



KONTROLA NR 55/2017

INFORMACJA POKONTROLNA NR

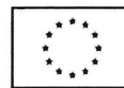
55/1/2017

INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE KONTROLI

1.	Podstawa prawna kontroli.	- art. 22 ust. 1 pkt 1 i art. 23 ust. 2 Ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 z dnia 11 lipca 2014 r. (Dz. U. 2017 poz. 1460 z póź. zm.), - art. 43 ust. 1 i 3 Ustawy o samorządzie województwa z dnia 5 czerwca 1998 r. (Dz. U. 2016 poz. 486 z póź. zm.), - § 16 Umowy nr UM_EF.433.1.009.2016 o dofinansowanie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, zawartej pomiędzy Województwem Kujawsko-Pomorskim a Powiatem Bydgoskim z dnia 14 lipca 2016 r.		
2.	Nazwa jednostki kontrolującej.	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko – Pomorskiego w Toruniu.		
3.	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej.	1.	Dominik Szumer	Kierownik Zespołu kontrolującego
		2.	Edyta Kropkowska	Członek Zespołu kontrolującego
4.	Termin kontroli.	25.09.2017 r. – 28.09.2017 r.		
5.	Rodzaj i tryb kontroli.	Rodzaj kontroli		Tryb kontroli
		Kontrola projektu konkursowego		Kontrola planowa
6.	Nazwa jednostki kontrolowanej.	Powiat Bydgoski		
7.	Adres jednostki kontrolowanej oraz miejsca, w którym	Powiat Bydgoski ul. Konarskiego 1-3, 85-066 Bydgoszcz.		



	przeprowadzono czynności kontrolne (jeżeli dotyczy).			
8.	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Osi Priorytetowej/ Działania/, numer umowy, wartość projektu, wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli, numery kontrolowanych wniosków o płatność oraz okres realizacji projektu.	Tytuł projektu	„Staże i praktyki dla zawodowców z powiatu bydgoskiego”	
		Numer projektu	RPKP.10.02.03-04-0008/15	
		Oś priorytetowa	10. Innowacyjna Edukacja	
		Działanie	10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe	
		Poddziałanie	10.2.3 Kształcenie zawodowe	
		Numer umowy	UM_EF.433.1.009.2016	
		Wartość projektu	526 431,25 zł	
		Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	306 231,79 zł	
		Numery kontrolowanych wniosków o płatność	RPKP.10.02.03-04-0008/15-001-02 (wniosek o zaliczkę) RPKP.10.02.03-04-0008/15-002-02 (rozliczający wydatki) RPKP.10.02.03-04-0008/15-003-02 (rozliczający wydatki) RPKP.10.02.03-04-0008/15-004-01 (sprawozdawczy) RPKP.10.02.03-04-0008/15-005-01 (sprawozdawczy) RPKP.10.02.03-04-0008/15-006-01 (sprawozdawczy)	
		Okres realizacji projektu	Rozpoczęcie realizacji projektu:	Zakończenie realizacji projektu:
			1 czerwca 2016 r.	30 września 2017 r.
9.	Zakres kontroli.	Zakres zgodny z pkt. 5.2 „Wytycznych w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020” oraz z Listą sprawdzającą do kontroli na miejscu realizacji projektu. Kontrola		



		projektów w miejscu ich realizacji lub w siedzibie beneficjenta jest formą weryfikacji wydatków potwierdzającą, że: – <i>współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone,</i> – <i>faktyczny stan realizacji projektu jest zgodny z umową o dofinansowanie,</i> – <i>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.</i>
10.	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów.	Doboru próby dokumentów dokonano według osądu eksperckiego. Zespół kontrolujący zweryfikował: — kwalifikowalność 10% uczestników projektu, tj. 9 osób, — dokumentację dotyczącą 30% personelu projektu, tj. 3 osoby, — 10% dokumentacji finansowej, wskazanej w złożonych i zatwierdzonych do dnia kontroli wnioskach o płatność nr RPKP.10.02.03-04-0008/15-002-02, nr RPKP.10.02.03-04-0008/15-003-02, tj. 13 dokumentów finansowych. Ponadto Zespół kontrolujący zweryfikował ponad 10% dokumentów w pozostałych obszarach poddanych kontroli - wybraną próbę dokumentacji dotyczącej postępu rzeczowego projektu z okresu poddanego kontroli, ochrony danych osobowych oraz działań informacyjno-promocyjnych przeprowadzonych w okresie poddanym kontroli. Kontrola projektu została przeprowadzona w oparciu o zapisy zatwierdzonego na dzień kontroli wniosku o dofinansowanie projektu o sumie kontrolnej: 2d1a-c07d-f30c-96d4-71fd-7f19-29eb-9195.
11.	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej.	29 września 2017 roku.
12.	Łączna kwota wydatków niekwalifikowalnych na dzień kontroli.	Nie stwierdzono wydatków niekwalifikowanych.



USTALENIA KONTROLI

1. Cel projektu.

Celem projektu, zgodnie z *wnioskiem o dofinansowanie projektu*, jest „*zwiększenie szans na zatrudnienie 131 uczniów i uczennic z zasadniczych szkół zawodowych oraz techników prowadzących kształcenie zawodowe z terenu powiatu bydgoskiego, dla których organem prowadzącym jest Powiat Bydgoski poprzez realizację wysokiej jakości staży i praktyk zawodowych we współpracy z pracodawcami w terminie do 30.09.2017 r.*”.

2. Ustalenia kontroli dotyczące niżej wymienionych obszarów:

a) Prawidłowość rozliczeń finansowych.

Dokumentacja finansowo-księgowa znajdowała się podczas kontroli w biurze Projektu. Zweryfikowano 10% dokumentów finansowo-księgowych ujętych w następujących zatwierdzonych *wnioskach o płatność* nr RPKP.10.02.03-04-0008/15-002-02 za okres od 03.06.2016 r. do 31.07.2016 r. oraz nr RPKP.10.02.03-04-0008/15-003-02 za okres od 01.08.2016 r. do 31.10.2016 r. Wnioski o płatność nr RPKP.10.02.03-04-0008/15-001-02 (zaliczkowy), nr RPKP.10.02.03-04-0008/15-004-01 (sprawozdawczy), nr RPKP.10.02.03-04-0008/15-005-01 (sprawozdawczy), nr RPKP.10.02.03-04-0008/15-006-01 (sprawozdawczy) nie rozliczały wydatków w projekcie.

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

- oryginały dokumentów księgowych poświadczających poniesienie w ramach projektu wydatków. Wszystkie skontrolowane dokumenty księgowe dotyczące projektu zostały prawidłowo opisane, zgodnie z załącznikiem nr 5 *Wymogi dotyczące prowadzenia wyodrębnionej ewidencji wydatków i opisywania dokumentów księgowych do umowy nr UM_EF.433.1.009.2016 o dofinansowanie Projektu z dnia 14.07.2016 r.*,
- dowody zapłaty i inne dokumenty potwierdzające fakt zakupu zamówionych towarów i usług,
- dokumentację potwierdzającą, że współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone.

Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję wydatków projektu zgodnie z wymogami § 6 *Ewidencja księgowa wydatków umowy nr UM_EF.433.1.009.2016 o dofinansowanie Projektu* z dnia 14.07.2016 r. oraz załącznikiem nr 5 do ww. umowy.

Beneficjent jest zarejestrowany przez właściwego naczelnika urzędu skarbowego jako podatnik VAT czynny bez możliwości odliczania podatku VAT naliczonego, co wynika z przepisów art. 86 ust. 1 oraz niemożliwości zastosowania art. 90 ust. 2 ustawy o podatku od towarów i usług. Beneficjent nie ma prawnej możliwości odzyskania podatku VAT w związku z realizowanym projektem.

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

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

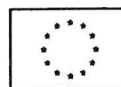
Na podstawie skontrolowanej próby należy stwierdzić, iż Beneficjent prawidłowo klasyfikuje koszty bezpośrednie, a koszty pośrednie w projekcie są rozliczane ryczałtem, zgodnie z zapisami *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020*. Wkład własny ponoszony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

Zgodnie ze skontrolowaną próbą dokumentacji finansowo-księgowej należy stwierdzić, iż Beneficjent dokonywał płatności za ponoszone wydatki co do zasady z wyodrębnionego do projektu rachunku zgodnego z § 7 pkt. 4 *Umowy o dofinansowanie Projektu* z dnia 14 lipca 2016 r.

Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 3 *Rozliczenia finansowe* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do Informacji pokontrolnej nr 55/1/2017.

b) Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.

Zgodnie z zatwierdzonym na dzień kontroli *wnioskiem o dofinansowanie Projektu* Beneficjent założył zaangażowanie personelu projektu – nauczycieli – na umowę o dzieło za opracowanie programów staży, praktyk zawodowych.



Zgodnie z danymi wprowadzonymi do systemu SL 2014 zatrudniono 8 osób na umowę o dzieło. Kontroli poddano dokumentację dotyczącą 30% personelu projektu.

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

Ponadto Beneficjent wywiązał się z obowiązku wprowadzania danych w zakresie angażowania personelu projektu do SL 2014, zgodnie z § 14 pkt. 9 umowy o dofinansowanie Projektu z dnia 14 lipca 2016 r.

Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 6 *Kwalifikowalność personelu projektu* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do Informacji pokontrolnej nr 55/1/2017.

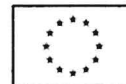
c) Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

Zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie projektu grupę docelową projektu stanowi 131 uczniów z Zespołu Szkół Agro-Ekonomicznych w Karolewie, Zespołu Szkół Zawodowych w Koronowie oraz Zespołu Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Solcu Kujawskim dla których u pracodawców na terenie województwa kujawsko-pomorskiego zorganizowane zostaną staże lub praktyki (150 godzin).

Do dnia kontroli, zgodnie z wnioskami o płatność oraz z danymi wprowadzonymi do systemu SL 2014 wsparciem zostało objętych 88 uczniów. Zespół kontrolujący zweryfikował dokumentację dotyczącą 10% zrekrutowanych do dnia kontroli uczestników projektu, tj. 9 uczniów (

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

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji, wskazanej w pkt. 2.2 listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej Informacji pokontrolnej



należy stwierdzić, iż uczestnicy projektu spełniają warunki uczestnictwa wskazane w *Szczegółowym Opisie Osi Priorytetowych, pkt. 8.2 Kwalifikowalność uczestników projektu Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*, dokumentacji konkursowej nr RPKP.10.02.03-IZ.00-04-003/15 oraz założeniach projektu, opisanych we *wniosku o dofinansowanie projektu w pkt. C.4.A. Rekrutacja*.

Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 2 *Kwalifikowalność uczestników projektu i dane osobowe* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do Informacji pokontrolnej nr 55/1/2017.

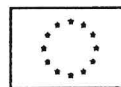
d) Sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych.

Na podstawie zweryfikowanych dokumentów dotyczących przetwarzania danych osobowych uczestników projektu, wskazanych w pkt. 2 listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej Informacji pokontrolnej, nie stwierdzono niezgodności w sposobie przetwarzania ww. danych z zapisami ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych oraz § 20 *umowy o dofinansowanie projektu* nr UM_EF.433.1.009.2016 z dnia 14 lipca 2016 r.

Skontrolowano m.in. Politykę Bezpieczeństwa i Instrukcję Zarządzania Systemem Informatycznym. Dokumenty co do zasady spełniają wymogi określone w rozporządzeniu Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji w sprawie dokumentacji przetwarzania danych osobowych oraz warunków technicznych i organizacyjnych, jakim powinny odpowiadać urządzenia i systemy informatyczne służące do przetwarzania danych osobowych.

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

Pracownicy, którzy mają dostęp do danych osobowych, posiadają imienne upoważnienia do ich przetwarzania. Ponadto Beneficjent prowadzi ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych.



Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 2 *Kwalifikowalność uczestników projektu i dane osobowe* oraz w pkt 10 *Ścieżka audytu i archiwizacja dokumentacji* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do Informacji pokontrolnej nr 55/1/2017.

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.

Zgodnie z *wnioskiem o dofinansowanie* projekt zakłada realizację wysokiej jakości staży i praktyk zawodowych w okresie od 01.06.2016 r. do 30.09.2017 r. Projekt ma na celu zwiększenie szans na zatrudnienie 131 uczniów i uczennic z zasadniczych szkół zawodowych i techników prowadzących kształcenie zawodowe.

Kontrola przedmiotowego projektu objęła próbę dokumentacji dotyczącej zadania 1 „Organizacja i realizacja staży i praktyk zawodowych” wniosków o płatność: RPKP.10.02.03-04-0008/15-001, RPKP.10.02.03-04-0008/15-002, RPKP.10.02.03-04-0008/15-003, RPKP.10.02.03-04-0008/15-004, RPKP.10.02.03-04-0008/15-005, RPKP.10.02.03-04-0008/15-006.

Zespół kontrolujący sprawdził dokumentację 10% uczestników ostatecznych, tj. 9 uczestników projektu

Kontroli poddano:

- umowy z pracodawcami oferującymi miejsce stażu i praktyk,
- uchwałę nr 160/2016 Zarządu Powiatu Bydgoskiego z dnia 9 czerwca 2016 r. w sprawie przyjęcia regulaminu rekrutacji i uczestnictwa w projekcie pn. „Staże i praktyki dla zawodowców z powiatu bydgoskiego” wraz z załącznikiem Regulaminem rekrutacji i uczestnictwa w projekcie pn. „Staże i praktyki dla zawodowców z powiatu bydgoskiego”,
- listy obecności potwierdzające organizację 3 spotkań informacyjnych z przedstawicielami pracodawców w sprawie przyjęcia stażystów/praktykantów,
- zbiorcze analizy danych uzyskanych w ramach ankietyzacji oraz ankiety pracodawców i uczniów z Zespołu Szkół Agro-Ekonomicznych w Karolewie, Zasadniczej Szkoły Zawodowej w Koronowie i Zespołu Szkół Ogólnokształcących i zawodowych w Solcu Kujawskim,



- programy stażu zawodowego i praktyk dla poszczególnych zawodów i uczestników projektu.

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

Wsparcie udzielone w ramach ww. zadania poddanego kontroli jest zgodne z założeniami *Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych dla Poddziałania 10.2.3 Kształcenie zawodowe*.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji, wskazanej w pkt. 1.8 listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej Informacji pokontrolnej należy stwierdzić, iż do dnia kontroli Beneficjent co do zasady realizuje zadeklarowane we *wniosku o dofinansowanie* i zatwierdzonych do dnia kontroli *wnioskach o płatność* działania z zakresu równości szans zgodnie z *Wytycznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami i zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020*.

Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 1 *Zgodność rzeczowa realizacji projektu* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do Informacji pokontrolnej nr 55/1/2017.

f) Prawidłowość realizacji projektów rozliczanych metodami uproszczonymi.

W ramach przedmiotowego projektu nie założono rozliczania wydatków metodami uproszczonymi.

g) Poprawność udzielania zamówień publicznych, tj. prawidłowość stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych oraz przepisów prawa wspólnotowego.

Na podstawie analizy budżetu zawartego we *wniosku o dofinansowanie projektu* stwierdzono, iż Beneficjent nie był zobligowany do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych przy dokonywanych zakupach w ramach projektu.

h) Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.

Na podstawie analizy budżetu zawartego we *wniosku o dofinansowanie projektu* stwierdzono, iż Beneficjent nie był zobligowany do stosowania zasady konkurencyjności przy dokonywanych zakupach w ramach projektu.

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

Na podstawie analizy budżetu zawartego we *wniosku o dofinansowanie projektu* stwierdzono, iż Beneficjent nie był zobligowany do stosowania rozeznania rynku przy dokonywanych zakupach w ramach projektu.

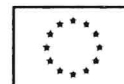
j) Poprawność udzielania pomocy publicznej/*pomocy de minimis*.

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

k) Prawidłowość realizacji działań informacyjno – promocyjnych.

Zgodnie z zawartą *umową o dofinansowanie projektu nr UM_EF.433.1.009.2016* Beneficjent zobowiązany jest do realizacji następujących działań informacyjno – promocyjnych:

- oznaczenie znakiem Unii Europejskiej i znakiem Funduszy Europejskich oraz herbem województwa kujawsko-pomorskiego wszystkich prowadzonych działań informacyjnych i promocyjnych, dokumentów związanych z realizacją projektu, wszystkich dokumentów i materiałów dla osób i podmiotów uczestniczących w Projekcie,
- umieszczenie przynajmniej jednego plakatu o minimalnym formacie A3 w miejscu realizacji projektu,
- umieszczenie opisu Projektu na stronie internetowej,
- przekazanie osobom i podmiotom uczestniczącym w Projekcie informacji, że Projekt uzyskał dofinansowanie,
- dokumentowanie działań informacyjnych i promocyjnych prowadzonych w ramach Projektu.



Poddana kontroli dokumentacja, wskazana w pkt. 11 *Działania promocyjno-informacyjne* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej Informacji pokontrolnej potwierdza, iż Beneficjent co do zasady wypełnił obowiązki wynikające z § 21 umowy o dofinansowanie projektu nr UM_EF.433.1.009.2016 oraz Załącznika nr 10 do przedmiotowej umowy, w szczególności w zakresie informowania o realizacji projektu współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego oraz stosowania właściwego oznakowania.

Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 11 *Działania promocyjno-informacyjne* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do Informacji pokontrolnej nr 55/1/2017.

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

W trakcie czynności kontrolnych Zespół kontrolujący potwierdził, że Beneficjent zapewnił właściwą ścieżkę audytu, a całość dokumentacji wytworzonej w związku z realizacją projektu jest prowadzona i przechowywana zgodnie z zapisami § 15 umowy o dofinansowanie projektu UM_EF.433.1.009.2016.

m) Wdrożenie zaleceń pokontrolnych.

Nie dotyczy.

STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI/UCHYBIENIA

1. Prawidłowość rozliczeń finansowych.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

2. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

3. Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

4. Sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

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

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

6. Prawdliwość realizacji projektów rozliczanych metodami uproszczonymi.

Nie dotyczy.

7. Poprawność udzielania zamówień publicznych, tj. prawidłowość stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych oraz przepisów prawa wspólnotowego.

Nie dotyczy.

8. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

11. Prawdliwość realizacji działań informacyjno – promocyjnych.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.



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

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

13. Wdrożenie zaleceń pokontrolnych.

Nie dotyczy.

ZALECENIA POKONTROLNE

Nie dotyczy.

OCENA WEDŁUG KRYTERIÓW

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

Legenda:

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

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

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

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

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

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

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



Pouczenie:

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

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

Podpisy członków Zespołu kontrolującego, w tym kierownika Zespołu kontrolującego.

inspektor <i>[Signature]</i> (1) Dominik Szumer	podinspektor <i>[Signature]</i> (1) Edyta Kropkowska
--	---

Data oraz podpis kierownika jednostki kontrolowanej.

[Signature]
Wojciech P...

Dyrektor
Departamentu Spraw Społecznych
Wdrażania Europejskiego Funduszu
Społecznego i Zdrowia (1)
[Signature]
Krystyna Zejmo-Wysocka

Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego
Departament Spraw Społecznych,
Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego i Zdrowia
Plac Teatralny 2
87-100 Toruń

tel.: 56 621 25 99
ef.sekretariat@kujawsko-pomorskie.pl

www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl

Koordynator Projektu
[Signature]
Magdalena Bogucka

Specjalista ds. rozliczeń
[Signature]
Natalia Moch

Dyrektor
Wydziału Rozwoju Funduszy Europejskich
[Signature]
Andrzej Kubiak

Załącznik nr 1 do Informacji pokontrolnej nr 55/1/2017

LISTA SPRAWDZAJĄCA DO KONTROLI NA MIEJSCU REALIZACJI PROJEKTU

Nazwa Beneficjenta:		Powiat Bydgoski			
Tytuł projektu:		„Staże i praktyki dla zawodowców z powiatu bydgoskiego”.			
Termin kontroli:		25.09.2017 r. – 28.09.2017 r.			
Lp.	Pytania	Tak	Nie	Nie dotyczy	Uwagi
1.	Zgodność rzeczowa realizacji projektu				
1.1	Czy projekt jest zgodny z właściwymi celami szczegółowymi RPO WK-P?	TAK			Na podstawie przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono zgodność projektu z celem szczegółowym PI RPO, wskazanym w punkcie C.3 wniosku o dofinansowanie projektu, tj. „zwiększenie szans na zatrudnienie uczniów szkół zawodowych, w szczególności poprzez podniesienie efektywności kształcenia zawodowego”, a tym samym z celem szczegółowym RPO WK-P dla Poddziałania 10.2.3.
1.2	Czy projekt jest zgodny z mającymi zastosowanie szczegółowymi kryteriami	TAK			Na podstawie zapisów wniosku o dofinansowanie projektu oraz przedstawionej w trakcie kontroli na miejscu dokumentacji Zespół kontrolujący potwierdził, iż projekt jest zgodny



wyboru projektów?

ze szczegółowymi kryteriami wyboru projektów, które zostały opisane w treści Załącznika nr 5 do *Regulaminu konkursu* nr RPKP.10.02.03-IZ.00-04-003/15.

1.3 Czy realizacja projektu odbywa się zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu, tzn.:

A) Zgodnie z założeniami merytorycznymi w zakresie realizacji poszczególnych zadań?

TAK

Kontrola przedmiotowego projektu objęła próbę dokumentacji dotyczącej zadania 1 „Organizacja i realizacja staży i praktyk zawodowych”. Zespół kontrolujący sprawdził dokumentację 10% uczestników ostatecznych.
Na potwierdzenie zrealizowania ww. zadania Beneficjent przedstawił następujące dokumenty:

- - Umowę nr 172/1/2016 na zorganizowanie i odbycie stażu zawodowego zawartą w dniu 06.07.2016 r. pomiędzy Powiatem Bydgoskim a w/w stażystką w zawodzie technik żywienia i usług gastronomicznych w wymiarze 150 godzin w Park Hotel Bydgoszcz Halina Pietraszek, w miejscu realizacji stażu Park Hotel Tryszczyn, ul. Długa 1, Tryszczyn.
 - Dzienniczek stażysty,
 - Listę obecności.
- - Umowę nr 172/19/2016 na zorganizowanie i odbycie praktyki zawodowej zawartą w dniu 06.07.2016 r. pomiędzy Powiatem Bydgoskim a w/w stażystką w zawodzie kucharz w wymiarze 150 godzin w Pałac Poledno Sp. z o.o., w miejscu realizacji stażu Poledno, 86-122 Bukowiec,



- Dziennik praktykanta,
- Listę obecności.
-
- Umowę nr 172/21/2016 na zorganizowanie i odbycie stażu zawodowego zawartą w dniu 06.07.2016 r. pomiędzy Powiatem Bydgoskim a w/w stażystą w zawodzie mechanik w wymiarze 150 godzin w Przedsiębiorstwie Techniczno Handlowym „Luxor” Sp. j. ul. Szosa Kotomierska 7, 86-100 Koronowo,
- Dzienniczek stażysty,
- Listę obecności.
-
- Umowę nr 172/25/2016 na zorganizowanie i odbycie stażu zawodowego zawartą w dniu 06.07.2016 r. pomiędzy Powiatem Bydgoskim a w/w stażystą w zawodzie mechanik w wymiarze 150 godzin w firmie PROJPRZEM S.A, w miejscu realizacji stażu Zakład Produkcyjny w Koronowie, ul. Szosa Kotomierska 35, 86 - 010 Bydgoszcz,
- Dzienniczek stażysty,
- Listę obecności.
-
- Umowę nr 172/31/2016 na zorganizowanie i odbycie stażu zawodowego zawartą w dniu 06.07.2016 r. pomiędzy Powiatem Bydgoskim a w/w stażystą w zawodzie informatyk w wymiarze 150 godzin w Zakładzie Karnym w Koronowie, ul. Bydgoska 27, 86-010 Koronowo,
- Dzienniczek stażysty,
- Listę obecności.



