

Informacja o kontrolach przeprowadzonych przez Urząd

Nazwa jednostki kontrolowanej:	Beneficjent: Powiat Wysokomazowiecki; Realizator: Centrum Kształcenia Zawodowego w Wysokiem Mazowieckiem
Numer sprawy zgodny z Jednolitym Rzeczym Wykazem Akt Organów Samorządu Województwa i Urzędów Marszałkowskich:	EFS-IV.44.1.68.2022
Numer umowy/decyzji o dofinansowanie ze środków UE lub budżetowych:	RPPD.03.03.01-20-0166/18
Tytuł projektu/nazwa zadania podlegającego kontroli:	Kontrola planowa po zakończeniu realizacji projektu konkursowego nr RPPD.03.03.01-20-0166/18-00 projektu pt. „CKZ – Ciekawe Kształcenie Zawodowe w Wysokiem Mazowieckiem”.
Miejsce i termin przeprowadzenia kontroli:	ul. Władysława Pelca 11, 18-200 Wysokie Mazowieckie; Terminy kontroli: 26.05.2022 r.; 27.05.2022 r., 30.05.2022 r., 19.08.2022 r.
Zakres /przedmiot kontroli:	Zakres kontroli obejmował sprawdzenie prawidłowości wykorzystania środków z Europejskiego Funduszu Społecznego i Budżetu Państwa oraz ocenę realizacji projektu pt. „CKZ – Ciekawe Kształcenie Zawodowe w Wysokiem Mazowieckiem” wdrażanego na podstawie Umowy o dofinansowanie nr UDA-RPPD.03.03.01-20-0166/18-00 z dnia 25.03.2019 r.
Ustalenia kontroli:	<p>Zespół Kontrolujący stwierdził w kontrolowanym projekcie uchybienia:</p> <ul style="list-style-type: none"> - w obszarze przetwarzania danych osobowych uczestników projektu; - w obszarze zgodności danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu udostępnioną Zespołowi Kontrolującemu; - w obszarze sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu. <p>Nie stwierdzono w kontrolowanym projekcie nieprawidłowości.</p> <p>Czynności kontrolne wykazały, że oryginały dokumentów posiadanych przez Beneficjenta, które zostały ujęte w tabelach w pkt. 3.1 Listy Sprawdzającej co do zasady potwierdzają osiągnięcie wskaźników wskazanych we Wniosku o dofinansowanie nr 03.03.01-20-0166/18 o sumie kontrolnej f27c-ad5b-c2f5-486c-f636 i Wniosku o dofinansowanie nr 03.03.01-20-0166/18 o sumie kontrolnej c5e1-906d-393d-0879-7caa. Szczegóły zostały opisane w pkt 3.1 Listy sprawdzającej do kontroli w miejscu.</p> <p>Zespół Kontrolujący odnotował nieosiągnięcie n/w produktów określonych we Wniosku o dofinansowanie (pkt V.3):</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ „Liczba certyfikatów ze zdanych egzaminów w ramach kursu” – zrealizowano na poziomie 90,00 %, ▪ „Liczba firm zaangażowanych w realizację staży wspólnie ze szkołą na rzecz jej nauczycieli” – zrealizowano na poziomie 75,00 %, ▪ „Liczba wystawionych przez przedsiębiorców kart oceny stażysty (nauczycieli)” – zrealizowano na poziomie 0,00 %. <p>Ustalenia faktyczne poczynione przez Zespół Kontrolujący wykazały, że pomimo nieosiągnięcia ww. produktów w wartościach założonych w przedmiotowym wniosku o dofinansowanie, Beneficjent osiągnął główny cel projektu.</p> <p>Zespół Kontrolujący poczynił następujące ustalenia w zakresie: <u>w obszarze zgodności danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego z dokumentacją dotyczącą</u></p>

realizacji projektu udostępnionej Zespołowi Kontrolującemu:

