



EFS-V.432.124.2025

INFORMACJA POKONTROLNA
FESW.08.02-IZ.00-0068/23-001-INF

Informacje wstępne

— Informacje o projekcie —

Numer kontroli: FESW.08.02-IZ.00-0068/23-001
Numer projektu: FESW.08.02-IZ.00-0068/23
Tytuł projektu: Doświadczam, rozumiem, wiem... Uczniowie i nauczyciele Zespołu Szkół w Kostomłotach Drugich na drodze po nowe kompetencje!

— Dane beneficjenta —

Identyfikator beneficjenta: 9591677117
Nazwa beneficjenta: Gmina Miedziana Góra/Zespół Szkół w Kostomłotach Drugich
Adres beneficjenta: Kostomłoty Drugie 26-085, Kielecka 9

— Informacje o kontroli —

Tryb kontroli: Planowa
Typ kontroli: Na miejscu
Rodzaj kontroli: Wizyta monitoringowa, W trakcie realizacji projektu, Zamówień publicznych, Zamówień poza PZP
Zespół kontrolujący: Justyna Łoboda, Alicja Chrząstek-Bochnacka
Zastosowana lista sprawdzająca: Załącznik EFS-V.7 - Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu projektu, EFS-V.8 - Lista sprawdzająca - zamówienia publiczne, Załącznik EFS-V.9 -Lista sprawdzająca do wizyty monitoringowej, EFS-V.10 - Lista sprawdzająca do kontroli trwałości, EFS-V.12- Lista sprawdzająca do kontroli wykorzystywania środków w ramach PT (IW wer. obowiązująca od 15.10.2025 r.)
Wersja listy sprawdzającej: Wersja
Planowany termin kontroli: 2025-10-27 - 2025-10-29
Data rozpoczęcia kontroli: 2025-10-27

Podmiot kontrolujący: Instytucja Zarządzająca programem regionalnym Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027

Podmioty kontrolowane: Gmina Miedziana Góra - NIP: 9591677117
Zespół Szkół w Kostomłotach Drugich - NIP: 9591792522,

Miejsca przeprowadzenia kontroli: Zespół Szkół w Kostomłotach Drugich Kostomłoty ul. Kielecka 9, 26-085 Miedziana Góra - 27-29.10.2025 r. - w biurze projektu,
Zespół Szkół w Kostomłotach Drugich Kostomłoty ul. Kielecka 9, 26-085 Miedziana Góra - 23.10.2025 r. - wizyta monitoringowa

Kontrolowane zamówienia:

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
2025/BZP 00346996/01	Wypożyczenie Zespołu Szkół w Kostomłotach Drugich w pomoce dydaktyczne, meble oraz narzędzia TIK	UMOWA NR ZSK.022.61.2025 z dnia 09.09.2025 r.
2025-78229-212852	Przeprowadzenie szkolenia CLIL dla nauczycieli/ek szkoły podstawowej w ramach projektu pn.: „Doświadczam, rozumiem, wiem... Uczniowie i nauczyciele Zespołu Szkół w Kostomłotach Drugich na drodze po nowe kompetencje!”	Umowa nr ZSK.022.17.2025 z dnia 14.02.2025 r.

Numery kontrolowanych WoP: FESW.08.02-IZ.00-0068/23-006 za okres od 2025-05-01 do 2025-07-31

1. Wykaz skrótów

Brak.

2. Podstawa prawna

- Kontrakt Programowy dla Województwa Świętokrzyskiego na lata 2021-2027.
- Program Regionalny Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027.
- art. 25 ust. 1 Ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (Dz. U. 2022 poz. 1079).
- § 31 umowy nr FESW.08.02-IZ.00-0068/23 o dofinansowanie projektu pn. „Doświadczam, rozumiem, wiem... Uczniowie i nauczyciele Zespołu Szkół w Kostomłotach Drugich na drodze po nowe kompetencje!” w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, zawartej w dniu 26.03.2024 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim, reprezentowanym przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego pełniący funkcję Instytucji Zarządzającej programem regionalnym Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, a Gminą Miedziana Góra,
- Upoważnienie nr 131/2025 do przeprowadzenia kontroli z dnia 14.10.2025 r.

3. Cel kontroli

Sprawdzenie prawidłowości realizacji postanowień umowy nr FESW.08.02-IZ.00-0068/23 o dofinansowanie projektu pn. „Doświadczam, rozumiem, wiem... Uczniowie i nauczyciele Zespołu Szkół w Kostomłotach Drugich na drodze po nowe kompetencje!”.

