oświadczenie uczestnika odnośnie ochrony danych osobowych z dnia 31.08.2018 r.
 - Formularz z danymi uczestnika z dnia 31.08.2018 r.
12.
 - Deklaracja uczestnictwa w projekcie z dnia 31.08.2018 r.
 - Oświadczenie uczestnika odnośnie ochrony danych osobowych z dnia 31.08.2018 r.
 - Formularz z danymi uczestnika z dnia 31.08.2018 r.
13.
 - Deklaracja uczestnictwa w projekcie z dnia 31.08.2018 r.
 - Oświadczenie uczestnika odnośnie ochrony danych osobowych z dnia 31.08.2018 r.
 - Formularz z danymi uczestnika z dnia 31.08.2018 r.
14.
 - Deklaracja uczestnictwa w projekcie z dnia 31.08.2018 r.
 - Oświadczenie uczestnika odnośnie ochrony danych osobowych z dnia 31.08.2018 r.
 - Formularz z danymi uczestnika z dnia 31.08.2018 r.
15.
 - Deklaracja uczestnictwa w projekcie z dnia 31.08.2018 r.



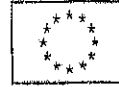
- Oświadczenie uczestnika odnośnie ochrony danych osobowych z dnia 31.08.2018 r.
- Formularz z danymi uczestnika z dnia 31.08.2018 r.
- 16.
 - Deklaracja uczestnictwa w projekcie z dnia 31.08.2018 r.
 - Oświadczenie uczestnika odnośnie ochrony danych osobowych z dnia 31.08.2018 r.
 - Formularz z danymi uczestnika z dnia 31.08.2018 r.
- 17.
 - Deklaracja uczestnictwa w projekcie z dnia 31.08.2018 r.
 - Oświadczenie uczestnika odnośnie ochrony danych osobowych z dnia 26.09.2018 r.
 - Formularz z danymi uczestnika z dnia 31.08.2018 r.
- 18.
 - Deklaracja uczestnictwa w projekcie z dnia 31.08.2018 r.
 - Oświadczenie uczestnika odnośnie ochrony danych osobowych z dnia 31.08.2018 r.
 - Formularz z danymi uczestnika z dnia 31.08.2018 r.
- 19.
 - Deklaracja uczestnictwa w projekcie z dnia 31.08.2018 r.
 - Oświadczenie uczestnika odnośnie ochrony danych osobowych z dnia 31.08.2018 r.
 - Formularz z danymi uczestnika z dnia 31.08.2018 r.
- 20.
 - Deklaracja uczestnictwa w projekcie z dnia 31.08.2018 r.
 - Oświadczenie uczestnika odnośnie ochrony danych osobowych z dnia 31.08.2018 r.
 - Formularz z danymi uczestnika z dnia 31.08.2018 r.

Na potwierdzenie upublicznienia informacji o rekrutacji Beneficjent przedstawił wydruk zdjęcia z tablicy informacyjnej. Ponadto zweryfikowano następujące dokumenty:

- Regulamin rekrutacji uczestnictwa w projekcie,
- Protokół z rekrutacji uczestników z dnia 01.10.2018 r. wraz z listą osób zakwalifikowanych do projektu w Szkole Podstawowej;
- Protokół z rekrutacji uczestników z dnia 25.09.2018 r. wraz z listą osób zakwalifikowanych do projektu w Szkole Podstawowej

Rekrutacja uczestników projektu przebiegała zgodnie z zapisami punktu C.4.A. Rekrutacja wniosku o dofinansowanie projektu.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji należy stwierdzić, iż co do zasady uczestnicy projektu spełniali warunki uczestnictwa wskazane w *Szczegółowym Opisie Osi Priorytetowych, pkt 8.2 Kwalifikowalność uczestników projektu Wytocznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*, dokumentacji konkursowej nr RPKP.10.02.02-IZ.00-04-113/17 oraz założeniach projektu, opisanych we wniosku o dofinansowanie projektu.



Niemniej jednak stwierdzono uchybienie opisane szczegółowo w części *Stwierdzone nieprawidłowości/uchybienia*.

d) 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 2019 r., poz. 1781 ze zm.).

Zespół kontrolujący zweryfikował następujące dokumenty Beneficjenta:

- Zarządzenie nr 130/2018 Burmistrza Miasta Aleksandrowa Kujawskiego z dnia 17 grudnia 2018 r. w sprawie wprowadzenia Polityki Bezpieczeństwa oraz Instrukcji Zarządzania Systemem Informatycznym w Urzędzie Miejskim w Aleksandrowie Kujawskim wraz z załącznikami Polityką Bezpieczeństwa ochrony danych osobowych, Instrukcją Zarządzania Systemami Informatycznymi, Analizą ryzyka ochrony danych osobowych przetwarzanych w Urzędzie Miejskim Aleksandrow Kujawski,
- Zarządzenie nr 84/2015 Burmistrza Miasta Aleksandrowa Kujawskiego z dnia 28 grudnia 2015 r. w sprawie wprowadzenia Polityki Bezpieczeństwa oraz Instrukcji Zarządzania Systemami Informatycznymi w Urzędzie Miejskim w Aleksandrowie Kujawskim wraz załącznikami,
- Wykaz rejestrów czynności przetwarzania w formie kart stanowiskowych Urzędu Miasta,
- Rejestr osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych,
- Upoważnienie do przetwarzania danych osobowych nr 1/2018 z dnia 29.06.2018 r.
- Upoważnienie do przetwarzania danych osobowych nr 2/2018 z dnia 29.06.2018 r.
- Upoważnienie do przetwarzania danych osobowych nr 3/2018 z dnia 29.06.2018 r.
- Upoważnienie do przetwarzania danych osobowych nr 4/2018 z dnia 29.06.2018 r.
- Upoważnienie do przetwarzania danych osobowych nr 5/2018 z dnia 29.06.2018 r.
- Upoważnienie do przetwarzania danych osobowych nr 6/2018 z dnia 29.06.2018 r.
- Upoważnienie do przetwarzania danych osobowych nr 7/2018 z dnia 01.09.2018 r.



