



Informacja pokontrolna nr RPPM.03.02.02-22-0001/16-001

1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli

- art.23 w związku z art. 9 ust. 2 pkt 7 ustawy z dnia 11.07.2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tj. Dz. U. 2018 r., poz. 1431 z późn. zm.);
- § 18 uchwały nr 1227/192/16 Zarządu Województwa Pomorskiego z dnia 29.11.2016 r. w sprawie przyznania dofinansowania na realizację projektu pt. „Zdolni z Pomorza – powiat tczewski” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 z późn. zm.

2. Użyte skróty:

- RPO WP – Regionalny Program Operacyjny Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020;
- RPK – Roczny Plan Kontroli realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 na rok obrachunkowy od 1 lipca 2018 r. do 30 czerwca 2019 r. w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego;
- Wytyczne dotyczące kwalifikowalności wydatków – Wytyczne dotyczące kwalifikowalności wydatków w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 z dnia 23.02.2016 r., 17.05.2016 r., 13.09.2016 r., 09.12.2016 r., 31.01.2017 r., 11.05.2017 r. oraz Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dnia 19.07.2017 r.;
- Wytyczne dotycząca udzielania zamówień publicznych – Wytyczne dotyczące zamówień publicznych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 z dnia 23.02.2016 r., 17.05.2016 r. i 13.09.2016 r.;
- Wytyczne w zakresie informacji i promocji – Wytyczne w zakresie informacji i promocji projektów dofinansowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 z dnia 23.02.2016 r., 17.05.2016 r., 13.09.2016 r., 09.12.2016 r., 31.01.2017 r., 11.05.2017 r. i 09.11.2017 r.;
- Projekt – Projekt pod nazwą: „Zdolni z Pomorza – powiat tczewski” o numerze RPPM.03.02.02-22-0001/16;
- Uchwałą o dofinansowanie – uchwała nr 1227/192/16 Zarządu Województwa Pomorskiego z dnia 29.11.2016 r. w sprawie przyznania dofinansowania na realizację projektu pt. „Zdolni z Pomorza – powiat tczewski” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 z późn. zm.;
- Umowa o partnerstwie – Umowa o partnerstwie na rzecz realizacji projektu Zdolni z Pomorza – powiat tczewski z dnia 12.10.2016 r.;
- IZ – Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020;
- Beneficjent/Podmiot kontrolowany - Samorząd Województwa Pomorskiego;
- Partner – Powiat Tczewski;
- Ustawa wdrożeniowa – Ustawa z 11.07.2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tj. Dz. U. z 2018 r., poz. 1431 z późn. zm.);
- SL2014 – aplikacja głównego centralnego systemu teleinformatycznego, o którym mowa w rozdziale 16 Ustawy wdrożeniowej;
- Ustawa o ochronie danych osobowych – Ustawa z dnia 29.08.1997 r. o ochronie danych osobowych (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 922 z późn.zm.);

h
w

- Rozporządzenie w sprawie dokumentacji przetwarzania danych osobowych – Rozporządzenie ministra spraw wewnętrznych i administracji z dnia 29.04.2004 r. w sprawie dokumentacji przetwarzania danych osobowych oraz warunków technicznych i organizacyjnych, jakim powinny odpowiadać urządzenia i systemy informatyczne służące do przetwarzania danych osobowych (Dz. U. z 2004 r. Nr 100, poz. 1024);
- RODO – Rozporządzenie 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 ochronie danych);
- Ustawa Pzp – Ustawa prawo zamówień publicznych (tj. Dz.U. z 2017 r. poz.1579 ze zm.);
- EFS – Europejski Fundusz Społeczny;
- ZUS – Zakład Ubezpieczeń Społecznych;
- US – Urząd Skarbowy;
- LCNK – Lokalne Centrum Nauczania Kreatywnego;
- SZOOP – Szczegółowy Opis Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 z dnia 30.08.2016 r., 09.09.2016 r., 20.10.2016 r., 02.12.2016 r., 30.12.2016 r., 15.02.2017 r., 02.03.2017 r., 25.05.2017 r., 21.06.2017 r., 31.08.2017 r. i 31.10.2017 r.

3. Nazwa instytucji kontrolującej

Zarząd Województwa Pomorskiego pełniący funkcję Instytucji Zarządzającej Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020.

4. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony instytucji kontrolującej

- Kierownik zespołu kontrolującego: Aleksandra Szyca;
- Członek zespołu kontrolującego: Anna Łącka.

5. Rodzaj i tryb kontroli

- Typ kontroli: Kontrola własna instytucji na miejscu;
- Tryb kontroli: Planowy;
- Rodzaj kontroli: W trakcie realizacji projektu;
- Kontrole PZP: Tak.