4. Przedmiot kontroli

1. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu oraz zapewnienie właściwej ścieżki audytu.
2. Zgodność danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta.
3. Prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość kobiet i mężczyzn, równość szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z

niepełnosprawnościami, Kartą Praw Podstawowych Unii Europejskiej, Konwencją o Prawach Osób Niepełnosprawnych, zasadą zrównoważonego rozwoju a także zasadą DNSH.

4. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.
5. Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalności uczestników/podmiotów projektu.
6. Prawdliwość rozliczeń finansowych.
7. Prawdliwość realizacji projektów, w ramach których koszty bezpośrednie są rozliczane ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych.
8. Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.
9. Ochrona danych osobowych.
10. Prawdliwość realizacji działań informacyjno-promocyjnych.
11. Prawdliwość realizacji projektów partnerskich.
12. Sposób realizacji zaleceń pokontrolnych (jeżeli dotyczy).
13. Poprawność udzielania zamówień publicznych.
14. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.
15. Prawdliwość realizowanych form wsparcia.
16. Utrzymanie trwałości operacji i /lub rezultatu (jeżeli dotyczy).

W trakcie kontroli sprawdzono:

- 1,77 % dokumentacji merytorycznej dotyczącej uczestników projektu, tj. 10 osób z 566,
- 7,32% dokumentacji merytorycznej dotyczącej personelu projektu, tj. 3 osoby z 41,
- 50,00% zamówień zrealizowanych w trybie wynikającym z ustawy Prawo Zamówień Publicznych, tj. 1 postępowanie z 2, które zostały zakończone i rozliczone w 100%, a nie zostały skontrolowane przez Zespół ds. zamówień, gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego,
- 100,00 % dokumentacji merytorycznej dotyczącej poprawności stosowania zasady konkurencyjności, tj. 1 zamówienie z 1, które zostało zakończone i rozliczone w 100%, a nie zostało skontrolowane przez Zespół ds. zamówień bez doboru próby,
- 15,00 % merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierdzonego wniosku o płatność nr FESW.08.02-IZ.00-0068/23-006-02 za okres od 2025-05-01 do 2025-07-31, (tj. 3 dokumenty z 20),

z zastosowaniem doboru próby z prawdopodobieństwem proporcjonalnym do wielkości elementów (dobór próby na podstawie jednostki monetarnej – Monetary Unit Sampling MUS).

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Ustalenie nr 1.1 Archiwizacja

Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu oraz zapewnienia właściwej ścieżki audytu.

Dokumentacja dotycząca projektu gromadzona była w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Beneficjent udokumentował poszczególne obszary realizowanego projektu w sposób pozwalający na ich ocenę oraz prześledzenie właściwej ścieżki audytu. Dokumentacja merytoryczna oraz finansowo-księgowa jest przechowywana w Zespole Szkół w Kostomłotach Drugich, ul. Kielecka 9, Kostomłoty Drugie, 26-085 Miedziana Góra.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia:

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.1: Brak

Ustalenie nr 2.1 Postęp rzeczowy

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

Dane przekazane w kontrolowanym wniosku o płatność nr: FESW.08.02-IZ.00-0068/23-006-02 za okres od 2025-05-01 do 2025-07-31 w zakresie postępu rzeczowego były zgodne z okazaną przez Beneficjenta dokumentacją, a projekt realizowany był zgodnie z założeniami merytorycznymi w zakresie realizacji poszczególnych zadań.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia:

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 2.1: Brak

Ustalenie nr 3.1 Polityki horyzontalne

Prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość kobiet i mężczyzn, równość szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami, Kartą Praw Podstawowych Unii Europejskiej, Konwencją o Prawach Osób Niepełnosprawnych, zasadą zrównoważonego rozwoju a także zasadą DNSH.

Działania z zakresu równości szans realizowane były zgodnie z obowiązującymi Wytycznymi dotyczącymi realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027. Beneficjent realizował zadania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie oraz we wniosku o płatność. Do dnia kontroli zrekrutowano do projektu 10 osób z niepełnosprawnościami. Projekt był zgodny z prawodawstwem unijnym oraz zasadą zrównoważonego rozwoju i zasadą DNSH.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia:

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 3.1: Brak

Ustalenie nr 4.1 Kwalifikowalność personelu projektu

Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.