- Upoważnienie do przetwarzania danych osobowych nr 8/2018 z dnia 04.05.2020 r.
- Odwołanie upoważnienia nr 3/2018 do przetwarzania danych osobowych z dnia 04.05.2020 r.
- Umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych zawarta w dniu 01.09.2018 r. pomiędzy Gminą Miejską Aleksandrów Kujawski a Wielkopolską Akademią Nauki i Rozwoju Sp. z o.o.

Beneficjent przedstawił oświadczenie z dnia 29.03.2022 r., iż:

- dane osobowe przetwarzane przez niego, w zakresie wskazanym w umowie o dofinansowanie, są wykorzystywane wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne i realizacji projektów w szczególności potwierdzenia kwalifikowalności wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom projektów, ewaluacji, monitoringu, kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno – promocyjnych,
- nie stwierdzono u niego naruszenia ochrony danych osobowych powierzonych do przetwarzania w ramach przedmiotowego projektu,
- powierzył przetwarzanie danych osobowych innym podmiotom,
- nie był kontrolowany i nie otrzymał założeń pokontrolnych, dotyczących poprawy jakości zabezpieczenia danych osobowych oraz sposobu ich przetwarzania,
- nie uczestniczył w sprawach dotyczących ochrony danych osobowych prowadzonych w szczególności przed PUODO, urzędami państwowymi, policją lub przed sądem.

Na podstawie zweryfikowanych ww. dokumentów dotyczących przetwarzania danych osobowych uczestników projektu, 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.

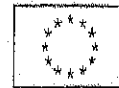
Niemniej jednak stwierdzono uchybienie opisane szczegółowo w części *Stwierdzone nieprawidłowości/uchybień*.

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.

Zespół kontrolujący zweryfikował dokumentację dotyczącą wybranej próby postępu rzeczowego przedstawioną przez Beneficjenta:

1.

- Dziennik z zajęć rozwijających z informatyki w okresie 02.10.2018 r. do 16.05.2019 r.



- Program zajęć rozwijających z Informatyki.
- Karta ewaluacyjna ucznia wstępna.
- Karta ewaluacyjna ucznia po zakończeniu zajęć.
- Wykaz oceny wstępnej i końcowej.
- Zaświadczenie o nabyciu kompetencji kluczowych z dnia 01.06.2019 r.

2.

- Dziennik z zajęć rozwijających z informatyki w okresie 02.10.2018 r. do 16.05.2019 r.
- Program zajęć rozwijających z informatyki.
- Karta ewaluacyjna ucznia wstępna.
- Karta ewaluacyjna ucznia po zakończeniu zajęć.
- Wykaz oceny wstępnej i końcowej.
- Zaświadczenie o nabyciu kompetencji kluczowych z dnia 01.06.2019 r.

3.

- Dziennik z zajęć rozwijających z Informatyki w okresie 02.10.2018 r. do 16.05.2019 r.
- Program zajęć rozwijających z Informatyki.
- Karta ewaluacyjna ucznia wstępna.
- Karta ewaluacyjna ucznia po zakończeniu zajęć.
- Wykaz oceny wstępnej i końcowej.
- Zaświadczenie o nabyciu kompetencji kluczowych z dnia 01.06.2019 r.

4.

- Dziennik z zajęć rozwijających z informatyki w okresie 02.10.2018 r. do 16.05.2019 r.
- Program zajęć rozwijających z Informatyki.
- Karta ewaluacyjna ucznia wstępna.
- Karta ewaluacyjna ucznia po zakończeniu zajęć.
- Wykaz oceny wstępnej i końcowej.
- Zaświadczenie o nabyciu kompetencji kluczowych z dnia 01.06.2019 r.

5.

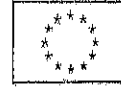
- Dziennik z zajęć rozwijających z Informatyki w okresie 02.10.2018 r. do 16.05.2019 r.
- Program zajęć rozwijających z informatyki.
- Karta ewaluacyjna ucznia wstępna.
- Karta ewaluacyjna ucznia po zakończeniu zajęć.
- Wykaz oceny wstępnej i końcowej.
- Zaświadczenie o nabyciu kompetencji kluczowych z dnia 01.06.2019 r.

6.

- Dziennik z zajęć z języka angielskiego – kompetencje czytelnicze za okres od 01.10.2018 r. do 13.05.2019 r.
- Program zajęć rozwijających z języka angielskiego.
- Karta ewaluacyjna ucznia wstępna.
- Karta ewaluacyjna ucznia po zakończeniu zajęć.
- Wykaz oceny wstępnej i końcowej.
- Zaświadczenie o nabyciu kompetencji kluczowych z dnia 01.06.2019 r.

7.

- Dziennik z zajęć z języka angielskiego – kompetencje czytelnicze za okres od 01.10.2018 r. do 20.05.2019 r.
- Program zajęć rozwijających z języka angielskiego.



- Karta ewaluacyjna ucznia wstępna.
- Karta ewaluacyjna ucznia po zakończeniu zajęć.
- Wykaz oceny wstępnej i końcowej.
- Zaświadczenie o nabyciu kompetencji kluczowych z dnia 01.06.2019 r.

8.

- Dziennik z zajęć z języka angielskiego – kompetencje czytelnicze za okres od 01.10.2018 r. do 20.05.2019 r.
- Program zajęć rozwijających z języka angielskiego.
- Karta ewaluacyjna ucznia wstępna.
- Karta ewaluacyjna ucznia po zakończeniu zajęć.
- Wykaz oceny wstępnej i końcowej.
- Zaświadczenie o nabyciu kompetencji kluczowych z dnia 01.06.2019 r.

9.

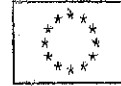
- Dziennik z zajęć z języka angielskiego – kompetencje czytelnicze za okres od 01.10.2018 r. do 20.05.2019 r.
- Program zajęć rozwijających z języka angielskiego.
- Karta ewaluacyjna ucznia wstępna.
- Karta ewaluacyjna ucznia po zakończeniu zajęć.
- Wykaz oceny wstępnej i końcowej.
- Zaświadczenie o nabyciu kompetencji kluczowych z dnia 01.06.2019 r.

10.