- - Umowę nr 172/56/2016 na zorganizowanie i odbycie praktyki zawodowej zawartą w dniu 06.07.2016 r. pomiędzy Powiatem Bydgoskim a w/w stażystą w zawodzie mechanik pojazdów samochodowych w wymiarze 150 godzin w firmie PROJPRZEM S.A w miejscu realizacji stażu Zakład Produkcyjny w Koronowie, ul. Szosa Kotomińska 35, 86-010 Bydgoszcz,
 - Dzienniczek praktykanta,
 - Listę obecności.
- - Umowę nr 172/59/2016 na zorganizowanie i odbycie stażu zawodowego zawartą w dniu 06.07.2016 r. pomiędzy Powiatem Bydgoskim a w/w stażystą w zawodzie technik mechatronik w wymiarze 150 godzin w Przedsiębiorstwie Wielobranżowym Handel-Usługi Import-Export Marian Wawrzyniak, ul. Leśna 41, 86-050 Solec Kujawski,
 - Dzienniczek stażysty,
 - Listę obecności.
- - Umowę nr 172/66/2016 na zorganizowanie i odbycie stażu zawodowego zawartą w dniu 25.07.2016 r. pomiędzy Powiatem Bydgoskim a w/w stażystką w zawodzie technik żywienia i usług gastronomicznych w wymiarze 150 godzin w firmie PYCHOTA Przemysław Sznajdrowski, ul. Niewieścin 85, 86-120 Pruszcz,
 - Dzienniczek stażysty,
 - Listę obecności.

- Umowę nr 172/80/2016 na zorganizowanie i odbycie stażu zawodowego zawartą w dniu 25.07.2016 r. pomiędzy Powiatem Bydgoskim a w/w stażystką w zawodzie technik ekonomista w wymiarze 150 godzin w firmie PROJPRZEM S.A w miejscu realizacji stażu Zakład Produkcyjny w Koronowie, ul. Szosa Kotomierska 35, 86-010 Bydgoszcz,
- Dzienniczek stażysty,
- Listę obecności.

Ponadto Zespół kontrolujący zweryfikował umowy z pracodawcami oferującymi miejsce stażu i praktyk:

- Umowa nr 173/38/2016 o zorganizowanie stażu zawodowego dla uczestników projektu zawarta w dniu 25 lipca 2016 r. pomiędzy Powiatem Bydgoskim a Przemysławem Sznajdrowskim prowadzącym działalność gospodarczą PSYCHOTA Przemysław Sznajdrowski, ul. Niewieścina 85, 86-120 Pruszcz (realizator stażu),
- Umowa nr 173/47/2016 o zorganizowanie stażu zawodowego dla uczestników projektu zawarta w dniu 25 lipca 2016 r. pomiędzy Powiatem Bydgoskim a Firmą PROJPRZEM S.A. ul. Bernardyńska 13, 85-029 Bydgoszcz (realizator stażu),
- Umowa nr 173/8/2016 o zorganizowanie stażu zawodowego dla uczestników projektu zawarta w dniu 6 lipca 2016 r. pomiędzy Powiatem Bydgoskim a Haliną Pietraszek prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą Park Hotel Bydgoszcz



Halina Pietraszek, ul. Kijowska 20, 85-703 Bydgoszcz (realizator stażu

),

- Umowa nr 173/11/2016 o zorganizowanie praktyki zawodowej dla uczestników projektu zawarta w dniu 6 lipca 2016 r. pomiędzy Powiatem Bydgoskim a Pałacem Poledno Sp. z o. o. Poledno 2, 86-122 Bukowiec (realizator stażu
-),
- Umowa nr 173/19/2016 o zorganizowanie stażu zawodowego dla uczestników projektu zawarta w dniu 6 lipca 2016 r. pomiędzy Powiatem Bydgoskim a Przedsiębiorstwem Techniczno-Handlowym „Luxor” Sp. j., ul. Szosa Kotomierska, 86-010 Koronowo (realizator stażu
-),
- Umowa nr 173/23/2016 o zorganizowanie stażu zawodowego dla uczestników projektu zawarta w dniu 6 lipca 2016 r. pomiędzy Powiatem Bydgoskim a Zakładem Karnym w Koronowie, ul. Bydgoska 27, 86-010 Koronowo (realizator stażu
-),
- Umowa nr 173/18/2016 o zorganizowanie stażu zawodowego dla uczestników projektu zawarta w dniu 6 lipca 2016 r. pomiędzy Powiatem Bydgoskim a Marianem Wawrzyniak, prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą Przedsiębiorstwo Wielobranżowe Handel- Usługi Import- Export Marian Wawrzyniak (realizator stażu
-),
- Umowa nr 173/36/2016 o zorganizowanie stażu zawodowego dla uczestników projektu zawarta w dniu 11 lipca 2016 r. pomiędzy Powiatem Bydgoskim a Firmą PROJPRZEM S.A. ul. Bernardyńska 13, 85-029 Bydgoszcz (realizator stażu
-),
- Umowa nr 173/37/2016 o zorganizowanie praktyki zawodowej dla uczestników



projektu zawarta w dniu 11 lipca 2016 r. pomiędzy Powiatem Bydgoskim a Firmą PROJPRZEM S.A. ul. Bernardyńska 13, 85-029 Bydgoszcz (realizator stażu).

Ponadto Zespołowi kontrolującemu przedstawiono Uchwałę nr 160/2016 Zarządu Powiatu Bydgoskiego z dnia 9 czerwca 2016 r. w sprawie przyjęcia regulaminu rekrutacji i uczestnictwa w projekcie pn. „Staże i praktyki dla zawodowców z powiatu bydgoskiego” wraz z załącznikiem Regulaminem rekrutacji i uczestnictwa w projekcie pn. „Staże i praktyki dla zawodowców z powiatu bydgoskiego”.

Beneficjent przed rozpoczęciem rekrutacji zorganizował 3 spotkania informacyjne z przedstawicielami pracodawców w sprawie przyjęcia stażystów/praktykantów. Na potwierdzenie okazał listy obecności z dnia 20.06.2016 r. w Zespole Szkół Zawodowych w Koronowie, Zespole Szkół Agro-Ekonomicznych w Karolewie oraz z dnia 17.06.2016 r. w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Solcu Kujawskim.

Dodatkowo Beneficjent po zakończonych stażach i praktykach zawodowych w ramach danego zespołu szkół przeprowadził ankietyzację uczniów. Na potwierdzenie tego faktu zespół zweryfikował zbiorcze analizy danych uzyskanych w ramach ankietyzacji oraz ankiety pracodawców i uczniów z Zespołu Szkół Agro-Ekonomicznych w Karolewie, Zasadniczej Szkoły Zawodowej w Koronowie i Zespołu Szkół Ogólnokształcących i zawodowych w Solcu Kujawskim.

Zespół kontrolujący zweryfikował również opracowane Programy Stażu Zawodowego i Praktyk dla:



- technika architektury krajobrazu w Zespole Szkół Agro-Ekonomicznych w Karolewie oraz indywidualne programy dla uczestników projektu,
- technika handlowca w Zespole Szkół Zawodowych im. Gen. Stanisława Maczka w Koronowie oraz indywidualne programy dla uczestników projektu,
- technika rolnika w Zespole Szkół Agro-Ekonomicznych w Karolewie oraz indywidualne programy dla uczestników projektu,
- technika mechatroniki w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Solcu Kujawskim oraz indywidualne programy dla uczestników projektu,
- zawodu mechanika pojazdów samochodowych w Zespole Szkół Zawodowych w Koronowie oraz indywidualne programy dla uczestników projektu,
- technika informatyki w Zespole Szkół Zawodowych w Koronowie oraz indywidualne programy dla uczestników projektu,
- technika mechaniki w Zespole Szkół Zawodowych w Koronowie oraz indywidualne programy dla uczestników projektu,
- technika żywienia i usług gastronomicznych w Zespole Szkół Agro-Ekonomicznych w Karolewie oraz indywidualne programy dla uczestników projektu,
- zawodu kucharza w Zespole Szkół Agro-Ekonomicznych w Karolewie oraz indywidualne programy dla uczestników projektu,
- zawodu technika ekonomisty w Zespole Szkół Zawodowych w Koronowie oraz indywidualne programy dla uczestników projektu.

Na podstawie ww. dokumentacji przedłożonej przez Beneficjenta, Zespół kontrolujący stwierdził, iż założenia merytoryczne w zakresie realizacji poszczególnych zadań

			co do zasady zrealizowane zostały zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu.
B)	Terminowo?	TAK	Na podstawie skontrolowanej próby dokumentacji dotyczącej poszczególnych obszarów poddanych kontroli, wskazanej w pkt. 1.3.A przedmiotowej listy sprawdzającej nie stwierdzono rozbieżności z pkt. C.4.D. <i>Harmonogram projektu wniosku o dofinansowanie projektu.</i>
1.4	Czy informacje przekazywane we wnioskach o płatność w zakresie postępu rzeczowego są zgodne ze stanem faktycznym?	TAK	Na podstawie skontrolowanej próby dokumentacji dotyczącej poszczególnych obszarów poddanych kontroli wskazanej w pkt. 1.3.A przedmiotowej listy sprawdzającej należy stwierdzić, że informacje przekazane we wnioskach o płatność w zakresie postępu rzeczowego są zgodne ze stanem faktycznym.
1.5	Czy projekt jest monitorowany zgodnie z zasadami określonymi w Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020, w tym czy beneficjent monitoruje osiągnięcie wskaźników produktu i rezultatu w projekcie oraz zbiera dane uczestników projektu zgodnie z tymi wytycznymi?	TAK	Na podstawie skontrolowanej dokumentacji, wskazanej w pkt. 1.3 A przedmiotowej listy sprawdzającej, informacji wskazanych we wniosku o płatność oraz danych wprowadzonych do bazy SL2014 należy stwierdzić, iż projekt jest monitorowany zgodnie z zasadami określonymi w Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020.
1.6	Czy zakupione w projekcie elementy infrastruktury, sprzętu oraz wyposażenia są wykorzystywane zgodnie z przeznaczeniem?	NIE DOTYCZY	Nie zaplanowano w projekcie zakupu elementów infrastruktury, sprzętu oraz wyposażenia.
1.7	Czy istnieje ryzyko niezrealizowania	NIE	Na dzień kontroli na podstawie skontrolowanej próby dokumentacji dotyczącej

	założeń merytorycznych projektu oraz osiągnięcia jego wskaźników?		poszczególnych obszarów poddanych kontroli oraz złożonych wniosków o płatność nie stwierdzono ryzyka niezrealizowania założeń merytorycznych projektu oraz nieosiągnięcia jego wskaźników.
1.8	Czy beneficjent realizuje zadeklarowane we wniosku o dofinansowanie i wniosku o płatność działania z zakresu równości szans zgodnie z <i>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? a w tym:</i>		
A)	Czy beneficjent zapewnia równość szans i dostęp do projektu dla osób z niepełnosprawnościami oraz identyfikuje ich potrzeby na etapie rekrutacji do projektu?	TAK	Beneficjent we wniosku o dofinansowanie zawarł informację, że w przypadku wystąpienia w ramach projektu osób z niepełnosprawnościami wszystkie elementy niezbędne do prawidłowej organizacji i przeprowadzenia staży będą uwzględniały dostępność dla osób z niepełnosprawnościami.
B)	Czy pomieszczenia, materiały i produkty przygotowywane w ramach projektu są dostosowane do potrzeb osób z niepełnosprawnościami (np. czy w celu eliminacji barier zastosowano racjonalne usprawnienie)?	TAK	Beneficjent założył, że w przypadku wystąpienia osób z niepełnosprawnościami zapewniona będzie dostępność architektoniczna oraz wszystkie działania w ramach projektu będą realizowane w budynkach dostępnych architektonicznie dla osób z niepełnosprawnościami.