Beneficjent zatrudniał w ramach projektu personel wskazany we wniosku o dofinansowanie i posiadał dokumentację uzasadniającą wybór osób wchodzących w skład personelu merytorycznego projektu. Weryfikacji poddana została dokumentacja merytoryczna 3 osób. Na podstawie okazanych dokumentów ustalono, że weryfikowane osoby posiadały odpowiednie kwalifikacje zawodowe na zajmowanym stanowisku pracy. Na potwierdzenie realizacji zadań w projekcie przedstawiono kontrolującym zestawienie rozliczenie godzin nadwymiarowych w ramach projektu, umowy o pracę, listy płac wraz z potwierdzeniem zapłaty wynagrodzenia, oświadczenia pracownika zaangażowanego do realizacji projektu. Wysokość wynagrodzenia nie przekraczała kwot określonych we wniosku o dofinansowanie. Wydatki poniesione na wynagrodzenia były zgodne z aktualnymi Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027. Osoby dysponujące środkami dofinansowania u Beneficjenta nie były prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko: mieniu, obrotowi gospodarczemu, działalności instytucji

państwowych oraz samorządu terytorialnego, wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia:

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 4.1: Brak

Ustalenie nr 5.1 Kwalifikowalność uczestników projektu

Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

Na potrzeby rekrutacji uczestników do projektu Beneficjent Zarządzeniem nr ZSK.021.29B.2024 Dyrektora Zespołu Szkół w Kostomłotach Drugich z dnia 24.09.2024 r. wprowadził Regulamin rekrutacji i uczestnictwa w projekcie „Doświadczam, rozumiem, wiem... Uczniowie i nauczyciele z Zespołu Szkół w Kostomłotach Drugich na drodze po nowe kompetencje!”. Nabór uczestników przeprowadzony był zgodnie z ww. regulaminem oraz kryteriami wyszczególnionymi we wniosku o dofinansowanie.

Kwalifikowalność uczestników została potwierdzona przed przystąpieniem ich do pierwszej formy wsparcia. Na potwierdzenie uczestnictwa w projekcie w odniesieniu do wylosowanych osób Beneficjent przedstawił:

- formularz zgłoszeniowy Nauczyciela/ki do udziału w projekcie,
- formularze zgłoszeniowe uczestników projektu,
- klauzule informacyjna RODO,
- deklaracje uczestnika projektu,
- zaświadczenia o ukończeniu szkolenia,
- dzienniki zajęć pozalekcyjnych wraz z listami obecności z zajęć: teatralnych, doradztwa zawodowego, pierwszej pomocy, strzelectwa laserowego, fizyki, matematyki z wykorzystaniem e-podręczników/e-zasobów ZPE, arteterapii, chemii z wykorzystaniem e-podręczników/e-zasobów ZPE, historii z wykorzystaniem e-podręczników/e-zasobów ZPE, geografii z wykorzystaniem e-podręczników/e-zasobów ZPE, chronię przed dyskryminacją, programowania kodowania i zasad bezpieczeństwa, trening umiejętności społecznych, języka angielskiego z wykorzystaniem e-podręczników/e-zasobów ZPE, A, B, C... Ekologii oraz korygowania wad postawy,

- listy obecności potwierdzające udział w: zbiórkach zuchowych „PoCzuj to w wycieczce – Centrum Nauki Leonardo Da Vinci w Podzamczu Chęcińskim, wycieczce - Motycz Leśny,
- zaświadczenia o uzyskaniu kompetencji w ramach projektu.

Kontrola wykazała, iż dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu zostały złożone przed udzieleniem pierwszej formy wsparcia. Dane wylosowanych uczestników zbierane w formie papierowej były prawidłowe, kompletne, zgodne z danymi zawartymi w Systemie Monitorowania Europejskiego Funduszu Społecznego oraz zbierane zgodnie z obowiązującymi Wytycznymi dotyczącymi monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027 oraz Wytycznymi dotyczącymi warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia:

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 5.1: Brak

Ustalenie nr 6.1 Postęp finansowy

Prawidłowość rozliczeń finansowych.