- Dziennik z zajęć z języka angielskiego – kompetencje czytelnicze za okres od 01.10.2018 r. do 20.05.2019 r.
- Program zajęć rozwijających z języka angielskiego.
- Karta ewaluacyjna ucznia wstępna.
- Karta ewaluacyjna ucznia po zakończeniu zajęć.
- Wykaz oceny wstępnej i końcowej.
- Zaświadczenie o nabyciu kompetencji kluczowych z dnia 01.06.2019 r.

11.

- Matematyka – zajęcia wyrównawczo - dydaktyczne
 - Dziennik z zajęć z matematyki – zajęcia wyrównawczo - dydaktyczne w okresie 03.10.2018 r. do 12.06.2019 r.
 - Program zajęć dydaktyczno – wyrównawczych (matematyka).
 - Diagnoza sprawdzająca wiedzę ucznia.
 - Karta ewaluacyjna ucznia wstępna.
 - Karta ewaluacyjna ucznia po zakończeniu zajęć.
 - Wykaz oceny wstępnej i końcowej.
- Zajęcia korekcyjno - kompensacyjne
 - Dziennik z zajęć korekcyjno - kompensacyjnych w okresie 25.10.2019 r. do 29.09.2020 r.
 - Program indywidualnych zajęć korekcyjno – kompensacyjnych.
 - Karta ewaluacyjna ucznia wstępna.
 - Karta ewaluacyjna ucznia po zakończeniu zajęć.



- Wykaz oceny wstępnej i końcowej.

- Zaświadczenie o nabyciu kompetencji kluczowych z dnia 08.10.2020 r.

12.

- Zajęcia logopedyczne

- Dziennik z zajęć logopedycznych w okresie 01.10.2018 r. do 10.06.2019 r.
- Program zajęć logopedycznych.
- Karta badania mowy.
- Karta ewaluacyjna ucznia wstępna.
- Karta ewaluacyjna ucznia po zakończeniu zajęć.
- Wykaz oceny wstępnej i końcowej.

- Matematyka – zajęcia wyrównawczo - dydaktyczne

- Dziennik z zajęć z matematyki – zajęcia wyrównawczo - dydaktyczne w okresie 03.10.2018 r. do 12.06.2019 r.

- Program zajęć dydaktyczno – wyrównawczych (matematyka).

- Diagnoza sprawdzająca wiedzę ucznia.
- Karta ewaluacyjna ucznia wstępna.
- Karta ewaluacyjna ucznia po zakończeniu zajęć.
- Wykaz oceny wstępnej i końcowej.

- Zajęcia korekcyjno - kompensacyjne

- Dziennik z zajęć korekcyjno - kompensacyjnych w okresie 25.10.2019 r. do 29.09.2020 r.
- Program indywidualnych zajęć korekcyjno – kompensacyjnych.
- Karta ewaluacyjna ucznia wstępna.
- Karta ewaluacyjna ucznia po zakończeniu zajęć.
- Wykaz oceny wstępnej i końcowej.

- Zaświadczenie o nabyciu kompetencji kluczowych z dnia 08.10.2020 r.

13.

- Matematyka – zajęcia wyrównawczo - dydaktyczne

- Dziennik z zajęć z matematyki – zajęcia wyrównawczo - dydaktyczne w okresie 03.10.2018 r. do 12.06.2019 r.

- Program zajęć dydaktyczno – wyrównawczych (matematyka).

- Diagnoza sprawdzająca wiedzę ucznia.
- Karta ewaluacyjna ucznia wstępna.
- Karta ewaluacyjna ucznia po zakończeniu zajęć.
- Wykaz oceny wstępnej i końcowej.

- Indywidualne zajęcia korekcyjno - kompensacyjne

- Dziennik z indywidualnych zajęć korekcyjno - kompensacyjnych w okresie 02.10.2019 r. do 11.03.2020 r.
- Program indywidualnych zajęć korekcyjno – kompensacyjnych.
- Karta ewaluacyjna ucznia wstępna.



- Karta ewaluacyjna ucznia po zakończeniu zajęć.
- Wykaz oceny wstępnej i końcowej.
 - Zajęcia korekcyjno - kompensacyjne
- Dziennik z zajęć korekcyjno - kompensacyjnych w okresie 25.10.2019 r. do 29.09.2020 r.
- Program indywidualnych zajęć korekcyjno – kompensacyjnych.
- Karta ewaluacyjna ucznia wstępna.
- Karta ewaluacyjna ucznia po zakończeniu zajęć.
- Wykaz oceny wstępnej i końcowej.
 - Zaświadczenie o nabyciu kompetencji kluczowych z dnia 08.10.2020 r.

14.

- Koło informatyczne
- Dziennik z koła Informatycznego w okresie 04.10.2018 r. do 20.12.2019 r.
- Program koła Informatycznego.
- Karta ewaluacyjna ucznia wstępna.
- Karta ewaluacyjna ucznia po zakończeniu zajęć.
- Wykaz oceny wstępnej i końcowej.
 - Zajęcia korekcyjno - kompensacyjne
- Dziennik z zajęć korekcyjno – kompensacyjnych w okresie 25.10.2019 r. do 29.09.2020 r.
- Program indywidualnych zajęć korekcyjno – kompensacyjnych.
- Karta ewaluacyjna ucznia wstępna.
- Karta ewaluacyjna ucznia po zakończeniu zajęć.
- Wykaz oceny wstępnej i końcowej.
 - Zaświadczenie o nabyciu kompetencji kluczowych z dnia 08.10.2020 r.

15.

- Matematyka – zajęcia wyrównawczo - dydaktyczne
- Dziennik z zajęć z matematyki – zajęcia wyrównawczo – dydaktyczne w okresie 03.10.2018 r. do 12.06.2019 r.
- Program zajęć dydaktyczno – wyrównawczych (matematyka).
- Diagnoza sprawdzająca wiedzę ucznia.
- Karta ewaluacyjna ucznia wstępna.
- Karta ewaluacyjna ucznia po zakończeniu zajęć.
- Wykaz oceny wstępnej i końcowej.
 - Zajęcia korekcyjno - kompensacyjne
- Dziennik z zajęć korekcyjno – kompensacyjnych w okresie 25.10.2019 r. do 29.09.2020 r.
- Program indywidualnych zajęć korekcyjno – kompensacyjnych.
- Karta ewaluacyjna ucznia wstępna.
- Karta ewaluacyjna ucznia po zakończeniu zajęć.