▪ Produktu „Liczba certyfikatów ze zdanych egzaminów w ramach kursu” – zrealizowano na poziomie 90,00 % - Należy mieć na uwadze, że we wniosku o dofinansowanie założono, możliwość brania udział przez jednego uczestnika w kilku formach wsparcia. Zgodnie z analizą dokumentacji przez Zespół Kontrolujący odnotowano, że każdy z uczestników ukończył co najmniej jedną formę wsparcia, która skutkowałą nabyciem kompetencji/kwalifikacji. W ocenie Zespołu Kontrolującego nie bez znaczenia jest także fakt, realizowania przedmiotowego projektu w stanie epidemii COVID-19. Jednostka kontrolowana ze względu na specyfikę swojej działalności była szczególnie narażona na wszelkie reperkusje związane z epidemią (odnotowywano w Centralnym systemie teleinformatycznym SL 2014 zgłaszanie opóźnień z realizacją zadań związanych m.in. z zamknięciem szkoły/przejęciem na naukę zdalną). Na uwagę zasługuje również to, że starano się na bieżąco reagować na ewentualne trudności z realizacją poszczególnych wskaźników (np. w kontekście zad.4 zwiększono ilość osób uczestniczących z 65 na 68).

▪ Produktu „Liczba firm zaangażowanych w realizację staży wspólnie ze szkołą na rzecz jej nauczycieli” – zrealizowano na poziomie 75,00 % - Realizator założył, że każdy ze stażystów (4 nauczycieli) odbędzie staż u innego pracodawcy (nie wzięto pod uwagę, że dwóch stażystów może wziąć udział w jednej firmie). W ocenie Zespołu Kontrolującego nieosiągnięcie ww. produktu nie wpłynęło negatywnie na realizację przedmiotowego zadania, którego głównym założeniem było przede wszystkim nabycie przez nauczycieli określonych kompetencji.

▪ Produktu „Liczba wystawionych przez przedsiębiorców kart oceny stażysty (nauczycieli)” – zrealizowano na poziomie 0,00 % - Kwestię tę opisano w: **Wskaźniki rezultatu -specyficzne dla projektu** - Liczba nauczycieli kształcenia zawodowego, którzy nabyli kompetencje w wyniku udziału w stażach w ramach projektu. Wskazano tam, że pomimo braku kart oceny stażystów, certyfikaty, liczby godzin z każdego dnia stażu, podpis i pieczęć instytucji przyjmującej na staż oraz sprawozdanie z realizacji programu wskazują, że każdy stażysta ukończył zakładany - 40 godzinny staż, a co za tym idzie nabył określone kompetencje.

▪ Braków w dokumentacji odnotowanych przez Zespół Kontrolujący (poszczególne braki opisywano na bieżąco w pkt. 3.1 *Listy sprawdzającej*). W wyjaśnieniach Beneficjenta przesłanych w piśmie z dnia 28.06.2022 r. (**Załącznik nr 9** do Informacji Pokontrolnej) w odniesieniu, do niektórych brakujących dokumentów wskazano, że część z nich prawdopodobnie *posiadają firmy szkoleniowe*. Zgodnie z zapisami umowy nr UDA-RPPD.03.03.01-20-0166/18-00 z dnia 25.03.2019 r., Beneficjent w ramach realizacji przewidzianych w przedmiotowym projekcie zadań, zobowiązał się do osiągnięcia założonych wskaźników. Spełnienie wskaźników miało zostać potwierdzone konkretnymi (wskazanymi w ww. umowie) dokumentami. Przedłożenie tych dokumentów ma zatem charakter obligatoryjny, nie zaś fakultatywny. Niemniej, w opinii Zespołu Kontrolującego poprzez realizację projektu oraz osiągnięcie większości wskaźników na założonym lub wyższym poziomie niż zaplanowano w projekcie – osiągnięto Cel główny Projektu. Ponadto należy odnotować, że Dyrektor jednostki kontrolowanej w stosunku do niektórych brakujących dokumentów wraz z przedkładanymi wyjaśnieniami załączał wyciągi, co miało wg niego potwierdzać wykorzystanie dofinansowania zgodnie z założeniami projektowymi.