Realizując obowiązki wynikające z § 18 umowy o dofinansowanie Beneficjent prowadził wyodrębnioną ewidencję wydatków w ramach posiadanego systemu finansowo-księgowego w sposób przejrzysty, pozwalający na identyfikację poszczególnych operacji związanych z projektem w oparciu o stosowane zasady (politykę) rachunkowości oraz pozostałe dokumenty wewnętrzne. Weryfikacji poddano wylosowane do kontroli dokumenty finansowe w ramach wniosku o płatność nr FESW.08.02-IZ.00-0068/23-006-02 za okres od 2025-05-01 do 2025-07-31, tj.:

- Faktura VAT nr 18/06/2025 z dnia 18.06.2025 r. na kwotę 3 500,00 PLN brutto,
- Lista płac 1/06/2025/DRW z dnia 30.06.2025 r. na kwotę 18 439,60 PLN brutto,
- Lista płac 1/2025/05/DRW z dnia 30.05.2025 r. na kwotę 29 621,85 PLN brutto.

Beneficjent posiadał oryginalne dokumenty księgowe, które zostały zaewidencjonowane w systemie finansowo-księgowym i zapłacone z wyodrębnionego do projektu rachunku bankowego. Oryginały dokumentów

księgowych były prawidłowo opisane i zgodne z zapisami wykazanymi w kontrolowanym wniosku o płatność. Beneficjent zgodnie zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie w ramach projektu zaplanował wydatki objęte cross-financingiem na potwierdzenie czego przedstawił:

- Fakturę nr: FV/14/2024 z dnia 20.09.2024 r. na kwotę 20 705,00 PLN,
- Fakturę VAT nr MG/452/24 z dnia 20.12.2024 r. na kwotę 95 856,48 PLN.

Wydatek dotyczący cross-financingu został rozliczony w ramach kosztów bezpośrednich. Stawką 20,00% od kwalifikowalnych kosztów bezpośrednich naliczone zostały również koszty pośrednie w wysokości 5 152,13 PLN. W ramach projektu Beneficjent dokonał zakupu środka trwałego w postaci refleksjomiernika do zajęć z integracji sensorycznej na kwotę 18 450,00 PLN czego potwierdzeniem była faktura nr 16Z/03/2025 z dnia 25.03.2025 r. Beneficjent ponosił wydatki na zakup środków trwałych zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie. Podatek VAT w trakcie realizacji projektu stanowił wydatek kwalifikowalny i do dnia kontroli nie nastąpiła zmiana okoliczności powodujących odzyskanie przez Beneficjenta podatku VAT. W obszarze zweryfikowanych dokumentów finansowo-księgowych nie stwierdzono wydatków niekwalifikowalnych oraz przypadku podwójnego finansowania, jak również finansowania działalności własnej. Beneficjent rozliczał koszty bezpośrednie zgodnie z obowiązującymi Wytocznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia:

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 6.1: Brak

Ustalenie nr 7.1 Metody uproszczone

Prawidłowość realizacji projektów, w ramach których koszty bezpośrednie są rozliczane ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych.

Projekt podlega rozliczaniu na podstawie rzeczywiście poniesionych wydatków.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia:

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.1: Brak

Ustalenie nr 8.1 Pomoc publiczna/pomoc de minimis

Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.

Beneficjent nie udzielał pomocy publicznej/pomocy de minimis.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia:

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 8.1: Brak

Ustalenie nr 9.1 Ochrona danych osobowych

Ochrona danych osobowych.

Dane osobowe przetwarzane były wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne i realizacji projektów, w szczególności potwierdzania kwalifikowalności wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom projektów, ewaluacji, monitoringu kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych w ramach FEŚ 2021-2027. Beneficjent posiadał dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych w postaci właściwych dokumentów, o których mowa w art. 32 RODO. Przetwarzanie danych osobowych było zgodne z:

- umową o dofinansowanie projektu nr FESW.08.02-IZ.00-0068/23 z dnia 26.03.2024 r.,
- Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o danych),
- ustawą z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych,
- Wytycznymi dotyczącymi warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027.