- Wykaz oceny wstępnej i końcowej.
 - Zaświadczenie o nabyciu kompetencji kluczowych z dnia 08.10.2020 r.

16.

- Dziennik z zajęć z matematyki – zajęcia wyrównawczo – dydaktyczne w okresie 03.10.2018 r. do 12.06.2019 r.
- Program zajęć dydaktyczno – wyrównawczych (matematyka).
- Diagnoza sprawdzająca wiedzę ucznia.
- Karta ewaluacyjna ucznia wstępna.
- Karta ewaluacyjna ucznia po zakończeniu zajęć.
- Wykaz oceny wstępnej i końcowej.

Zaświadczenie o nabyciu kompetencji kluczowych z dnia 19.06.2019 r.

17.

- Dziennik z koła języka angielskiego w okresie 03.10.2018 r. do 30.09.2020 r.
- Program koła j. angielskiego.
- Karta ewaluacyjna ucznia wstępna.
- Karta ewaluacyjna ucznia po zakończeniu zajęć.
- Wykaz oceny wstępnej i końcowej.

Zaświadczenie o nabyciu kompetencji kluczowych z dnia 08.10.2020 r.

18.

- Dziennik z koła języka angielskiego w okresie 03.10.2018 r. do 27.05.2019 r.
- Program koła j. angielskiego.
- Karta ewaluacyjna ucznia wstępna.
- Karta ewaluacyjna ucznia po zakończeniu zajęć.
- Wykaz oceny wstępnej i końcowej.
- Zaświadczenie o nabyciu kompetencji kluczowych z dnia 19.06.2019 r.

19.

- Dziennik z koła języka angielskiego w okresie 03.10.2018 r. do 30.09.2020 r.
- Program koła j. angielskiego.
- Karta ewaluacyjna ucznia wstępna.
- Karta ewaluacyjna ucznia po zakończeniu zajęć.
- Wykaz oceny wstępnej i końcowej.
- Zaświadczenie o nabyciu kompetencji kluczowych z dnia 08.10.2020 r.

20.

- Dziennik z koła języka angielskiego w okresie 03.10.2018 r. do 30.09.2020 r.
- Program koła j. angielskiego.
- Karta ewaluacyjna ucznia wstępna.
- Karta ewaluacyjna ucznia po zakończeniu zajęć.
- Wykaz oceny wstępnej i końcowej.
- Zaświadczenie o nabyciu kompetencji kluczowych z dnia 08.10.2020 r.



Na podstawie wybranej próby 20 uczestników projektu zweryfikowano osiągnięcie wskaźników. Beneficjent przedstawił:

Wskaźnik produktu:

- 20 deklaracji uczestnictwa w projekcie.

Wskaźnik rezultatu:

- 20 zaświadczeń od Dyrektora Szkoły potwierdzających nabycie kompetencji kluczowych w ramach projektu.

Ponadto Zespół kontrolujący zweryfikował:

Wskaźnik produktu:

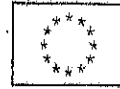
- Wykaz sprzętu TIK w Szkole Podstawowej nr 1 w Aleksandrowie Kujawskim z dnia 28.12.2018 r.
- Wykaz sprzętu TIK w Szkole Podstawowej nr 3 w Aleksandrowie Kujawskim z dnia 28.12.2018 r.
- Protokół zdawczo - odbiorczy z dnia 28.12.2018 r. (sprzęt TIK Szkoła Podstawowa nr 1 w Aleksandrowie Kujawskim).
- Protokół zdawczo - odbiorczy z dnia 28.12.2018 r. (sprzęt TIK Szkoła Podstawowa nr 3 w Aleksandrowie Kujawskim).

Wskaźnik rezultatu:

- Oświadczenie Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 1 w Aleksandrowie Kujawskim z dnia 02.10.2020 r. o używaniu narzędzi TIK do prowadzenia zajęć edukacyjnych.
- Oświadczenie Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 3 w Aleksandrowie Kujawskim z dnia 12.10.2020 r. o wykorzystaniu sprzętu TIK do prowadzenia zajęć edukacyjnych.

Zespół kontrolujący przeprowadził oględziny zakupionego sprzętu, sporządził dokumentację fotograficzną oraz Protokół z oględzin dnia 01.04.2022 r. i na tej podstawie potwierdził jego wykorzystanie zgodnie z przeznaczeniem.

Na podstawie skontrolowanej próby dokumentacji należy stwierdzić, że Beneficjent co do zasady realizował projekt zgodnie z założeniami merytorycznymi wniosku o dofinansowanie projektu, harmonogramem realizacji projektu i postępowaniem rzeczowym wykazanym w zatwierdzonych do dnia kontroli wnioskach o płatność. Natomiast realizacja zajęć dla uczniów w ostatnim roku realizacji projektu z uwagi na panującą pandemię COVID-19 była utrudniona. Beneficjent wydłużył okres realizacji projektu do 30.09.2020 r., jednak nie udało się zrealizować wszystkich zaplanowanych godzin zajęć dla uczniów, w związku z



powyższym wartością kosztów kwalifikowalnych we wniosku końcowym była niższa niż kwota zaplanowana w *budgetzie projektu*.

Wsparcie udzielone w ramach zadań poddanych kontroli było zgodne z założeniami *Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych dla Poddziałania 10.2.2 Kształcenie ogólne*.

Beneficjent co do zasady realizował zadeklarowane we *wniosku o dofinansowanie* i zatwierdzonych do dnia kontroli *wniosekach 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*.

Niemniej jednak stwierdzono uchybienie, które szczegółowo opisano w pkt. *Stwierdzone nieprawidłowości/uchybień* przedmiotowej informacji pokontrolnej.

f) Prawidłowość realizacji projektów rozliczanych metodami uproszczonymi.

~~nie dotyczy.~~ W ramach przedmiotowego projektu nie założono rozliczania wydatków metodami uproszczonymi.

g) Poprawność udzielania zamówień na podstawie ustawy Prawo zamówień publicznych.