- | | | | |
|--|--|-----|---|
| C) | Czy beneficjent realizuje zadania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie oraz we wniosku o płatność? | TAK | Zgodnie z zapisami pkt. D.1.A wniosku o dofinansowanie Projektu, złożonych wniosków o płatność oraz przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, iż Beneficjent realizował zadania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn. |
| 2. Kwalifikowalność uczestników projektu i dane osobowe | | | |
| 2.1 | Czy liczba uczestników projektu dotycząca poszczególnych rodzajów wsparcia jest zgodna z założeniami projektu zawartymi we wniosku o dofinansowanie? | TAK | <p>Zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie projektu grupę docelową projektu stanowi 131 uczniów z Zespołu Szkół Agro-Ekonomicznych w Karolewie, Zespołu Szkół Zawodowych w Koronowie oraz Zespołu Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Solcu Kujawskim dla których u pracodawców na terenie województwa kujawsko-pomorskiego zorganizowane zostaną staże lub praktyki (150 godzin).</p> <p>Do dnia kontroli, zgodnie z zatwierdzonymi wnioskami o płatność oraz z danymi wprowadzonymi do systemu SL 2014 wsparciem zostało objętych 88 uczniów. Zespół kontrolujący zweryfikował dokumentację dotyczącą 10% zrekrutowanych do dnia kontroli uczestników projektu, tj. 9 uczniów.</p> <p>Na podstawie skontrolowanej próby uczestników należy stwierdzić, że liczba osób uczestniczących w projekcie jest zgodna z założeniami zawartymi we wniosku o dofinansowanie projektu w pkt. C.2.</p> |
| 2.2 | Czy beneficjent posiada dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu? | TAK | <p>Beneficjent przedstawił następujące dokumenty na potwierdzenie kwalifikowalności wybranych uczestników projektu:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Formularz zgłoszeniowy z dnia 20.06.2016 r., – Zaświadczenie z sekretariatu szkoły z dnia 0.06.2016 r., |



Fundusze
Europejskie
Program Regionalny



WOJEWÓDZTWO
KUJAWSKO-POMORSKIE

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl

Mój region w Europie

- Oświadczenie z dnia 20.06.2016 r.,
 - Deklaracja uczestnictwa w projekcie wraz z oświadczeniem uczestnika z dnia 06.07.2016 r.,
 - Oświadczenie uczestnika projektu o przetwarzaniu danych osobowych z dnia 06.07.2016 r.
-
- Formularz zgłoszeniowy z dnia 20.06.2016 r.,
 - Zaświadczenie z sekretariatu szkoły z dnia 0.06.2016 r.,
 - Oświadczenie z dnia 20.06.2016 r.,
 - Deklaracja uczestnictwa w projekcie wraz z oświadczeniem uczestnika z dnia 06.07.2016 r.,
 - Oświadczenie uczestnika projektu o przetwarzaniu danych osobowych z dnia 06.07.2016 r.
-
- Formularz zgłoszeniowy z dnia 20.06.2016 r.,
 - Zaświadczenie z sekretariatu szkoły z dnia 20.06.2016 r.,
 - Oświadczenie z dnia 20.06.2016 r.,
 - Deklaracja uczestnictwa w projekcie wraz z oświadczeniem uczestnika z dnia 06.07.2016 r.,
 - Oświadczenie uczestnika projektu o przetwarzaniu danych osobowych z dnia 06.07.2016 r.
-
- Formularz zgłoszeniowy z dnia 16.06.2016 r.,
 - Zaświadczenie z sekretariatu szkoły z dnia 16.06.2016 r.,

Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego
Departament Spraw Społecznych,
Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego i Zdrowia
Plac Teatralny 2
87-100 Toruń

tel.: 56 621 25 99
ef.sekretariat@kujawsko-pomorskie.pl

www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl



- Oświadczenie z dnia 16.06.2016 r.,
 - Deklaracja uczestnictwa w projekcie wraz z oświadczeniem uczestnika z dnia 06.07.2016 r.,
 - Oświadczenie uczestnika projektu o przetwarzaniu danych osobowych z dnia 06.07.2016 r.
-
- Formularz zgłoszeniowy z dnia 16.06.2016 r.,
 - Zaświadczenie z sekretariatu szkoły z dnia 16.06.2016 r.,
 - Oświadczenie z dnia 16.06.2016 r.,
 - Deklaracja uczestnictwa w projekcie wraz z oświadczeniem uczestnika z dnia 06.07.2016 r.,
 - Oświadczenie uczestnika projektu o przetwarzaniu danych osobowych z dnia 06.07.2016 r.
-
- Formularz zgłoszeniowy z dnia 21.06.2016 r.,
 - Zaświadczenie z sekretariatu szkoły z dnia 21.06.2016 r.,
 - Oświadczenie z dnia 21.06.2016 r.,
 - Deklaracja uczestnictwa w projekcie wraz z oświadczeniem uczestnika z dnia 06.07.2016 r.,
 - Oświadczenie uczestnika projektu o przetwarzaniu danych osobowych z dnia 06.07.2016 r.
-
- Formularz zgłoszeniowy z dnia 17.06.2016 r.,
 - Zaświadczenie z sekretariatu szkoły z dnia 17.06.2016 r.,

- Oświadczenie z dnia 17.06.2016 r.,
 - Deklaracja uczestnictwa w projekcie wraz z oświadczeniem uczestnika z dnia 06.07.2016 r.,
 - Oświadczenie uczestnika projektu o przetwarzaniu danych osobowych z dnia 06.07.2016 r.
-
- Formularz zgłoszeniowy z dnia 20.06.2016 r.,
 - Zaświadczenie z sekretariatu szkoły z dnia 20.06.2016 r.,
 - Oświadczenie z dnia 20.06.2016 r.,
 - Deklaracja uczestnictwa w projekcie wraz z oświadczeniem uczestnika z dnia 25.07.2016 r.,
 - Oświadczenie uczestnika projektu o przetwarzaniu danych osobowych z dnia 25.07.2016 r.
-
- Formularz zgłoszeniowy z dnia 20.06.2016 r.,
 - Zaświadczenie z sekretariatu szkoły z dnia 20.06.2016 r.,
 - Oświadczenie z dnia 20.06.2016 r.,
 - Deklaracja uczestnictwa w projekcie wraz z oświadczeniem uczestnika z dnia 25.07.2016 r.,
 - Oświadczenie uczestnika projektu o przetwarzaniu danych osobowych z dnia 25.07.2016 r.

2.3	Czy dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu zostały złożone przed udzieleniem	TAK	Na podstawie dokumentów poddanych kontroli ww. próby uczestników, które zostały wskazane w pkt. 1.3.A i 2.2 przedmiotowej listy sprawdzającej należy stwierdzić, iż dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników zostały złożone
-----	--	-----	---

	pierwszej formy wsparcia danej osobie lub podmiotowi?		przed udzieleniem pierwszej formy wsparcia.
2.4	Czy uczestnicy zakwalifikowani do projektu spełniają kryteria kwalifikowalności wskazane we wniosku o dofinansowanie?	TAK	Na podstawie skontrolowanej dokumentacji, wskazanej w pkt. 2.2 przedmiotowej listy sprawdzającej należy stwierdzić, iż uczestnicy poddani kontroli spełniają kryteria kwalifikowalności wskazane w pkt. C.4.A wniosku o dofinansowanie projektu.
2.5	Czy osoby korzystające ze wsparcia będącego przedmiotem wizyty monitoringowej znajdują się na liście osób zakwalifikowanych do udziału w projekcie?	NIE DOTYCZY	Wizyta monitoringowa została przeprowadzona 22 sierpnia 2017 r. Osoba korzystająca ze wsparcia będącego przedmiotem wizyty monitoringowej nie podlegała weryfikacji podczas przedmiotowej kontroli.
2.6	Czy beneficjent prowadzi procedurę rekrutacji i przyznawania wsparcia uczestnikom projektu w sposób przejrzysty i zapewniający równy dostęp do otrzymania wsparcia?, a w tym:		
A)	Czy właściwie upubliczni ogłoszenie o rekrutacji?	TAK	Rekrutacja na staże i praktyki zawodowe odbywała się na terenie danej szkoły, do której uczęszcza dany uczeń (Zespole Szkół Agro-Ekonomicznych w Karolewie, Zespole Szkół Zawodowych w Koronowie, Zespole Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Solcu Kujawskim). Na terenie każdej z ww. szkół była prowadzona akcja informacyjna, która polegała na rozwieszeniu plakatów i ulotek informacyjnych oraz zorganizowaniu 3 spotkań z uczniami i pracodawcami. Na potwierdzenie Beneficjent przedstawił wydruki zdjęć

			plakatów umieszczonych na tablicach informacyjnych szkół oraz listy obecności ze spotkań z uczniami i przedstawicielami firm realizujących staże i praktyki dla uczniów. Beneficjent i Zespoły Szkół uczestniczących w projekcie również umieściły informację o rekrutacji na swoich stronach internetowych. Ponadto w lokalnej prasie ukazały się artykuły informujące o projekcie.
B)	Czy prawidłowo określa kryteria wyboru uczestników projektu?	TAK	Beneficjent przedstawił Uchwałę nr 160/2016 Zarządu Powiatu Bydgoskiego z dnia 9 czerwca 2016 r. w sprawie przyjęcia regulaminu rekrutacji i uczestnictwa w projekcie pn. „Stáže i praktyki dla zawodowców z powiatu bydgoskiego” realizowanego w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020 wraz załącznikiem do Uchwały Regulaminem rekrutacji i uczestnictwa w projekcie. Zgodnie z § 3 Staże i praktyki zawodowe – rekrutacja uczestników i uczestniczek projektu należy spełniać kryteria formalne: A) Uczęszczanie danego ucznia do technikum/zasadniczej szkoły zawodowej w ramach danego zespołu szkół w danym zawodzie B) Uczeń nie może korzystać ze wsparcia w formie staży i praktyk u pracodawców w innych projektach w ramach Osi Priorytetowej 10 Innowacyjna edukacja RPO WK-P na lata 2014-2020, C) Każdy uczeń zobowiązany jest zapoznać się z niniejszym Regulaminem. Ponadto określono dodatkowe kryteria rekrutacji: A) Uczniowie muszą być zainteresowani zdobyciem doświadczenia zawodowego u pracodawcy, B) Priorytetowo będą potraktowani uczniowie z terenów wiejskich – dodatkowe

			5 punktów, C) W dalszej kolejności zgłoszeń będzie decydować kolejność zgłoszeń. Na podstawie dokumentów rekrutacyjnych, wskazanych w pkt. 2.2 przedmiotowej listy sprawdzającej poddanej kontroli próby uczestników projektu należy stwierdzić, iż Beneficjent prawidłowo określa kryteria wyboru uczestników projektu, zgodnie z pkt. C.4.A wniosku o dofinansowanie projektu.
C)	Czy dokonuje prawidłowej oceny formularzy zgłoszeniowych zgodnie z określonymi kryteriami?	TAK	Na podstawie dokumentów rekrutacyjnych, wskazanych w pkt. 2.2 przedmiotowej listy sprawdzającej poddanej kontroli próby uczestników projektu, regulaminu projektu, protokołów z rekrutacji Zespół kontrolujący potwierdził, iż Beneficjent dokonuje prawidłowej oceny formularzy zgłoszeniowych z określonymi w pkt. C.4.A wniosku o dofinansowanie projektu kryteriami. Beneficjent przedstawił Regulamin rekrutacji i uczestnictwa w projekcie oraz Protokół z przeprowadzonego naboru uczestników do projektu z dnia 28.06.2016 r.
2.7	Czy proces rekrutacji i udzielania wsparcia w projekcie jest dokonywany z zachowaniem bezstronności oraz nie dyskryminuje żadnej z grup/osób ubiegających się o wsparcie?	TAK	Na podstawie dokumentów rekrutacyjnych, wskazanych w pkt. 2.2 przedmiotowej listy sprawdzającej poddanej kontroli próby uczestników projektu, regulaminu projektu, protokołu z rekrutacji należy stwierdzić, iż proces rekrutacji i udzielania wsparcia w projekcie jest dokonywany z zachowaniem bezstronności oraz nie dyskryminuje żadnej z grup/osób ubiegających się o wsparcie.
2.8	Czy beneficjent posiada wszystkie wymagane dane o uczestniku, niezbędne do monitorowania wskaźników projektu?	TAK	Na podstawie dokumentów rekrutacyjnych, wskazanych w pkt. 2.2 przedmiotowej listy sprawdzającej poddanej kontroli próby uczestników projektu należy stwierdzić, iż Beneficjent posiada wszystkie wymagane dane o uczestniku, niezbędne do monitorowania wskaźników projektu.