Beneficjent powierzył przetwarzania danych osobowych uczestników projektu 10 podmiotom, z którym zawarł stosowne umowy.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia:

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 9.1: Brak

Ustalenie nr 10.1 Informacja i promocja

Poprawność realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

Beneficjent informował społeczeństwo o otrzymaniu wsparcia z Unii Europejskiej, w tym z FEŚ 2021-2027 (EFS+), m.in. poprzez:

- wykonanie i oznaczenie plakatami informacyjnymi w formacie A3 biura projektu,
- zamieszczenie na stronie internetowej Zespołu Szkół w Kostomłotach Drugich <https://samorząd.gov.pl/web/zs-kostomloty-drugie/projekty-edukacyjne> oraz na stronie internetowej Gminy Miedziana Góra https://www.miedziana-gora.pl/asp/pl_start.asp?typ=13&menu=517&strona=1&sub=208&subsub=159 informacji o realizowanym projekcie,
- zamieszczenie na stronach mediów społecznościowych <https://www.facebook.com/profile.php?id=61562776812862> oraz <https://www.facebook.com/UG.M.Gora> krótkiego opisu projektu,
- wykonanie naklejek na dokumenty i sprzęt,
- wykonanie tablicy do oznaczenia miejsca realizacji projektu,
- wykonanie materiałów promocyjnych, tj. notesy, długopisy oraz krówki,
- zamieszczanie informacji o realizowanym projekcie w lokalnej prasie „Głos Miedzianej Góry”.

Dokumentacja, strona internetowa, biuro projektu oraz pomieszczenia, w których realizowane jest wsparcie, a także inne materiały informacyjne związane z realizacją projektu zostały oznakowane wymaganymi logotypami. Realizowane działania informacyjno-promocyjne były adekwatne do zakresu merytorycznego, zasięgu oddziaływania projektu oraz zgodne z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie projektu, Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji, Księgą Tożsamości Wizualnej marki Fundusze Europejskie 2021- 2027 oraz aktualnymi Wytycznymi dotyczącymi informacji i promocji Funduszy Europejskich na lata 2021-2027.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia:

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 10.1: Brak

Ustalenie nr 11.1 Projekty partnerskie

Prawidłowość realizacji projektów partnerskich.

Kontrolowany projekt nie jest realizowany w partnerstwie.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia:

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 11.1: Brak

Ustalenie nr 12.1 Realizacja/wdrożenie zaleceń pokontrolnych

Sposób realizacji zaleceń pokontrolnych (jeżeli dotyczy).

W powyższym projekcie nie były prowadzone żadne czynności kontrolne.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia:

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 12.1: Brak

Ustalenie nr 13.1 Zamówienia publiczne - procedura (tryb podstawowy)

Poprawność udzielania zamówień publicznych.

Do dnia kontroli w ramach projektu udzielono zamówienia z zastosowaniem Ustawy Prawo zamówień publicznych, które zostały zrealizowane, rozliczone oraz zakończone i nie zostały poddane weryfikacji i kontroli przez Oddział Wdrażania Projektów Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego. W wyniku doboru losowego weryfikacji poddano postępowanie pn. „Wyposażenie Zespołu Szkół w Kostomłotach Drugich w pomoce dydaktyczne, meble oraz narzędzia TIK”, które zostało podzielona na 3 części:

1. Część nr 1 – „Stworzenie wirtualnej pracowni wieloprezedmiotowej ClassVR dla 24 uczniów”,
2. Część nr 2 – „Stworzenie pracowni terminalowej na 24 stanowiska klas 4-8,
3. Część nr 3 – „Stworzenie ekopracowni na 24 stanowiska dla klas 1-8”.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 25.07.2025 r. pod numerem 2025/BZP 00346996/01. Zamawiający ostatecznie wyznaczył termin składania ofert do dnia 05.08.2025 r. do godz. 12:00.

W ramach postępowania wpłynęły 2 oferty na realizację Części 1, 1 oferta na realizację części 2 oraz 2 oferty na realizacją części 3.

Zamawiający w dniu 01.09.2025 r. dokonał wyboru najkorzystniejszej oferty oraz częściowym unieważnieniu postępowania na część 1 i część 3. Na realizację części 1 Zamawiający wyłonił Wykonawcę MaN Complex Grzywna Marek, Łapacz Norbert ul. W. Przyborowskiego 4/1 (lokal), 25-417 Kielce NIP: 6572161552 na kwotę 103 884,57 PLN brutto.

Efektom rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie UMOWY NR ZSK.022.61.2025 z dnia 09.09.2025 r. pomiędzy Gminą Miedziana Góra ul. Urzędnicza 18, 26-085 Miedziana Góra, Zespół Szkół w Kostomłotach Drugich Kostomłoty Drugie, ul. Kielecka 9, 26-085 Miedziana Góra oraz MaN Complex Grzywna Marek, Łapacz Norbert ul. W. Przyborowskiego 4/1 (lokal), 25-417 Kielce NIP: 6572161552 na kwotę 87 823,21 PLN brutto (84 459,00 netto).