Zgodnie z przedstawionymi przez Beneficjenta rejestrem postępowań przeprowadzonych w oparciu o ustawę Pzp oraz na podstawie analizy budżetu zawartego we *wniosku o dofinansowanie projektu* należy stwierdzić, iż Beneficjent nie przeprowadził postępowania w ramach ustawy Pzp.

h) Poprawność udzielania zamówień zgodnie z umową o dofinansowanie projektu.

❖ **Postępowania przeprowadzone w oparciu o zasadę konkurencyjności:**

Zgodnie z rejestrami postępowań przedstawionymi przez Beneficjenta i Partnerów projektu oraz na podstawie analizy budżetu zawartego we *wniosku o dofinansowanie projektu* należy stwierdzić, iż do dnia kontroli przeprowadzono 2 postępowania w oparciu o zasadę konkurencyjności. Zespół kontrolujący dokonał sprawdzenia 1 o najwyższej wartości, tj.: zakup i dostawę sprzętu IT:

— Zapytanie ofertowe dotyczące postępowania na zakup i dostawę sprzętu IT z dnia 15.11.2018 r.:

- notatka z dnia 15.11.2018 r. z szacowaniem wartości zamówienia,
- zapytanie ofertowe z dnia 15.11.2018 r.,



- zarządzenie Burmistrza Miasta Aleksandrowa Kujawskiego nr 118/2018 z dnia 20 listopada 2018 r. w sprawie powołania komisji do oceny ofert w postępowaniu,
- wydruk ogłoszenia z Bazy konkurencyjności potwierdzający zamieszczenie ogłoszenia w Bazie konkurencyjności w dniu 15.11.2018 r.,
- złożona oferta wraz załącznikami:
 - Handel Usługi Teletom
- oświadczenia komisji oceny ofert o braku powiązań kapitałowych z dnia 26.11.2018 r.,
- protokół z zapytania ofertowego z dnia 26.11.2018 r.,
- umowa nr GM-272-28 2018WF zawarta w dniu 28.11.2018 r. prowadzącym działalność gospodarczą w postaci firmy Handel Usługi Teletom
- Informacja o wyborze oferty zamieszczona na stronie Urzędu Gminy Aleksandrow Kujawski dnia 27.11.2018 r.,
- protokół odbioru dostawy w ramach projektu dotyczący doposażenia bazy dydaktycznej SP nr 3 w Aleksandrowie Kujawskim w sprzęt IT z dnia 28.12.2018 r.,
- protokół odbioru dostawy w ramach projektu dotyczący doposażenia bazy dydaktycznej SP nr 1 w Aleksandrowie Kujawskim w sprzęt IT z dnia 28.12.2018 r.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji należy stwierdzić, iż co do zasady zamówienie zostało 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.

❖ **Procedury przeprowadzone w oparciu o rozeznanie rynku:**

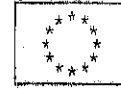
Zgodnie z rejestrami postępowań przedstawionymi przez Beneficjenta projektu oraz na podstawie analizy budżetu zawartego we wniosku o dofinansowanie projektu należy stwierdzić, iż nie przeprowadzono procedur rozeznania rynku.

I) Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.

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

J) Prawidłowość realizacji działań informacyjno – promocyjnych.

W toku czynności kontrolnych stwierdzono, że plakat projektu zawierał wszystkie informacje, wymagane zgodnie z załącznikiem nr 9 umowy o dofinansowanie Projektu.



tj. *Obowiązkami informacyjnymi beneficjenta*. Skontrolowano także opis projektu na stronie internetowej Beneficjenta <https://www.aleksandrowkujawski.pl>. Na podstawie przedstawionych zdjęć stwierdzono, że miejsce realizacji projektu zostało oznaczone plakatem.

Poddana kontroli ww. dokumentacja 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.

Niemniej jednak stwierdzono uchybienie opisane w części *Stwierdzone nieprawidłowości/uchybień*.

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

W trakcie czynności kontrolnych Zespół kontrolujący potwierdził, że Beneficjent co do zasady 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.

l) Wdrożenie zaleceń pokontrolnych.

Nie dotyczy. Nie kontrolowano dotychczas w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego w ramach EFS projektów realizowanych przez Gminę Miejską Aleksandrow Kujawski.

m) Partnerstwo.

Nie dotyczy. Projekt nie jest realizowany w partnerstwie.

STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI/UCHYBIENIA

1. Prawidłowość rozliczeń finansowych.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

2. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.

- a) *Niezgodność danych dotyczących godzin pracy personelu projektu pomiędzy SL2014 a dokumentami w formie papierowej.*
Kategoria – mniej istotne.



W trakcie czynności kontrolnych stwierdzono niezgodność pomiędzy danymi wprowadzonymi do SL2014 a formą papierową (wykazem godzin zrealizowanych w danym miesiącu) w zakresie obecności w pracy personelu projektu. Zespół kontrolujący zweryfikował karty ewidencji czasu pracy
i stwierdził niezgodność godzin w danym miesiącu.

Data	Godziny zajęć w SL2014	Godziny zajęć według materiału źródłowego
01.04.2019 r.	05.04.2019 r. 12.25 – 13.10 13.20 – 14.05 15.20 – 16.05	01.04.2019 r. 13.20 – 14.05 15.20 – 16.05 05.04.2019 r. 12.25 – 13.10
17.06.2019 r.	15.35 – 16.20	15.20 – 16.15
10.06.2019 r.	15.35 – 16.20	15.20 – 16.15

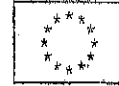
Data	Godziny zajęć w SL2014	Godziny zajęć według materiału źródłowego
17.05.2019 r.	13.45 – 14.30	8.00 – 8.45

Zgodnie z §14 ust. 9 umowy o dofinansowanie Projektu dane wprowadzane do SL2014 w zakresie godzin pracy personelu projektu muszą odzwierciedlać godziny faktycznego zaangażowania za dany miesiąc kalendarzowy ze szczegółowością „od (...) do (...)”.

3. Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

- a) **Niezgodność danych o uczestniku projektu w SL2014 i dokumentacji zgromadzonej przez Beneficjenta dotyczącej rekrutacji uczestnika.**
Kategoria – mniej istotne.