2.9	Czy dane uczestników projektu są zbierane zgodnie z Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014- 2020 oraz Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020, w szczególności są prawidłowe i kompletne?	TAK	Na podstawie dokumentów rekrutacyjnych, wskazanych w pkt. 2.2 przedmiotowej listy sprawdzającej poddanej kontroli próby uczestników projektu należy stwierdzić, iż dane uczestników projektu są zbierane zgodnie z Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020, są prawidłowe i kompletne.
2.10	Czy dane uczestników zbierane w formie papierowej są zgodne z danymi zawartymi w SL 2014?	TAK	Na podstawie dokumentów rekrutacyjnych, wskazanych w pkt. 2.2 przedmiotowej listy sprawdzającej oraz danych osób w SL2014, których dokumentacja została poddana kontroli należy stwierdzić, iż dane uczestników zbierane w formie papierowej są zgodne z danymi zawartymi w SL 2014.
2.11	Czy w ramach projektu beneficjent przetwarza dane osobowe, w szczególności dane uczestników korzystających ze wsparcia?	TAK	Na podstawie skontrolowanych dokumentów dotyczących przetwarzania danych osobowych w projekcie, wskazanych w pkt. 2.13 przedmiotowej listy sprawdzającej, należy stwierdzić, iż Beneficjent przetwarza dane osobowe w ramach projektu.
2.12	Czy dane osobowe są przetwarzane wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne i realizacji projektów,	TAK	Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta z dnia 26.09.2016 r. załączonym do akt kontroli należy stwierdzić, iż dane osobowe są przetwarzane wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne i realizacji projektów, w szczególności potwierdzania kwalifikowalności

	w szczególności potwierdzania kwalifikowalności wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom projektów, ewaluacji, monitoringu, kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych, w zakresie wskazanym w umowie o dofinansowanie?		wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom projektów, ewaluacji, monitoringu, kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych, w zakresie wskazanym w umowie o dofinansowanie.
2.13	Czy beneficjent przetwarza powierzone mu dane osobowe zgodnie z ustawą o ochronie danych osobowych oraz umową o dofinansowanie projektu?, a w szczególności:		
A)	Czy beneficjent realizuje obowiązek informacyjny wobec osób, których dane są przetwarzane?	TAK	Na podstawie oświadczeń uczestników projektu poddanych kontroli (zgodnie z pkt 2.2) dotyczących ochrony danych osobowych należy stwierdzić, iż Beneficjent realizował obowiązek informacyjny wobec osób poddanych kontroli, których dane były przetwarzane.
B)	Czy beneficjent prowadzi ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych, która zawiera daty nadania i ustania uprawnień?	TAK	Beneficjent przedstawił Ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych, który zawiera wymagane elementy, zgodnie z art. 39 ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych.
C)	Czy do przetwarzania danych osobowych dopuszczeni są wyłącznie pracownicy	TAK	Zespół kontrolujący skontrolował: — upoważnienie nr 1/2016 do przetwarzania danych osobowych od dnia



beneficjenta, którzy posiadają ważne imienne upoważnienia do ich przetwarzania?

- 13.06.2016 r. nadane p.
- upoważnienie nr 2/2016 do przetwarzania danych osobowych od dnia 13.06.2016 r. nadane p.
- upoważnienie nr 3/2016 do przetwarzania danych osobowych od dnia 13.06.2016 r. nadane p.
- upoważnienie nr 4/2016 do przetwarzania danych osobowych od dnia 23.06.2016 r. nadane p. f
- upoważnienie nr 5/2016 do przetwarzania danych osobowych od dnia 23.06.2016 r. nadane p.
- upoważnienie nr 6/2016 do przetwarzania danych osobowych od dnia 23.06.2016 r. nadane p.
- upoważnienie nr 7/2016 do przetwarzania danych osobowych od dnia 23.06.2016 r. nadane p. ej,
- upoważnienie nr 8/2016 do przetwarzania danych osobowych od dnia 29.06.2016 r. nadane p.
- upoważnienie nr 9/2016 do przetwarzania danych osobowych od dnia 29.06.2016 r. nadane p.
- upoważnienie nr 10/2016 do przetwarzania danych osobowych od dnia 29.06.2016 r. nadane p. .
- upoważnienie nr 11/2016 do przetwarzania danych osobowych od dnia 29.06.2016 r. nadane p. .
- upoważnienie nr 12/2016 do przetwarzania danych osobowych od dnia 29.06.2016 r. nadane p.
- upoważnienie nr 13/2016 do przetwarzania danych osobowych od dnia



- 29.06.2016 r. nadane ;
- upoważnienie nr 14/2016 do przetwarzania danych osobowych od dnia 29.06.2016 r. nadane
 - upoważnienie nr 15/2016 do przetwarzania danych osobowych od dnia 29.06.2016 r. nadane
 - upoważnienie nr 16/2016 do przetwarzania danych osobowych od dnia 14.07.2016 r. nadane
 - upoważnienie nr 17/2016 do przetwarzania danych osobowych od dnia 14.07.2016 r. nadane
 - upoważnienie nr 18/2016 do przetwarzania danych osobowych od dnia 14.07.2016 r. nadane
 - upoważnienie nr 19/2016 do przetwarzania danych osobowych od dnia 04.08.2016 r. nadane ;
 - upoważnienie nr 20/2016 do przetwarzania danych osobowych od dnia 04.08.2016 r. nadane ;
 - upoważnienie nr 21/2016 do przetwarzania danych osobowych od dnia 04.08.2016 r. nadane
 - upoważnienie nr 1/2017 do przetwarzania danych osobowych od dnia 03.07.2017 r. nadane ;

Na podstawie przeprowadzonych czynności kontrolnych oraz wskazanych wyżej dokumentów należy stwierdzić, iż do przetwarzania danych osobowych dopuszczeni są wyłącznie pracownicy Beneficjenta, którzy posiadają imienne upoważnienia

			do ich przetwarzania.
D)	Czy beneficjent posiada dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych, w tym w szczególności politykę bezpieczeństwa oraz instrukcję zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych?	TAK	Zespołowi kontrolującemu przedłożono Zarządzenie nr 28/2015 Starosty Bydgoskiego z dnia 30 października 2015 r. w sprawie wprowadzenia Polityki bezpieczeństwa przetwarzania danych osobowych w Starostwie Powiatowym w Bydgoszczy wraz załącznikiem Polityką Bezpieczeństwa i załącznikiem nr 1 do Polityki bezpieczeństwa przetwarzania danych osobowych Instrukcję Zarządzania Systemem Informatycznym.
2.14	Czy beneficjent powierzył przetwarzanie danych osobowych innym podmiotom?	NIE	Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta z dnia 26.09.2016 r., dołączonego do akt kontroli należy stwierdzić, iż nie powierzono przetwarzania danych osobowych innym podmiotom.
2.15	Czy beneficjent przekazuje do IZ RPO WK-P wykaz podmiotów, którym powierzył przetwarzanie danych osobowych?	NIE DOTYCZY	Jw.
2.16	Czy powierzenie przetwarzania danych osobowy nastąpiło za zgodą IZ RPO WK-P oraz zgodnie z postanowieniami umowy o dofinansowanie, a w szczególności umowa została zawarta na piśmie, zachowano zgodność celu przetwarzania danych oraz wskazano zakres danych, jaki zostanie powierzony?	NIE DOTYCZY	Jw.



Fundusze Europejskie
Program Regionalny



WOJEWÓDZTWO
KUJAWSKO-POMORSKIE

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl

Mój region w Europie

3. Rozliczenia finansowe

3.1 Czy beneficjent posiada oryginalne dokumenty finansowo-księgowe wraz z dowodami zapłaty potwierdzające poniesienie wydatków?

TAK

Lp.	Nazwa dokumentu oraz data wystawienia dokumentu źródłowego	Nr zadania/ Nr pozycji	Wartość wydatku kwalifikowanego/ wartość dokumentu brutto	Nr wyciągu	Tytułem/ Potwierdzenie wykonania
RPKP.10.02.03-04-0008/15-002-02 – 4 309,64 zł					
1.	Polisa NNW nr 1013656867 z dnia 07.07.2016 r.	Zad. 1/ Poz. 1,2	510,71 zł/ 510,71 zł	Wyciąg nr 138 z dnia 19.07.2016 r. (rachunek podstawowy). Refundacja 03.08.2016 r.	Zapłata za ubezpieczenie 65 uczestników projektu od następstw nieszczęśliwych wypadków, którzy w okresie 11 lipca – 5 sierpnia 2016 r. uczestniczą w stażach/praktykach zawodowych u pracodawców.
2.	Rachunek nr 1/2016 z dnia 20.07.2016 r.	Zad. 1/ Poz. 7,8	500,00 zł/ 500,00 zł	Wyciąg nr 2 z dnia 29.07.2016 r. (wynagrodze	Zapłata za opracowanie programu stażu zawodowego w

Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego
Departament Spraw Społecznych,
Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego i Zdrowia
Plac Teatralny 2
87-100 Toruń

tel.: 56 621 25 99
ef.sekretariat@kujawsko-pomorskie.pl

www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl

[Podpis]



Fundusze
Europejskie
Program Regionalny



WOJEWÓDZTWO
KUJAWSKO-POMORSKIE

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl

Mój region w Europie

nie+US).
zawodzie technik
handlowiec w
Zespole Szkół
Zawodowych w
Koronowie, zgodnie z
umową o dzieło nr
166/2016 z
29.06.2016 r.,

3.	Rachunek nr 1/2016 z dnia 19.07.2016 r.	Zad. 1/ Poz. 11,12	500,00 zł/ 500,00 zł	Wyciąg nr 2 z dnia 29.07.2016 r. (wynagrodze nie+US).	Zapłata za opracowanie programu stażu zawodowego w zawodzie technik handlowiec w Zespole Szkół Agro- Ekonomicznych w Karolewie, zgodnie z umową o dzieło nr 160/2016 z 29.06.2016 r.,
----	---	-----------------------	-------------------------	---	--

Suma wydatków skontrolowanych: 1 510,71 zł

Lp.	Nazwa dokumentu oraz data wystawieni	Nr zadania/ Nr pozycji	Wartość wydatku kwalifikow anego/	Nr wyciągu	Tytułem/ Potwierdzenie wykonania
-----	---	---------------------------	--	------------	--

Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego
Departament Spraw Społecznych,
Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego i Zdrowia
Plac Teatralny 2
87-100 Toruń

tel.: 56 621 25 99
ef.sekretariat@kujawsko-pomorskie.pl

www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl



Fundusze Europejskie
Program Regionalny



WOJEWÓDZTWO
KUJAWSKO-POMORSKIE

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl

Mój region w Europie

a
dokumentu
źródłowego

wartość
dokument
u brutto

RPKP.10.02.03-04-0008/15-003-02 – 301 922,15 zł

1.	Rozliczenie kosztów dojazdu z dnia 05.08.2016 r.	Zad. 1/ Poz. 27,28	110,00 zł/ 110,00 zł	Wyciąg nr 12 z dnia 26.08.2016 r.	Refundacja kosztów dojazdu na staż zawodowy na trasie Łąsko Małe – Koronowo i z powrotem dla
2.	Rozliczenie kosztów dojazdu z dnia 19.08.2016 r.	Zad. 1/ Poz. 39,40	140,80 zł/ 140,80 zł	Wyciąg nr 12 z dnia 26.08.2016 r.	Refundacja kosztów dojazdu na staż zawodowy na trasie Sitowiec-Koronowo i z powrotem dla
3.	Nota obciążeniowa nr 8/2016 z dnia 05.08.2016 r.	Zad. 1/ Poz. 71,72	3 625,00 zł/ 3 625,00 zł	Wyciąg bankowy nr 18 z dnia 14.09.2016 r.	Refundacja kosztów związanych z realizacją stażu zawodowego 3 stażystów, którzy odbyli staż zawodowy w okresie lipiec-sierpień 2016 oraz wynagrodzenia 2 opiekunów. Zakład

Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego
Departament Spraw Społecznych,
Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego i Zdrowia
Plac Teatralny 2
87-100 Toruń

tel.: 56 621 25 99
ef.sekretariat@kujawsko-pomorskie.pl

www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl

[Signature]



Fundusze
Europejskie
Program Regionalny



WOJEWÓDZTWO
KUJAWSKO-POMORSKIE

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl

Mój region w Europie

4.	Nota obciążeniowa nr 1/2016 z dnia 18.08.2016 r.	Zad. 1/ Poz. 75,76	3 853,52 zł/ 3 853,52 zł	Wyciąg nr 20 z dnia 20.09.2016 r.	Karny w Koronowie. Refundacja kosztów związanych z realizacją stażu zawodowego 3 stażystów, którzy odbyli staż zawodowy w okresie lipiec-sierpień 2016 oraz wynagrodzenia 2 opiekunów. Przedsiębiorstwo „ZIELEŃ MIEJSKA” Sp. z o.o.
5.	Nota obciążeniowa nr 1 z dnia 04.08.2016 r.	Zad. 1/ Poz. 137,138	4 700,00 zł/ 4 700,00 zł	Wyciąg nr 24 z dnia 29.09.2016 r.	Refundacja kosztów związanych z realizacją stażu zawodowego 4 stażystów, którzy odbyli staż zawodowy w okresie lipiec-sierpień 2016 oraz wynagrodzenia 1 opiekuna. PSYCHOTA Przemysław Sznajdrowski.
6.	Lista płac nr 3 – stypendium	Zad. 1/ Poz. 151,152	15 181,01 zł/ 15 181,01 zł	Wyciąg nr 13 z dnia 02.09.2016 r.	Wyplata stypendium dla 13 uczniów, uczennic z Zespołu

Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego
Departament Spraw Społecznych,
Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego i Zdrowia
Plac Teatralny 2
87-100 Toruń

tel.: 56 621 25 99
ef.sekretariat@kujawsko-pomorskie.pl

www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl

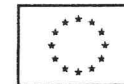


Fundusze
Europejskie
Program Regionalny



WOJEWÓDZTWO
KUJAWSKO-POMORSKIE

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl

Mój region w Europie

7.	Lista płac nr 6 – stypendium	Zad. 1/ Poz. 153,154	15 181,01 zł/ 15 181,01 zł	Wyciąg nr 19 z dnia 19.09.2016 r.	Szkół Zawodowych w Koronowie (11 stażystów, 2 praktykantów), którzy odbyli praktyki w okresie lipiec – sierpień 2016 r., 1 167,77 zł/osoba Wypłata stypendium dla 13 uczniów, uczennic z Zespołu Szkół Zawodowych w Koronowie, którzy odbyli praktyki w okresie lipiec – sierpień 2016 r., 1 167,77 zł/osoba
8.	Lista płac nr 1 – stypendium z dnia 01.09.2016 r.	Zad. 1/ Poz. 145,146	23 160,28 zł/ 23 160,28 zł	Wyciąg nr 13 z dnia 02.09.2016 r.	Wypłata stypendium dla 19 uczniów, uczennic z Zespołu Szkół Agro- Ekonomicznych w Karolewie (16 stażystów, 3 praktykantów), którzy odbyli praktyki w okresie lipiec – sierpień 2016 r., 1 167,77 zł/osoba

Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego
Departament Spraw Społecznych,
Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego i Zdrowia
Plac Teatralny 2
87-100 Toruń

tel.: 56 621 25 99
ef.sekretariat@kujawsko-pomorskie.pl

www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl

9.	Lista płac nr 4 – stypendium z dnia 01.09.2016 r.	Zad. 1/ Poz. 155,156	29 194,25 zł/ 29 194,25 zł (18 393,22 zł wkład własny)	Wyciąg nr 14 z dnia 05.09.2016 r.	Wyplata stypendium dla 25 uczniów, uczennic z Zespołu Szkół Zawodowych w Koronowie (24 stażystów, 1 praktykant), którzy odbyli praktyki w okresie lipiec – sierpień 2016 r., 1 167,77 zł/osoba
10.	Lista płac nr 10 – wyrównanie do stypendium z dnia 10.10.2016 r.	Zad. 1/ Poz. 161,162	16 943,73 zł/ 16 943,73 zł	Wyciąg nr 27 z dnia 11.10.2016 r.	Wyplata wyrównania do stypendium dla 51 uczniów, uczennic z Zespołu Szkół Zawodowych w Koronowie (48 stażystów, 3 praktykantów), którzy odbyli praktyki w okresie lipiec – sierpień 2016 r., 332,23 zł/osoba

Suma wydatków skontrolowanych: **112 089,60 zł**

Suma wydatków skontrolowanych: 113 600,31 zł

Procent wydatków skontrolowanych: 37,09%

Kwota wydatków niekwalifikowanych: 0,00 zł

Procent wydatków niekwalifikowanych: 0,00%

3.2	Czy ww. dokumenty są prawidłowo opisane?	TAK	Zweryfikowane dokumenty księgowe, wskazane w pkt. 3.1 przedmiotowej listy sprawdzającej, zostały opisane zgodnie z załącznikiem nr 5 (Wymogi dotyczące prowadzenia wyodrębnionej ewidencji wydatków i opisywania dokumentów księgowych) do umowy o dofinansowanie Projektu nr UM_EF.433.1.009.2016 i zawierały: numer umowy o dofinansowanie projektu, informację o współfinansowaniu z Europejskiego Funduszu Społecznego, numer i nazwę zadania zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie projektu, w ramach którego wydatek został poniesiony oraz przyporządkowanie do określonej kategorii wydatków, kwotę wydatków kwalifikowalnych, podział kwoty na źródła finansowania projektu w odniesieniu do wartości dofinansowania i wkładu własnego, numer ewidencyjny oraz datę zapłaty. Jednocześnie każdy dokument księgowy zawierał informację o poprawności merytorycznej i formalno-rachunkowej, wskazanie podstawy prawnej zwolnienia ze stosowania ustawy Pzp.
3.3	Czy współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone?	TAK	Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji finansowo-księgowej, wskazanej w pkt.3.1 przedmiotowej listy sprawdzającej Zespół kontrolujący stwierdził, że współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone. Kontrola poddano m.in. dzienniki stażysty (protokoły wykonania usługi).
3.4	Czy dane wykazane we wnioskach o płatność są zgodne z dokumentami księgowymi?	TAK	Na podstawie skontrolowanej próby dokumentacji finansowo-księgowej wskazanej w pkt. 3.1 przedmiotowej listy sprawdzającej Zespół kontrolujący stwierdził, że dane zamieszczone w zestawieniu dokumentów w skontrolowanych wnioskach o płatność wynikają co do zasady z oryginałów posiadanych dokumentów księgowych.
3.5	Czy wydatki rozliczane we wnioskach o płatność są kwalifikowalne?	TAK	Na podstawie skontrolowanej próby dokumentów finansowo-księgowych, wskazanej w pkt. 3.1 przedmiotowej listy sprawdzającej Zespół kontrolujący stwierdził, iż wydatki zadeklarowane we wnioskach o płatność są kwalifikowalne.
A)	Czy wydatki zostały uwzględnione w budżecie projektu?	TAK	Wydatki poddane kontroli, wskazane w pkt. 3.1 przedmiotowej listy sprawdzającej, zostały uwzględnione w punkcie E.1.A Budżet szczegółowy wniosku o dofinansowanie Projektu.

B)	Czy współfinansowane towary i usługi sfinansowane ze środków projektu są należytej jakości oraz zgodne z warunkami określonymi w umowach z wykonawcami?	TAK	Na podstawie dokumentów finansowych (rachunków) oraz dokumentów potwierdzających ich realizację (programy staży) należy stwierdzić, że usługi są należytej jakości.
C)	Czy wydatki są niezbędne do osiągnięcia celów projektu?	TAK	Na podstawie weryfikacji dokumentów wskazanych w pkt. 3.1 przedmiotowej listy sprawdzającej należy stwierdzić, iż wydatki poddane kontroli, wskazane w ww. punkcie, są niezbędne do osiągnięcia celów projektu.
D)	Czy wydatki zostały dokonane w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny?	TAK	Na podstawie weryfikacji dokumentów wskazanych w pkt. 3.1 przedmiotowej listy sprawdzającej należy stwierdzić, iż wydatki poddane kontroli, wskazane w ww. punkcie, zostały dokonane w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny.
E)	Czy wydatki znajdują się w katalogu kosztów niekwalifikowalnych określonych w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020?	NIE	Wydatki poddane kontroli, wskazane w pkt. 3.1 przedmiotowej listy sprawdzającej, nie znajdują się w katalogu kosztów niekwalifikowalnych określonych w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.
3.6	Czy koszty pośrednie i bezpośrednie są prawidłowo kwalifikowane?	TAK	Wydatki poddane kontroli, wskazane w pkt. 3.1 przedmiotowej listy sprawdzającej są prawidłowo kwalifikowalne jako koszty bezpośrednie. Koszty pośrednie rozliczane są ryczałtem.
3.7	Czy wysokość kosztów pośrednich rozliczanych ryczałtem jest zgodna z określonym limitem procentowym?	TAK	Wysokość kosztów pośrednich rozliczanych ryczałtem jest zgodna z pkt. E.2.B wniosku o dofinansowanie projektu oraz § 5 pkt. 1 umowy nr UM_EF.433.1.009.2016 o dofinansowanie Projektu i wynosi 25% poniesionych, udokumentowanych i zatwierdzonych kosztów bezpośrednich. Zgodnie z ostatnim zatwierdzonym wnioskiem