Kontrola wykazała, iż kwota na jaką umowa została zawarta, różni się od kwoty na jaką oferta została złożona przez wykonawcę. Zmiana warunków umowy nr ZSK.022.61.2025 z dnia 09.09.2025 r. w stosunku do złożonej oferty dotyczyła zmiany należnego wynagrodzenia skorygowanego o wartość należnego podatku VAT. Wartość netto danego asortymentu i łączna wartość netto przedmiotu umowy nie uległa zmianie, a zmiana dotyczyła zaktualizowania wartości brutto danego asortymentu. Zmiana została przewidziana w § 13 ust. 1 pkt. 1 w Umowie NR ZSK.022.61.2025 z dnia 09.09.2025 r. zgodnie z art. 455. Ust. 1 pkt. 1 ustawy Prawo Zamówień Publicznych. Rozbieżności wskazane powyżej wynikają z przepisów art. 83 ust. 1 pkt. 26 ustawy o podatku od towarów i usług i zastosowania stawki podatku w wysokości 0% ponieważ zamówienie związane było z realizowaną przez placówkę działalnością dydaktyczną.

Na potwierdzenie realizacji zamówienia Beneficjent przedstawił:

- Protokół zdawczo-odbiorczy przedmiotu zamówienia 22.09.2025 r. (wraz opisem z podziałem na zakup w ramach projektu i zakup poza projektem),
- Fakturę nr F/0206/25 z dnia 23.09.2025 r. na kwotę 87 823,21 PLN brutto (wydatek kwalifikowalny w ramach projektu kwotę 33 000,00 PLN brutto,) wraz z potwierdzeniem zapłaty.

Postępowanie zostało udokumentowane i przeprowadzone zgodnie z zapisami ustawy Prawo zamówień publicznych oraz przeprowadzone w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji i równe traktowanie wykonawców. Nie zostały wykryte nieprawidłowości skutkujące nałożeniem korekty finansowej lub uznaniem wydatku za niekwalifikowalny.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia:

Kontrola wykazała, że przedmiotowe zamówienie oraz wszystkie części 1,2,3 ogłoszone było w ramach projektu nr FESW.08.02-IZ.00-0068/23 pn.

„Doświadczam, rozumiem, wiem... Uczniowie i nauczyciele Zespołu Szkół w Kostomłotach Drugich na drodze po nowe kompetencje!", jak również na potrzeby Zespołu Szkół w Kostomłotach Drugich (dot. części 2 w zakresie dostawy w zakresie Stworzenie pracowni terminalowej na 12 stanowisk klas 4-8). Zamawiający zamieścił błędną informację w zakresie nazwy projektu w ramach, którego realizowano postępowanie poprzez ujęcie w dokumentacji zamówienia zapisów, iż postępowanie realizowane było również w ramach projektu pn.: „Dobry start z przedszkolem w Kostomłotach Drugich!". Błędna informacja została ujęta w następujących dokumentach weryfikowanego postępowania:

- w pkt. 2.15.) Ogłoszenia o zamówieniu z dnia 25.07.2025 r.,
- w pkt. 2.12.) Ogłoszenie o wyniku postępowania z dnia 26.09.2025 r.,
- w nazwie dokumentu Specyfikacja Warunków Zamówienia SWZ z dnia 25.07.2025 r.,
- w rozdziale III pkt. 15) Specyfikacji Warunków Zamówienia (SWZ) z dnia 25.07.2025 r.,
- w pkt. 4 Protokołu z postępowania w trybie podstawowym z dnia 01.10.2025 r.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 13.1.1:

W związku z błędnym wprowadzeniem zapisu w dokumentacji postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na realizację dostawy w zakresie „Wyposażenie Zespołu Szkół w Kostomłotach Drugich w pomoce dydaktyczne, meble oraz narzędzia TIK” poprzez wskazanie, iż postępowanie realizowane było w ramach projektu pn.: „Dobry start z przedszkolem w Kostomłotach Drugich!" w przyszłej działalności jednostki zobowiązuje się Beneficjanta do zamieszczania i wskazania treści dotyczących poprawnego źródła oraz nazwy projektu z jakiego pochodzić będą środki na realizację przedmiotu zamówienia współfinansowanego przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 w dokumentach takich jak:

- Ogłoszenie o zamówieniu,
- Ogłoszenie o wyniku postępowania,

- Specyfikacji Warunków Zamówienia ,
- Protokół z postępowania w trybie podstawowym.