W trakcie czynności kontrolnych projektu Beneficjent przedłożył Zespołowi kontrolującemu dokumentację na potwierdzenie zebrania danych w formie papierowej, dotyczących uczestnictwa w formach wsparcia. Zespół kontrolujący zweryfikował próbę dokumentacji wybranych uczestników i stwierdził niezgodność pomiędzy dokumentacją zebraną w formie papierowej a danymi wprowadzonymi do SL2014. W toku czynności kontrolnych stwierdzono niezgodność danych:



..... w systemie SL2014 Beneficjent wpisał nazwisko:
natomiast zgodnie z przedłożonymi dokumentami źródłowymi nazwisko brzmiał:

..... w systemie SL2014 Beneficjent wpisał numer telefonu
natomiast zgodnie z przedłożonymi dokumentami źródłowymi numer
telefonu to

Zgodnie z §14 umowy o dofinansowanie projektu „Beneficjent zobowiązuje się do wykorzystania SL2014 w procesie rozliczania Projektu oraz komunikowania się z Instytucją Zarządzającą RPO WK-P zgodnie z aktualną wersją *Podręcznika Beneficjenta w ramach EFS*”. Zgodnie z zapisami *Podręcznika Beneficjenta w ramach EFS* Beneficjent jest zobowiązany dbać o jakość danych dotyczących uczestników projektu uzupełnianych w systemie. Wprowadzane dane o uczestnikach są jednym z głównych źródeł potwierdzenia kwalifikowalności wsparcia dla uczestników oraz stanowią podstawę do wykazania określonych przez Beneficjenta wskaźników monitorowania projektu.

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 2019 r., poz. 1781).**

a) **Niedopełnienie obowiązków związanych z przekazaniem przetwarzania danych osobowych podmiotowi zewnętrznemu.**
Kategoria – mniej istotne.

W trakcie przeprowadzania czynności kontrolnych stwierdzono, iż Beneficjent powierzył przetwarzanie danych osobowych podmiotowi zewnętrznemu.

Zgodnie § 20 pkt. 7 umowy o dofinansowanie projektu nr UM_SE.433.1.586.2018 z dnia 29 czerwca 2018 r. Instytucja Zarządzająca RPO WK-P umocowuje Beneficjenta do dalszego powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom wykonującym zadania związane z udzieleniem wsparcia i realizacją Projektu, w przypadku łącznego spełnienia następujących warunków: niewyrażenia sprzeciwu przez IZ RPO WK-P w terminie 7 dni roboczych od dnia wpłynięcia informacji o zamiarze powierzenia przetwarzania danych osobowych oraz zawarcia pisemnej umowy z każdym podmiotem, któremu powierza przetwarzanie danych osobowych.



W ramach czynności kontrolnych potwierdzono, iż umowy zawarte pomiędzy Beneficjentem a podmiotem zewnętrznym dotyczące przetwarzania danych osobowych są co do zasady zgodne z postanowieniami § 20 pkt. 8 umowy o dofinansowanie Projektu.

Jednocześnie w trakcie kontroli stwierdzono, że Beneficjent nie przekazał informacji o zamiarze powierzenia przetwarzania danych osobowych zgodnym z zapisami § 20 ust. 7 umowy o dofinansowanie projektu nr UM_SE.433.1.586.2018.

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.

a) Niezgodność danych o uczestnikach projektu w SL2014.

Kategoria – mniej istotne.

W trakcie czynności kontrolnych projektu Beneficjent przedłożył Zespołowi kontrolującemu dokumentację na potwierdzenie zebrania danych w formie papierowej, dat uczestnictwa w poszczególnych formach wsparcia. Zespół kontrolujący zweryfikował próbę dokumentacji wybranych uczestników i stwierdził niezgodność pomiędzy dokumentacją zebraną w formie papierowej a danymi wprowadzonymi do SL2014 dotyczącą następujących uczestników:

L.p.	Imię i nazwisko Rodzaj wsparcia	Data rozpoczęcia i zakończenia udziału w projekcie/ rozpoczęcia i zakończenia wsparcia wg SL2014	Data rozpoczęcia i zakończenia udziału w projekcie/ rozpoczęcia i zakończenia wsparcia wg dokumentów źródłowych
1.	Zajęcia rozwijające z Informatyki	01.10.2018 r. – 08.05.2019 r.	02.10.2018 r. – 16.05.2019 r.
2.	Zajęcia rozwijające z Informatyki	01.10.2018 r. – 16.05.2019 r.	02.10.2018 r. – 16.05.2019 r.
3.	Zajęcia rozwijające z Informatyki	01.10.2018 r. – 30.09.2019 r.	02.10.2018 r. – 16.05.2019 r.
4.	Zajęcia rozwijające z Informatyki	01.10.2018 r. – 16.05.2019 r.	02.10.2018 r. – 16.05.2019 r.



5.	Zajęcia rozwijające z Informatyki	01.10.2018 r. – 30.09.2019 r.	02.10.2018 r. – 16.05.2019 r.
6.	Zajęcia z języka angielskiego	01.10.2018 r. – 20.05.2019 r.	01.10.2018 r. – 13.05.2019 r.
7.	Matematyka – zajęcia wyrównawczo – dydaktyczne (03.10.2018 r. – 12.06.2019 r.) Zajęcia korekcyjno – kompensacyjne (25.10.2019 r. – 29.09.2020 r.)	01.10.2018 r. – 29.09.2020 r.	03.10.2018 r. – 29.09.2020 r.
8.	Zajęcia logopedyczne (01.10.2018 r. – 10.06.2019 r.) Matematyka – zajęcia wyrównawczo – dydaktyczne (03.10.2018 r. – 12.06.2019 r.) Zajęcia korekcyjno – kompensacyjne (25.10.2019 r. – 29.09.2020 r.)	01.10.2018 r. – 30.09.2020 r.	01.10.2018 r. – 29.09.2020 r.
9.	Indywidualne zajęcia korekcyjno – kompensacyjne (02.10.2019 r. – 19.03.2020 r.) Matematyka – zajęcia wyrównawczo – dydaktyczne (03.10.2018 r. – 12.06.2019 r.) Zajęcia korekcyjno – kompensacyjne (25.10.2019 r. – 29.09.2020 r.)	01.10.2018 r. – 29.09.2020 r.	02.10.2018 r. – 29.09.2020 r.
10.	Koło Informatyczne (04.10.2018 r. do 20.12.2019 r.) Zajęcia korekcyjno – kompensacyjne (25.10.2019 r. – 29.09.2020 r.)	01.10.2018 r. – 29.09.2020 r.	04.10.2018 r. – 29.09.2020 r.