W obszarze przetwarzania danych osobowych uczestników projektu:

▪ Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu - dane osobowe zostały powierzone innym podmiotom wykonującym

	<p>zadania związane z realizacją projektu. W ocenie Zespołu Kontrolującego forma powierzenia przetwarzania danych osobowych uczestników staży była niezgodna z postanowieniami umowy o dofinansowanie – opisano w pkt. 4 przedmiotowej Informacji Pokontrolnej.</p> <p><u>W obszarze sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Sposób rekrutacji uczestników projektu - Zespół Kontrolujący w trakcie analizy dokumentacji dot. zajęć wyrównawczych z programowania sterowników PLC odnotował, że w przedmiotowych zajęciach wzięło udział 14 uczestników zaś protokół rekrutacyjny wskazuje na 13. – szerzej opisano w pkt. 3 przedmiotowej Informacji Pokontrolnej. ▪ Odczytu danych uczestników projektu wprowadzonych do systemu SL2014 - stwierdzono, że wystąpiły pewne rozbieżności z danymi zawartymi w formularzach uczestnictwa, zweryfikowanych w ramach próby opisanej w punkcie 4.4 Listy sprawdzającej do kontroli w miejscu. Rozbieżności te opisano w części 3 przedmiotowej Informacji Pokontrolnej (Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu przedmiotowej). <p>Biorąc pod uwagę powyższe oraz to, że Beneficjent osiągnął główny cel projektu, Zespół Kontrolujący nie stwierdził w przedmiotowym projekcie nieprawidłowości.</p> <p>Beneficjent podpisał Informację Pokontrolną w dniu 24.10.2022 r.</p>
<p>Zalecenia pokontrolne:</p>	<p>Zaleca się, aby w realizowanych w przyszłości projektach współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego, <u>w obszarze zgodności danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu udostępnionej Zespołowi Kontrolującemu:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Dochowano większej staranności przy ich realizacji, w tym, rzetelniej szacowano wartości produktów oraz staranniej gromadzono dokumentację projektową czyniąc zadość ustaleniom wskazanym we wniosku i umowie o dofinansowanie - w szczególności § 5 ust. 4 w umowach o dofinansowanie projektu ze środków EFS (kwoty ryczałtowe). <p><u>w obszarze przetwarzania danych osobowych uczestników projektu:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Dochowano większej staranności przy powierzaniu przetwarzania danych osobowych, tak aby było to zgodne z postanowieniami umowy o dofinansowanie. <p><u>w obszarze sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Dochowano większej staranności przy przeprowadzaniu procesu rekrutacji tak, aby był on w całości zgodny z wnioskiem o dofinansowanie i regulaminem rekrutacji. • Dochowano większej staranności przy wprowadzaniu danych z dokumentów rekrutacyjnych do systemu SL2014 tak, aby był nie występowały rozbieżności między danymi gromadzonymi w wersji papierowej a danymi zawartymi w ww. systemie <p>Zaleca się, również w odniesieniu do przedmiotowego projektu, <u>w obszarze sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Wprowadzenie odpowiednich zmian w systemie SL2014, w zakresie wskazanym w pkt. 3 (Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu) tak, aby nie występowały rozbieżności między danymi zgromadzonymi w wersji papierowej a danymi zawartymi w ww. systemie.
<p>Akta sprawy:</p>	<ul style="list-style-type: none"> X Deklaracje poufności i bezstronności kontrolującego, X Upoważnienie do przeprowadzania kontroli, X Pismo zawiadamiające o podjęciu czynności kontrolnych, X Korespondencja z jednostką kontrolowaną,

	X Informacja pokontrolna wraz z załącznikami.
Osoby przeprowadzające kontrolę:	Jakub Dębowski – podinspektor, Referat Kontroli, Departament Europejskiego Funduszu Społecznego, Dorota Gilejko – główny specjalista, Referat Kontroli, Departament Europejskiego Funduszu Społecznego.
Opracował informację:	Jakub Dębowski – podinspektor, Referat Kontroli, Departament Europejskiego Funduszu Społecznego
Data opracowania:	17.11.2022 r.
Dokumenty związane z kontrolą dostępne są w godzinach pracy Urzędu w :	Departament Europejskiego Funduszu Społecznego ul. Poleska 89 15-874 Białystok