6. Termin kontroli

Od 27.05.2019 r. do 29.05.2019 r.

7. Nazwa i adres podmiotu kontrolowanego

Samorząd Województwa Pomorskiego ul. Okopowa 21/27, 80-810 Gdańsk.

8. Miejsce, w którym przeprowadzono czynności kontrolne

Starostwo Powiatowe w Tczewie, ul. Piaskowa 2, 83-100 Tczew.

9. Informacje o kontrolowanym projekcie

Nr projektu: RPPM.03.02.02-22-0001/16

Tytuł projektu: „Zdolni z pomorza – powiat tczewski”;

Działanie: 03.02. Edukacja ogólna;

Wartość projektu: 1 049 951,75 zł;

Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 327 609,63 zł;

Okres realizacji: od 01.01.2016 r. do 30.06.2021 r.;

Okres objęty kontrolą: od 01.01.2016 r. do 31.12.2018 r.;

Wnioski o płatność objęte kontrolą:

- RPPM.03.02.02-22-0001/16-001-01, za okres od 01.01.2016 r. do 02.01.2016 r., kwota wydatków kwalifikowalnych 0 zł;
- RPPM.03.02.02-22-0001/16-002-01, za okres od 03.01.2016 r. do 31.12.2016 r., kwota wydatków kwalifikowalnych 7 526,08 zł;
- RPPM.03.02.02-22-0001/16-003-02, za okres od 01.01.2017 r. do 31.03.2017 r., kwota wydatków kwalifikowalnych 22 412,24 zł;
- RPPM.03.02.02-22-0001/16-004-01, za okres od 01.04.2017 r. do 31.05.2017 r., kwota wydatków kwalifikowalnych 16 483,50 zł;
- RPPM.03.02.02-22-0001/16-005-02, za okres od 01.06.2017 r. do 31.08.2017 r., kwota wydatków kwalifikowalnych 63 706,75 zł;
- RPPM.03.02.02-22-0001/16-006-02, za okres od 01.09.2017 r. do 31.10.2017 r., kwota wydatków kwalifikowalnych 2 364,86 zł;
- RPPM.03.02.02-22-0001/16-007-02, za okres od 01.11.2017 r. do 31.12.2017 r., kwota wydatków kwalifikowalnych 11 532,39 zł;
- RPPM.03.02.02-22-0001/16-008-01, za okres od 01.01.2018 r. do 28.02.2018 r., kwota wydatków kwalifikowalnych 12 961,67 zł;
- RPPM.03.02.02-22-0001/16-009-03, za okres od 01.03.2018 r. do 31.05.2018 r., kwota wydatków kwalifikowalnych 151 196,61 zł;
- RPPM.03.02.02-22-0001/16-010-02, za okres od 01.06.2018 r. do 31.08.2018 r., kwota wydatków kwalifikowalnych 60 409,15 zł;
- RPPM.03.02.02-22-0001/16-011-01, za okres od 01.09.2018 r. do 31.10.2018 r., kwota wydatków kwalifikowalnych 2 213,75 zł;
- RPPM.03.02.02-22-0001/16-012-01, za okres od 01.11.2018 r. do 31.12.2018 r., kwota wydatków kwalifikowalnych 9 596,68 zł.

10. Zakres kontroli

Weryfikacja zgodności realizacji projektu z jego założeniami określonymi w uchwale o dofinansowanie oraz we wniosku o dofinansowanie projektu, a w szczególności:

- prawidłowość rozliczeń finansowych;
- kwalifikowalność personelu projektu;
- kwalifikowalność uczestników projektu;
- sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu;
- postęp rzeczowy realizacji projektu;
- poprawność udzielania zamówień, w tym stosowania zasady konkurencyjności oraz stosowania przepisów prawa unijnego;
- poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis;
- prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych;
- zapewnienie właściwej ścieżki audytu;
- sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Kontrola projektu w miejscu realizacji działań merytorycznych (wizyta monitoringowa) objęła sprawdzenie czy:

- forma wsparcia jest zgodna z wnioskiem o dofinansowanie projektu;
- liczba uczestników odpowiada założeniom opisanym we wniosku o dofinansowanie projektu;