Ustalenie nr 14.1 Zasada konkurencyjności - dokumentacja

Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.

Do dnia kontroli w ramach projektu udzielono 2 zamówień z zastosowaniem zasady konkurencyjności, które zostały zakończone i rozliczone w 100%.

Postępowanie pn.: Przeprowadzenie szkoleń podnoszących kompetencje zawodowe nauczycieli/ek w ramach projektu pn.: „Doświadczam, rozumiem, wiem... Uczniowie i nauczyciele Zespołu Szkół w Kostomłotach Drugich na drodze po nowe kompetencje!” (ogłoszenie nr 2024-78229-202635 z dnia 21.10.2024 r.) zostało zweryfikowane przez Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego Oddział Wdrażania Projektów.

Kontroli bez doboru próby poddano 1 postępowanie, którego realizacja do dnia kontroli została zakończona i rozliczona w 100 %. Podczas kontroli na miejscu weryfikacji poddano postępowanie pn. : „Przeprowadzenie szkolenia CLIL dla nauczycieli/ek szkoły podstawowej w ramach projektu pn.: „Doświadczam, rozumiem, wiem... Uczniowie i nauczyciele Zespołu Szkół w Kostomłotach Drugich na drodze po nowe kompetencje!”, którego przedmiotem było: min 30h zegarowych kursu dla 6 nauczycieli/ek przeprowadzone: część warsztatowa w formie stacjonarnej, a część teoretyczna w formie online. Postępowanie zostało wszczęte w dniu 27.01.2025 r. poprzez zamieszczenie zapytania ofertowego na stronie Bazy konkurencyjności pod nr 2025-78229-212852. Zamawiający określił termin składania ofert do dnia 06.02.2025 r. Do upływu wyznaczonego terminu, podanego w zapytaniu ofertowym wpłynęło 2 oferty.

Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 14.02.2025 r. Umowy nr ZSK.022.17.2025 pomiędzy Gminą Miedziana Góra ul. Urzędnicza 18, 26-085 Miedziana Góra, Zespół Szkół w Kostomłotach Drugich Kostomłoty Drugie, a Zakładem Doskonalenia Zawodowego w Kielcach, Kielce ul. Paderewskiego 55, 25-950 Kielce NIP 6570008869 na kwotę 4 800,00 PLN brutto.

Na potwierdzenie realizacji zamówienia Beneficjent przedstawił:

- Fakturę nr 0027/2025/24 z dnia 03.06.2025 r. na kwotę 4 800,00 PLN brutto,
- Protokół odbioru usługi szkoleniowej z dnia 07.04.2025 r.

- Listy obecności uczestników na szkoleniu z 05.04.2025 r.
- Listę uczestników szkolenia online,
- Testy kompetencji wykonane przed i po szkoleniu,
- Zaświadczenia potwierdzające nabycie wiedzy i kompetencji przez uczestników – 6 szt.,
- Wykaz/rejestr wydanych zaświadczeń – lista potwierdzająca odbiór zaświadczeń,
- Dokumentację zdjęciową,
- Raport z przeprowadzonego szkolenia oceniający uzyskane efekty uczenia uczestników,
- Potwierdzenie odbioru materiałów szkoleniowych,
- Historia rachunku bankowego za okres 01.01.2024 r. do 22.10.2025 r. - wyciąg bankowy 27 z dnia 27.06.2025 r.

Postępowanie zostało udokumentowane zgodnie z obowiązującymi Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 oraz przeprowadzone w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji i równe traktowanie wykonawców. Nie zostały wykryte nieprawidłowości skutkujące nałożeniem korekty finansowej lub uznaniem całego wydatku za niekwalifikowalny.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia:

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 14.1: Brak

Ustalenie nr 15.1 Wizyta monitoringowa

Prawidłowość realizowanych form wsparcia.