			<i>o płatność koszty pośrednie wyniosły 61 246,36 zł.</i>
A)	Czy koszty personelu zaangażowanego w zarządzanie projektem i jego rozliczanie oraz koszty działań promocyjnych są rozliczane w kosztach pośrednich?	TAK	Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie Projektu oraz złożonymi do dnia kontroli wnioskami o płatność, wskazanymi w pkt. 2a przedmiotowej informacji pokontrolnej, koszty personelu zaangażowanego w zarządzanie projektem i jego rozliczanie oraz koszty działań promocyjnych nie są rozliczane w ramach kosztów bezpośrednich, natomiast koszty pośrednie są rozliczane ryczałtem.
3.8	Czy wydatki objęte cross-finansowaniem i wydatki przeznaczone na zakup środków trwałych są rozliczane zgodnie z obowiązującymi limitami?	NIE DOTYCZY	W kontrolowanym projekcie nie przewidziano wydatków w ramach cross-financeingu oraz w ramach zakupu środków trwałych.
3.9	Czy rozliczenia finansowe prowadzone są zgodnie z ustawą o rachunkowości?	TAK	Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji finansowo-księgowej, wskazanej w pkt.3.1 przedmiotowej listy sprawdzającej, skontrolowanej ewidencji wydatków wskazanej w pkt. 3.10 przedmiotowej listy sprawdzającej oraz dokumentu Zarządzenie Nr 16/2016 Starosty Bydgoskiego z dnia 31.05.2016 w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad/polityki/rachunkowości w Starostwie Powiatowym w Bydgoszczy Zespół kontrolujący nie stwierdził niezgodności z ustawą o rachunkowości.
3.10	Czy beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję wydatków?	TAK	Beneficjent przedstawił wydruki z zapisów kont za okres 01.01-31.12.2016 r. Zespół kontrolujący potwierdził, iż Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję wydatków.
3.11	Czy płatności są co do zasady realizowane z wyodrębnionego rachunku projektu (jeśli dotyczy)?	TAK	Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji finansowo-księgowej, wskazanej w pkt. 3.1 przedmiotowej listy sprawdzającej Zespół kontrolujący stwierdził, że płatności są dokonywane co do zasady z wyodrębnionego rachunku projektu nr 64 1320 1117 2032 6159 2000 0236, zgodnego z zawartym w § 7 pkt. 4 umowy nr UM_EF.433.1.009.2016 o dofinansowanie Projektu.
3.12	Czy zapewniony jest wymagany w	TAK	Wysokość wkładu własnego wskazana w pkt. E.2.C Źródła finansowania wkładu własnego wniosku o dofinansowanie projektu oraz § 2 pkt 4 umowy



	projekcie wkład własny?		<i>nr UM_EF.433.1.042.2016 o dofinansowanie Projektu wynosi nie mniej niż 5 % całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu, tj. 26 340,00 zł. Na dzień kontroli zgodnie z zatwierdzonymi wnioskami o płatność wkład własny Beneficjenta wyniósł 18 393,22 zł (wkład pieniężny).</i>
3.13	Czy rozliczona wartość wkładu niepieniężnego jest zgodna z założeniami zatwierdzonego wniosku o dofinansowanie?	NIE DOTYCZY	W kontrolowanym projekcie nie założono rozliczania wkładu niepieniężnego.
3.14	Czy wkład własny jest wniesiony zgodnie z harmonogramem projektu i jeśli to możliwe ujęty w wyodrębnionej ewidencji księgowej?	TAK	Zgodnie z pkt. E.2.C Źródła finansowania wkładu własnego wniosku o dofinansowanie Projektu oraz pkt. E.3 Uzasadnienia i metodologia wniosku o dofinansowanie Projektu, Beneficjent wniósł wkład własny (pieniężny) zgodnie z harmonogramem.
3.15	Czy dokumenty przedłożone/ wskazane we wniosku o płatność w celu rozliczenia wkładu niepieniężnego są zgodne z oryginałami będącymi w posiadaniu beneficjenta?	NIE DOTYCZY	W kontrolowanym projekcie nie założono rozliczania wkładu niepieniężnego.
3.16	Czy spełniono warunki kwalifikowalności wkładu niepieniężnego, określone w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 tj. w szczególności?	NIE DOTYCZY	W kontrolowanym projekcie nie założono rozliczania wkładu niepieniężnego.

A)	Czy wkład niepieniężny został wniesiony (został faktycznie wykorzystany w projekcie i wykorzystanie to zostało udokumentowane)?	NIE DOTYCZY	Jw.
B)	Czy wartość wkładu niepieniężnego została należycie potwierdzona dokumentami o wartości dowodowej równoważnej fakturom?	NIE DOTYCZY	Jw.
C)	Czy wartość przypisana wkładowi niepieniężnemu nie przekracza stawek rynkowych?	NIE DOTYCZY	Jw.
D)	Czy w przypadku wykorzystania środków trwałych na rzecz projektu ich wartość określona jest proporcjonalnie do zakresu ich wykorzystania w projekcie?	NIE DOTYCZY	Jw.
E)	Czy w przypadku wykorzystania nieruchomości (w tym również jej części) na rzecz projektu jej wartość nie przekracza wartości rynkowej?	NIE DOTYCZY	Jw.
F)	Czy spełniono zasady wyceny nieodpłatnej pracy wykonywanej przez wolontariuszy?	NIE DOTYCZY	Jw.
G)	Czy wkład niepieniężny, w ciągu 7 poprzednich lat (10 lat dla nieruchomości)	NIE DOTYCZY	Jw.

	nie był współfinansowany ze środków unijnych lub/oraz dotacji z krajowych środków publicznych?		
3.17	Czy w ramach projektu finansuje się zwykłą działalność jednostki realizującej projekt?	NIE	Na podstawie przeprowadzonych czynności kontrolnych oraz zweryfikowanej dokumentacji finansowo-księgowej, wskazanej w pkt. 3.1 przedmiotowej listy sprawdzającej Zespół kontrolujący nie stwierdził podejrzenia finansowania zwykłej działalności jednostki realizującej projekt.
3.18	Czy przekazane środki na realizację projektu przyczyniły się do wygenerowania dochodu?	NIE	Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji finansowo-księgowej wskazanej w pkt. 3.1 przedmiotowej listy sprawdzającej oraz zatwierdzonymi do dnia kontroli <i>wnioskami o płatność</i> nie wykazano wygenerowania przychodu.
3.19	Czy dochód został wykazany we wniosku o płatność?	NIE DOTYCZY	Jw.
3.20	Czy podatek VAT w ramach projektu jest kwalifikowalny?	TAK	Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji finansowo-księgowej, wskazanej w pkt. 3.1 przedmiotowej listy sprawdzającej, Zespół kontrolujący stwierdził, iż podatek VAT jest kwalifikowalny w ramach projektu.
A)	Czy dokumentacja podatkowa jest zgodna z oświadczeniem w sprawie kwalifikowalności VAT?	TAK	Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji finansowo-księgowej, wskazanej w pkt. 3.1 przedmiotowej listy sprawdzającej, Zespół kontrolujący stwierdził, iż dokumentacja podatkowa jest zgodna z punktem E.2.A <i>wniosku o dofinansowanie Projektu</i> .
B)	Czy faktury ujęte we wniosku o płatność zostały zawarte w rejestrze VAT prowadzonym przez beneficjenta w kwocie podatku naliczonego, który pomniejsza podatek należny?	NIE DOTYCZY	Beneficjent jest zarejestrowany przez właściwego naczelnika urzędu skarbowego jako podatnik VAT czynny bez możliwości odliczania podatku VAT naliczonego, co wynika z przepisów art. 86 ust. 1 oraz niemożliwości zastosowania art. 90 ust. 2 ustawy o VAT.
3.21	Czy stwierdzono podwójne finansowanie	NIE	Na zweryfikowanych oryginałach dokumentów finansowo-księgowych wykazanych w pkt.



	wydatków w przypadku realizacji przez beneficjenta więcej niż jednego projektu (dotyczy w szczególności wydatków związanych z zatrudnianiem personelu projektu oraz zakupem środków trwałych)?		3.1 przedmiotowej listy sprawdzającej nie występowała adnotacja, iż wydatek przedstawiono do refundacji w ramach dofinansowania lub wkładu własnego tego samego lub różnych projektów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych lub FS oraz dotacji z krajowych środków publicznych.
3.22	Czy stwierdzono inne przypadki podwójnego finansowania określone w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020?	NIE	Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji finansowo-księgowej, wskazanej w pkt. 3.1 przedmiotowej listy sprawdzającej oraz przeprowadzonych czynności kontrolnych Zespół kontrolujący nie stwierdził innych przypadków podwójnego finansowania określonych w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.
3.23	Czy beneficjent zleca usługi merytoryczne w projekcie?	NIE	Zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie Projektu Beneficjent nie zlecał usług merytorycznych w projekcie.
3.24	Czy zlecenie usługi nastąpiło zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie?	NIE DOTYCZY	Jw.
3.25	Czy realizacja zleconej usługi merytorycznej została udokumentowana zgodnie z umową zawartą z wykonawcą, np. poprzez pisemny protokół odbioru zadania, przyjęcia wykonanych prac?	NIE DOTYCZY	Jw.
4.	Stosowanie ustawy Prawo Zamówień	NIE DOTYCZY	Na podstawie analizy budżetu zawartego we wniosku o dofinansowanie projektu

Publicznych i przepisów unijnych

kontrolowanego projektu stwierdzono, iż Beneficjent nie był zobligowany do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych przy dokonywanych zakupach.

5. Stosowanie zasady konkurencyjności

NIE DOTYCZY

Na podstawie analizy budżetu zawartego we *wniosku o dofinansowanie projektu* kontrolowanego projektu stwierdzono, iż Beneficjent nie był zobligowany do stosowania ustawy zasady konkurencyjności/rozeznania rynku przy dokonywanych zakupach.

6. Kwalifikowalność personelu projektu

6.1 Czy beneficjent angażuje do projektu personel wskazany we wniosku o dofinansowanie projektu?

TAK

Zgodnie z zapisami zatwierdzonego *wniosku o dofinansowanie Projektu* (pkt. E.1.A) Beneficjent wskazał zaangażowanie nauczycieli na umowę o dzieło za opracowanie programów staży, praktyk zawodowych.

Na podstawie próby dokumentacji poddanej kontroli należy stwierdzić, że Beneficjent angażuje do projektu personel wskazany we *wniosku o dofinansowanie Projektu*.

6.2 Czy beneficjent posiada dokumentację uzasadniającą wybór osób wchodzących w skład personelu projektu?

TAK

Zespół kontrolujący zweryfikował następujące umowy:

- Umowa o dzieło nr 166/2016 z dnia 29.06.2016 r. zawarta z p. [imię] za opracowanie programu stażu zawodowego w zawodzie technik handlowiec w Zespole Szkół Zawodowych w Koronowie. Okres realizacji umowy od 29.06.2016 r. do 06.07.2016 r.
- Umowa o dzieło nr 161/2016 z dnia 29.06.2016 r. zawarta z p. [imię] i za opracowanie stażu zawodowego w zawodzie technik rolnik w Zespole Szkół Agro-Ekonomicznych w Karolewie. Okres realizacji umowy od 29.06.2016 r. do 06.07.2016 r.
- Umowa o dzieło nr 160/2016 z dnia 29.06.2016 r. zawarta z p. [imię] za opracowanie stażu zawodowego w zawodzie technik architektury krajobrazu w Zespole Szkół Agro-Ekonomicznych w Karolewie. Okres realizacji

umowy od 29.06.2016 r. do 06.07.2016 r.