11.	Matematyka – zajęcia wyrównawczo – dydaktyczne (03.10.2018 r. – 12.06.2019 r.) Zajęcia korekcyjno – kompensacyjne (25.10.2019 r. – 29.09.2020 r.)	01.10.2018 r. – 29.09.2020 r.	03.10.2018 r. – 29.09.2020 r.
12.	Koło języka angielskiego	01.10.2018 r. – 30.09.2020 r.	03.10.2018 r. – 30.09.2020 r.
13.	Koło języka angielskiego	01.10.2018 r. – 30.09.2020 r.	03.10.2018 r. – 30.09.2020 r.
14.	Koło języka angielskiego	01.10.2018 r. – 30.09.2020 r.	03.10.2018 r. – 27.05.2019 r.
15.	Koło języka angielskiego	01.10.2018 r. – 30.09.2020 r.	03.10.2018 r. – 30.09.2020 r.
16.	Matematyka – zajęcia wyrównawczo – dydaktyczne	01.10.2018 r. – 19.06.2019 r.	03.10.2018 r. – 12.06.2019 r.

Zgodnie z § 14 umowy o dofinansowanie projektu „Beneficjent zobowiązuje się do wykorzystania SL2014 w procesie rozliczania Projektu oraz komunikowania się z Instytucją Zarządzającą RPO WK-P zgodnie z aktualną wersją *Podręcznika Beneficjenta w ramach EFS*”. Zgodnie z zapisami *Podręcznika Beneficjenta w ramach EFS* „Za datę rozpoczęcia udziału w projekcie co do zasady uznaje się datę przystąpienia do pierwszej formy wsparcia w ramach projektu”. Adekwatnie za datę zakończenia udziału w projekcie uznaje się datę zakończenia ostatniej formy wsparcia.

6. Prawidłowość realizacji projektów rozliczanych metodami uproszczonymi.

Nie dotyczy.

7. Poprawność udzielania zamówień na podstawie ustawy Prawo zamówień publicznych.

Nie dotyczy.



8. Poprawność udzielania zamówień zgodnie z umową o dofinansowanie projektu.

a) Brak informacji o wyniku postępowania na bazie konkurencyjności.

Kategoria – mniej istotne.

W trakcie prowadzenia czynności kontrolnych stwierdzono, że w ramach procedury zamówienia prowadzonego w ramach zasady konkurencyjności nie dopełniono obowiązku zamieszczenia informacji o wyniku postępowania na stronie ogłoszenia, umieszczonego w bazie konkurencyjności. Zamieszczono natomiast taką informację na stronie internetowej Beneficjenta mst-aleksandrow-kujawski.rblp.mojregion.info.

Zgodnie z roz. 6:5.2, pkt. 20 „Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków(...)” „informację o wyniku postępowania upubliczniła się w taki sam sposób, w jaki zostało upublicznione zapytanie ofertowe. Informacja o wyniku postępowania powinna zawierać co najmniej nazwę wybranego wykonawcy”.

b) Brak informacji o sposobie upublicznienia zapytania ofertowego w protokole postępowania o udzieleniu zamówienia.

Kategoria – mniej istotne.

W trakcie prowadzenia czynności kontrolnych stwierdzono, że w ramach procedury zamówienia prowadzonego w ramach zasady konkurencyjności nie dopełniono obowiązku zamieszczenia informacji o sposobie upublicznienia zapytania ofertowego na bazie konkurencyjności w Protokole wyboru wykonawcy w postępowaniu na „Zakup i dostarczenie sprzętu IT” z dnia 26.11.2018 r. Beneficjent w Protokole zawarł tylko informację o tym, iż opublikował zapytanie ofertowe na stronie internetowej Urzędu Miejskiego w Biuletynie Informacji Publicznej.

Zgodnie z roz. 6.5.2, pkt. 19 „Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków(...)” „Protokół postępowania o udzielenie zamówienia zawiera co najmniej: a) informację o sposobie upublicznienia zapytania ofertowego,...”.

9. Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis

Nie dotyczy.

10. Prawidłowość realizacji działań informacyjno – promocyjnych.

a) Brak oznaczenia na stronie internetowej Beneficjenta zgodnie z wymogami zawartymi w umowie o dofinansowanie Projektu.

Kategoria – mniej istotne.



Zespół kontrolujący stwierdził, iż opis projektu zamieszczony w zakładce *Projekty dofinansowane ze środków zewnętrznych* na stronie internetowej Beneficjenta <https://www.aleksandrowkujawski.pl> nie zawiera oznaczeń.

Zgodnie z § 21 umowy o dofinansowanie Projektu oraz załącznikiem nr 9 do ww. umowy Beneficjent zobowiązany jest do umieszczenia na swojej stronie internetowej następujących elementów: znak Funduszy Europejskich, barwy Rzeczypospolitej Polskiej, znak Unii Europejskiej, herb województwa kujawsko-pomorskiego oraz krótki opis projektu.

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

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

12. Wdrożenie zaleceń pokontrolnych.

Nie dotyczy.

13. Partnerstwo.

Nie dotyczy.

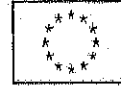
ZALECENIA POKONTROLNE

1. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu

- a) ***Niezgodność danych dotyczących godzin pracy personelu projektu pomiędzy SL2014 a dokumentami w formie papierowej.***
Kategoria – mniej istotne.

Institucja Zarządzająca RPO WK-P zaleca, aby podczas realizacji kolejnych projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego dokumentowano przeprowadzane działania w SL2014 w sposób rzetelny i zgodny ze stanem faktycznym. Podmiot realizujący projekt zbierając dane zobowiązany jest do weryfikowania ich poprawności i następnie poprawnego wprowadzania do systemu SL2014.