W ramach kontrolowanego projektu nr FESW.08.02-IZ.00-0068/23 o dofinansowanie projektu pn. „Doświadczam, rozumiem, wiem... Uczniowie i nauczyciele Zespołu Szkół w Kostomłotach Drugich na drodze po nowe kompetencje!” Zespół kontrolujący w dniu 23.10.2025 r. przeprowadził wizytę monitoringową w Zespole Szkół w Kostomłotach Drugich pod adresem ul. Kielecka 9, Kostomłoty Drugie, 26-085 Miedziana Góra. W miejscu realizacji wsparcia odbywały się zajęcia z geografii z wykorzystaniem e-podręczników/e-zasobów (ZPE) prowadzone przez panią Anną Kudelkę. Potwierdzeniem zrealizowanej formy

wsparcia był dziennik zajęć wraz z listą obecności. Kontrola potwierdziła, iż forma wsparcia była realizowana zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie w zakresie: tematyki wsparcia, terminu realizacji wsparcia, sposobu jego udzielania oraz liczby uczestników. Zespół kontrolujący pozytywnie ocenił realizację zajęć i sposób ich prowadzenia.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia:

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 15.1: Brak

Ustalenie nr 16.1 Trwałość

Utrzymanie trwałości operacji i /lub rezultatu (jeżeli dotyczy).

Beneficjent jest w trakcie realizacji projektu, którego termin zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie upływa z dniem 30.06.2026 r. W ramach projektu nie przewidziano utrzymania trwałości rezultatu natomiast zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie Beneficjent zobowiązany jest do zachowania trwałości projektu przez okres 5 lat, od daty płatności końcowej na rzecz Beneficjenta.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia:

Nie stwierdzono ustaleń.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 16.1: Brak

6. Podsumowanie kontroli

W zakresie objętym kontrolą stwierdzono uchybienia w zweryfikowanych obszarach co zostało opisane w ustaleniach 13.1. Z tytułu stwierdzonego uchybienia, Instytucja Zarządzająca wydaje dla Beneficjenta zalecenia pokontrolne zgodne z opisem zawartym w zaleceniu 13.1.1.

Informację o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych należy przesłać pismem w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowych dokumentów na adres Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego.

7. Podsumowanie ustaleń finansowych

Nie dotyczy.

8. Pouczenia końcowe

Jednostka kontrolująca przekazuje egzemplarze Informacji Pokontrolnej. Jeden egzemplarz pozostaje w siedzibie Podmiotu kontrolowanego, a drugi jest odsyłany do Jednostki kontrolującej. Wszelkie dokumenty zgromadzone w trakcie kontroli pozostają w aktach kontroli w siedzibie Jednostki kontrolującej i na wniosek Podmiotu kontrolowanego są udostępniane do wglądu w uzgodnionym wcześniej terminie w godzinach pracy Urzędu.

Pouczenie:

Kierownikowi Podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo do złożenia umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej oraz przesłanie ich w formie pisemnej wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania. W przypadku przekroczenia przez Podmiot kontrolowany terminu na zgłoszenie zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej, Jednostka kontrolująca odmawia ich rozpatrzenia.

W przypadku braku zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej Kierownik Podmiotu kontrolowanego lub osoba przez niego upoważniona podpisuje dwa egzemplarze Informacji pokontrolnej i w terminie 14 dni od daty ich doręczenia przesyła jeden egzemplarz Jednostce kontrolującej.

Odmowa podpisania Informacji pokontrolnej przy równoczesnym braku wniesienia zastrzeżeń do ustaleń kontroli nie zwalnia Podmiotu kontrolowanego z realizacji zaleceń pokontrolnych/rekomendacji.

Ponadto, Beneficjent w terminach wskazanych w rekomendacjach i zaleceniach pokontrolnych zobowiązany jest do przekazania pisemnej informacji o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich zaniechania, a w przypadku uzupełniania dokumentacji dostarczenia jej we wskazanych sposobie i formie.

9. Załączniki

Brak załączników.

10. Data sporządzenia informacji pokontrolnej:

14.11.2025 r.

Kontrolujący:

Justyna Łoboda – Kierownik zespołu kontrolującego

/zaakceptowano elektronicznie/

(podpis kierownika zespołu kontrolującego)

Alicja Chrzastek-Bochnacka – Członek zespołu kontrolującego

/zaakceptowano elektronicznie/

(podpis członka zespołu kontrolującego)

Agata Wiech

Kierownik Oddziału Kontroli EFS

Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego

Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego

/zaakceptowano elektronicznie/

Łukasz Grzesik

Zastępca Dyrektora

Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego

Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego

/podpisano elektronicznie/

Podpis Kierownika jednostki kontrolowanej:

/podpisano elektronicznie/

Piotr Buras Elektronicznie podpisany przez
Piotr Buras
Data: 2025.12.05 09:20:47 +01'00'

.....
(data, podpis)