6.3	Czy beneficjent angażuje do projektu personel projektu posiadający kwalifikacje określone we wniosku?	TAK	Zgodnie z § 5 skontrolowanych umów wykonawcy oświadczyli, że posiadają wiedzę, doświadczenie i umiejętności niezbędne do realizacji przedmiotu umowy.
6.4	Czy liczba personelu jest adekwatna do realizowanych zadań w ramach projektu?	TAK	Na podstawie zapisów we Wniosku o dofinansowanie projektu (sekcja C.4.B. Zadania merytoryczne) oraz zatrudnionego personelu należy stwierdzić, iż liczba personelu jest adekwatna do realizowanych zadań w ramach projektu.
6.5	Czy osoby dysponujące środkami dofinansowania są prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe (zgodnie z oświadczeniem) ¹ ?	NIE	Zgodnie z przedłożonym oświadczeniem z dnia 26.09.2017 r. osoby upoważnione do dysponowania środkami dofinansowania projektu oraz podejmowania wiążących decyzji finansowych w imieniu beneficjenta nie są prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe.
6.6	Czy łączne zaangażowanie zawodowe osób stanowiących personel w realizację wszystkich projektów unijnych oraz działań finansowanych ze środków beneficjenta i innych źródeł przekracza dopuszczalny miesięczny limit godzin na osobę, który	NIE	Zatrudniony personel złożył oświadczenia zawierające zapisy dotyczące, m.in. „(...) nieprzekraczania 276 godzin miesięcznie w okresie realizacji umowy (...)”.

¹ Dotyczy również personelu projektu rozliczanego w ramach kosztów pośrednich (w tym personelu zarządzającego).

	określono w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020?		
6.7	Czy obciążenie wynikające z realizacji przez daną osobę zadań w projekcie lub projektach wyklucza możliwość efektywnej ich realizacji?	NIE	Jw.
6.8	Czy wykonanie zadań zostało potwierdzone protokołem odbioru, wskazującym na prawidłowość ich realizacji, a także liczbę oraz ewidencję godzin w danym miesiącu kalendarzowym?	TAK	Zespołowi kontrolującemu przedstawiono protokoły odbioru ilościowego i jakościowego programu stażu zawodowego, będącego przedmiotem umowy o dzieło.
6.9	Czy beneficjent rejestruje dane dotyczące formy zaangażowania oraz godzin pracy personelu w SL 2014 i są one zgodne z dokumentacją papierową?	TAK	Beneficjent rejestruje dane dotyczące formy zaangażowania w SL 2014.
6.10	Czy beneficjent posiada dokumentację potwierdzającą prawidłowość zatrudnienia personelu projektu na umowę o pracę, w tym opis stanowiska pracy, zakres obowiązków służbowych pracownika?	NIE DOTYCZY	W ramach przedmiotowego projektu nie zaangażowano personelu projektu na podstawie umów o pracę.
A)	Czy beneficjent prawidłowo ustalił proporcję zaangażowania personelu	NIE DOTYCZY	Jw.

	projektu zatrudnionego na umowę o pracę w niepełnym wymiarze czasu pracy?		
B)	Czy umowa o pracę zawarta z osobą stanowiącą personel projektu obejmuje wszystkie zadania wykonywane przez tę osobę w ramach projektu/projektów tego beneficjenta ² ?	NIE DOTYCZY	Jw.
6.11	Czy beneficjent angażuje personel projektu na podstawie umów cywilnoprawnych, zgodnie z <i>Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020?</i>	TAK	Na podstawie skontrolowanej dokumentacji (umowy, protokoły, programy stażu) Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w przedmiotowym zakresie.
6.12	Czy beneficjent angażuje personel na podstawie umowy o dzieło?	TAK	W ramach przedmiotowego projektu zaangażowano personel projektu na podstawie umów o dzieło
A)	Czy wynagrodzenie na podstawie umowy o dzieło wskazane zostało w takiej wysokości w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie?	TAK	Wynagrodzenie na podstawie umowy o dzieło wskazane zostało w takiej samej wysokości jak w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie Projektu.
6.13	Czy wysokość wynagrodzeń personelu odpowiada stawkom stosowanym u beneficjenta poza projektami	NIE DOTYCZY	W ramach przedmiotowego projektu zaangażowano personel projektu wyłącznie na podstawie umów o dzieło.

² Z wyjątkiem umów, w wyniku których następuje wykonanie oznaczonego dzieła.

	współfinansowanymi z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności na analogicznych stanowiskach lub na stanowiskach wymagających analogicznych kwalifikacji ³ lub stawkom rynkowym?		
6.14	Czy w projekcie są rozliczane niekwalifikowalne składniki wynagrodzeń, określone w <i>Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020</i> ?	NIE	Na podstawie kontroli dokumentacji finansowej (pkt. 3.1) nie stwierdzono rozliczania niekwalifikowalnych składników wynagrodzeń określonych w „Wytycznych (...)
6.15	Czy wyposażenie stanowiska pracy personelu jest finansowane w ramach projektu jedynie w przypadku pracownika zatrudnionego do projektu na podstawie stosunku pracy w wymiarze co najmniej ½ etatu?	NIE DOTYCZY	Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie Projektu (E.1.A. Budżet szczegółowy oraz E.1.B. Uzasadnienia) nie założono finansowania wyposażenia stanowiska pracy personelu.
6.16	Czy w ramach projektu są kwalifikowane dodatki do wynagrodzeń?	NIE DOTYCZY	Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie Projektu (E.1.A. Budżet szczegółowy) nie założono finansowania dodatków do wynagrodzeń.
A)	Czy dodatki są kwalifikowane do wysokości 40% wynagrodzenia		Jw.

³ Jeżeli beneficjent zatrudnia osoby poza projektami współfinansowanymi z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności na zbliżonych stanowiskach pracy.

	podstawowego wraz ze składnikami lub do wysokości wynikającej z aktów prawa ogólnie obowiązującego?		
B)	Czy spełnione zostały pozostałe wymogi dotyczące kwalifikowalności dodatków, określone w <i>Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020?</i>		Jw.
6.17	Czy w przypadku projektów partnerskich lider projektu angażuje pracowników partnera projektu i odwrotnie?	NIE DOTYCZY	Przedmiotowy projekt nie jest projektem partnerskim.
6.18	Czy beneficjent angażuje osoby zatrudnione w IZ, a jeśli tak, czy występuje konflikt interesów i/lub podwójne finansowanie?	NIE	Zgodnie z przedstawionym oświadczeniem z dnia 26.09.2017 r. Beneficjent nie angażuje w projekcie osób zatrudnionych w instytucjach uczestniczących w realizacji RPO WK-P.
6.19	Czy wydatki poniesione na wynagrodzenie personelu są zgodne z pozostałymi przepisami krajowymi i <i>Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020?</i>	TAK	Na podstawie skontrolowanej dokumentacji nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości w przedmiotowym zakresie.
7.	Pomoc publiczna	NIE DOTYCZY	W ramach przedmiotowego projektu nie występowała pomoc publiczna.

8.	Kwoty ryczałtowe – dodatkowe pytania	NIE DOTYCZY	W przedmiotowym projekcie nie rozliczano kwot ryczałtowych.
9.	Stawki jednostkowe – dodatkowe pytania	NIE DOTYCZY	W przedmiotowym projekcie nie rozliczano stawek jednostkowych.
10.	Ścieżka audytu i archiwizacja dokumentacji		
10.1	Czy beneficjent przechowuje dokumenty dotyczące projektu zgodnie z wymogami określonymi w umowie o dofinansowanie?	TAK	Zespół kontrolujący potwierdził, że Beneficjent przechowuje dokumenty dotyczące projektu zgodnie z wymogami określonymi w umowie o dofinansowanie projektu. Dokumentacja dotycząca projektu przechowywana jest w siedzibie Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy.
10.2	Czy dokumentacja dotycząca projektu jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu?	TAK	Na podstawie przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, iż dokumentacja dotycząca projektu jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu.
10.3	Czy beneficjent zapewnia dostępność dokumentacji w sposób umożliwiający weryfikację zgodności z prawem i prawidłowości zadeklarowanych wydatków?	TAK	Na podstawie skontrolowanej próby dokumentacji dotyczącej poszczególnych obszarów poddanych kontroli należy stwierdzić, iż beneficjent zapewnia dostępność dokumentacji w sposób umożliwiający weryfikację zgodności z prawem i prawidłowości zadeklarowanych wydatków.

11. Działania promocyjno-informacyjne			
11.1	Czy beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne zgodnie z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie oraz zgodnie z <i>Podręcznikiem beneficjentów programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji i Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020?</i>	TAK	Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji dotyczącej działań informacyjno-promocyjnych, wskazanej w pkt. 11.2 przedmiotowej listy sprawdzającej Zespół kontrolujący stwierdził, iż beneficjent co do zasady realizuje promocję projektu zgodnie z § 21 umowy nr UM_EF.433.1.009.2016 o dofinansowanie Projektu.
11.2	Czy beneficjent należycie informuje społeczeństwo o otrzymaniu wsparcia z Unii Europejskiej, w tym z Funduszu oraz z Programu?, a w szczególności:		
A)	Czy realizowane działania są adekwatne do zakresu merytorycznego i zasięgu oddziaływania projektu?	TAK	Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji dotyczącej działań informacyjno-promocyjnych, wskazanej w pkt. 11.2.B) i 11.2.C) przedmiotowej listy sprawdzającej Zespół kontrolujący stwierdził, iż realizowane działania są adekwatne do zakresu merytorycznego i zasięgu oddziaływania projektu.
B)	Czy prawidłowo oznakowano miejsce realizacji projektu?	TAK	Na podstawie przedstawionego przez Beneficjenta plakatu Zespół kontrolujący stwierdził, iż prawidłowo oznakowano miejsce realizacji projektu.
C)	Czy dokumentacja merytoryczna, strona internetowa projektu oraz inne materiały	TAK	Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji: oznakowania segregatorów, oznakowania zweryfikowanych dokumentów oraz dzienników uczniów Zespół kontrolujący stwierdził,

	informacyjne zostały prawidłowo oznakowane?		iz dokumentacja merytoryczna oraz materiały informacyjne co do zasady zostały oznakowane prawidłowo.
11.3	Czy beneficjent na stronie internetowej, (jeśli ją posiada) zamieścił krótki opis projektu?	TAK	Na stronie internetowej www.powiatbydgoski.pl Beneficjent zamieścił opis projektu: cel projektu, planowane efekty, wartość projektu i wkład Funduszy Europejskich.
11.4	Czy beneficjent ponosi wydatki związane z działaniami informacyjno-promocyjnymi w ramach kosztów bezpośrednich?	NIE	Zgodnie z pkt. E.1.A wniosku o dofinansowanie projektu oraz złożonymi do dnia kontroli wnioskami o płatność, wskazanymi w punkcie 2a przedmiotowej informacji pokontrolnej stwierdzono, iż beneficjent nie ponosi wydatków związanych z działaniami informacyjno-promocyjnymi w ramach kosztów bezpośrednich.
12.	Wizyta monitoringowa	NIE DOTYCZY	Kontrola planowa projektu.
13.	Projekty partnerskie	NIE DOTYCZY	Projekt nie należał do projektów partnerskich.
14.	Projekty grantowe	NIE DOTYCZY	Projekt nie należał do projektów grantowych.
15.	Trwałość projektu	NIE DOTYCZY	Projekt nie zakłada trwałości.
16.	Czy w ramach kontroli na miejscu zidentyfikowano elementy/okoliczności, określone w Liście sygnałów ostrzegawczych (Załącznik 12.1-4 IW IZ RPO WK-P), które mogą świadczyć o wystąpieniu nadużyć?	NIE	Na podstawie przeprowadzonych czynności kontrolnych na miejscu nie zidentyfikowano elementów/okoliczności określonych w Liście sygnałów ostrzegawczych, które mogą świadczyć o wystąpieniu nadużyć.



17.	Czy w projekcie wykryto nieprawidłowości o charakterze systemowym?	NIE	Na podstawie skontrolowanej próby dokumentacji dotyczącej poszczególnych obszarów poddanych kontroli nie wykryto nieprawidłowości w projekcie.
-----	--	-----	--

Data sporządzenia: 28.09.2017 r.

Podpisy członków Zespołu kontrolującego,
w tym Kierownika Zespołu kontrolującego:

inspektor <i>Dzima</i> (1) Dominik Szumer	podinspektor <i>Kropkowska</i> (1) Edyta Kropkowska
--	--

[Signature]