Jednocześnie Beneficjent zobowiązany jest do zweryfikowania w SL2014 niezgodności wskazanych w części *Stwierdzone nieprawidłowości/uchybień* przedmiotowej Informacji Pokontrolnej, dotyczących wymienionego personelu oraz przekazania informacji o ich zaktualizowaniu.



2. Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

- a) **Niezgodność danych o uczestniku projektu w SL2014 i dokumentacji zgromadzonej przez Beneficjenta dotyczącej rekrutacji uczestnika.**
Kategoria – mniej istotne.

IZ RPO WK-P zaleca, aby Beneficjent podczas realizacji kolejnych projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego dopełniał wymogów wynikających „Podręcznika Beneficjenta” i weryfikował zgodność danych zawartych w SL2014 oraz w zgromadzonej dokumentacji dotyczącej rekrutacji i kwalifikowalności uczestników projektu. Ponadto Beneficjent zbierając dane jest zobowiązany do rzetelnego weryfikowania ich poprawności i następnie wprowadzania do systemu SL2014.

Jednocześnie Beneficjent zobowiązany jest do zweryfikowania wskazanych w części **Stwierdzone nieprawidłowości/uchybienia** niezgodności danych wprowadzonych w systemie SL2014 dotyczących wskazanych Uczestników projektu i przekazania informacji o ich zaktualizowaniu.

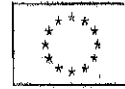
3. Sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z:

- **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 2019 r., poz. 1781).**

- a) **Niedopełnienie obowiązków związanych z przekazaniem przetwarzania danych osobowych podmiotowi zewnętrznemu.**
Kategoria – mniej istotne.

IZ RPO WK-P zaleca, aby Beneficjent podczas realizacji kolejnych projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego wypełniał wymogi wynikające z *Umowy o dofinansowanie projektu* dotyczące ochrony danych osobowych w realizowanym projekcie, w tym obowiązku wynikającego z § 20 ust. 7.

Jednocześnie IZ RPO WK-P zobowiązuje Beneficjenta do przekazania wykazu podmiotów, którym powierzono przetwarzanie danych osobowych w ciągu 14 dni od otrzymania przedmiotowej informacji pokontrolnej, w celu dopełnienia obowiązków wynikających z § 20 umowy o dofinansowanie projektu nr UM_SE.433.1.586.2018 z dnia 29 czerwca 2018 r. dotyczących ochrony danych osobowych w realizowanym projekcie.



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

**a) Niezgodność danych o uczestnikach projektu w SL2014.
Kategoria – mniej istotne.**

Institucja Zarządzająca RPO WK-P zaleca, aby Beneficjent podczas realizacji kolejnych projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego dokumentował przeprowadzane działania w SL2014 w sposób rzetelny i zgodny ze stanem faktycznym oraz zgodnie z aktualną wersją „Podręcznika Beneficjenta w ramach EFS” zamieszczoną na stronie internetowej Programu, do czego został zobowiązany w § 14 umowy o dofinansowanie projektu. Beneficjent zbierając dane zobowiązany jest do weryfikowania ich poprawności i następnie poprawnego wprowadzania do systemu SL2014.

Jednocześnie Beneficjent zobowiązany jest do zweryfikowania wskazanych w części **Stwierdzone nieprawidłowości/uchylenia niezgodności danych** wprowadzonych do SL2014 i przekazania informacji o ich zaktualizowaniu.

5. Poprawność udzielania zamówień zgodnie z umową o dofinansowanie projektu.

**a) Brak informacji o wyniku postępowania na bazie konkurencyjności.
Kategoria – mniej istotne.**

IZ RPO WK-P zaleca Beneficjentowi, aby podczas realizacji kolejnych projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego realizował zamówienia zgodnie z pkt. 6.5 *Wytucznych w zakresie kwalifikowalności wydatków(...)*, w szczególności odnośnie upublicznienia wyniku postępowania.

**b) Brak informacji o sposobie upublicznienia zapytania ofertowego w protokole postępowania o udzieleniu zamówienia.
Kategoria – mniej istotne.**

IZ RPO WK-P zaleca Beneficjentowi, aby podczas realizacji kolejnych projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego realizował zamówienia zgodnie z pkt. 6.5 *Wytucznych w zakresie kwalifikowalności wydatków(...)*, w szczególności odnośnie wszystkich wymaganych elementów, które musi zawierać Protokół z postępowania o udzieleniu zamówienia.



6. Prawidłowość realizacji działań informacyjno – promocyjnych.

- a) **Brak oznaczenia na stronie internetowej Beneficjenta zgodnie z wymogami zawartymi w umowie o dofinansowanie Projektu.**
Kategoria – mniej istotne.

Instytucja Zarządzająca RPO WK-P zaleca, aby podczas realizacji kolejnych projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego realizowane były działania promocyjno-informacyjne, w szczególności dotyczące oznaczenia strony internetowej Beneficjenta z informacjami o projekcie, zgodnie z wymogami zawartymi w umowie o dofinansowanie projektu oraz z zapisami załącznika nr 9 do umowy o dofinansowanie projektu, tj. *Obowiązkami informacyjnymi Beneficjenta.*

OCENA WEDŁUG KRYTERIÓW

1. Całościowa ocena realizacji projektu/funkcjonowania systemu	Kategoria II
--	--------------

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.

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

Pouczenie:

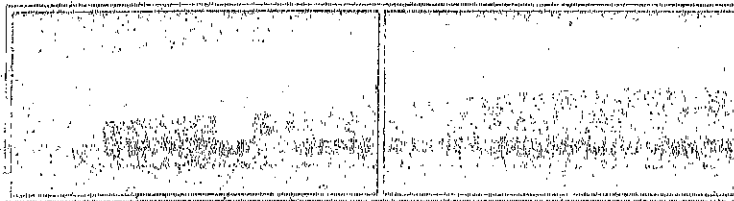
Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem informacji pokontrolnej, pisemnych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej i przekazanie ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie **14 dni kalendarzowych** od dnia otrzymania dokumentu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



Data oraz podpis kierownika jednostki kontrolowanej.