- o w sposób losowy oraz wg osądu eksperckiego:
 - Umowę o partnerstwie na rzecz realizacji Projektu Zdolni z Pomorza – powiat tczewski z dnia 12.10.2016 r.;
 - Umowę Zlecenie Nr ED.032.272/2016 z dnia 23.09.2016 r., zawartą z
na wykonywanie czynności, polegającej na sprawowaniu „opieki nad uczniami w czasie testu uzdolnień kierunkowych”;
 - Umowę Zlecenie Nr ED.032.275.2016 z dnia 21.09.2016 r., zawartą z
wykonywanie czynności, polegających na „badaniu predyspozycji dzieci i młodzieży w związku z projektem „Zdolni z Pomorza – Powiat Tczewski” poza godzinami pracy, wydawanie opinii o uczniu”;
 - Umowę o świadczenie usług na zasadach zlecenia nr ED.032.333.2016 z dnia 02.12.2016 r., zawartą z
na wykonywanie czynności: „sprawdzenie Testu Uzdolnień Kierunkowych uczniów biorących udział w projekcie „Zdolni z Pomorza – powiat tczewski”;
 - Umowę o świadczenie usług na zasadach zlecenia nr ED.032.297.2016 z dnia 27.10.2016 r., zawartą z
na wykonywanie zadania lokalnego opiekuna pedagogiczno-metodycznego w LCNK w Tczewie;
 - Umowę Nr ED.032.128.2017 z dnia 27.02.2017 r., zawartą z
„na opracowanie autorskiego programu nauczania i przeprowadzenie cyklu zajęć pozalekcyjnych dla uczniów szczególnie uzdolnionych w związku z realizacją Projektu „Zdolni z Pomorza – powiat tczewski”;
 - Umowę nr ED.032.129.2017 z dnia 27.02.2017 r., zawartą z
„ na opracowanie autorskiego programu nauczania i przeprowadzenie cyklu zajęć pozalekcyjnych dla uczniów szczególnie uzdolnionych w związku z realizacją Projektu „Zdolni z Pomorza – powiat tczewski”;
 - Umowę nr ED.032.245.2017 z dnia 12.05.2017 r., zawartą z
na wykonanie czynności: „sprawowania opieki na uczniami podczas wyjazdu na spotkanie akademickie w Politechnice Gdańskiej”;
 - Umowę nr ED.032.329.2017 z dnia 19.05.2017 r., zawartą z
na wykonanie czynności: „sprawowania opieki na uczniami podczas wyjazdu na spotkanie akademickie w Uniwersytecie Gdańskim”;
 - Umowę zlecenia nr ED.032.435.2017 z dnia 08.09.2017 r., zawartą z
na wykonywanie zadań lokalnego opiekuna pedagogiczno-metodycznego w LCNK w Tczewie;
 - Umowę Zlecenie nr ED.032.434.2017 z dnia 05.09.2017 r., zawartą z
na wykonywanie diagnozy predyspozycji uczniów, obejmującej „sporządzenie rekomendacji i opinii przeznaczonych dla nauczycieli prowadzących zajęcia pozalekcyjne oraz wykorzystywanych przez opiekuna pedagogiczno-metodycznego w realizacji poszczególnych form wsparcia”;
 - Umowę Zlecenie nr ED.032.155.2017 z dnia 20.04.2018 r., zawartą z
na wykonywanie na wykonanie czynności: „sprawowania opieki (...) nad powierzonymi uczniami podczas wyjazdu do Uniwersytetu Gdańskiego w ramach spotkań akademickich dla uczestników projektu „Zdolni z Pomorza – powiat tczewski”;
 - Umowę nr ED.032.15.2018 z dnia 10.01.2018 r., zawartą z
„na opracowanie autorskiego programu nauczania i przeprowadzenie cyklu zajęć pozalekcyjnych dla uczniów szczególnie uzdolnionych w związku z realizacją Projektu „Zdolni z Pomorza – powiat tczewski”;

- Umowę nr ED.032.12.2018 z dnia 10.01.2018 r., zawartą z „na opracowanie autorskiego programu nauczania i przeprowadzenie cyklu zajęć pozalekcyjnych dla uczniów szczególnie uzdolnionych w związku z realizacją Projektu „Zdolni z Pomorza – powiat tczewski”;
- Umowę nr ED.032.13.2018 z dnia 10.01.2018 r., zawartą z „na opracowanie autorskiego programu nauczania i przeprowadzenie cyklu zajęć pozalekcyjnych dla uczniów szczególnie uzdolnionych w związku z realizacją Projektu „Zdolni z Pomorza – powiat tczewski”;
- Umowę nr ED.032.217.2018 z dnia 06.04.2017 r., zawartą z „na opracowanie autorskiego programu nauczania i przeprowadzenie cyklu zajęć pozalekcyjnych dla uczniów szczególnie uzdolnionych w związku z realizacją Projektu „Zdolni z Pomorza – powiat tczewski”;
- Umowę nr ED.032.20.2018 z dnia 10.01.2018 r., zawartą z „na opracowanie autorskiego programu nauczania i przeprowadzenie cyklu zajęć pozalekcyjnych dla uczniów szczególnie uzdolnionych w związku z realizacją Projektu „Zdolni z Pomorza – powiat tczewski”;
- Umowę nr ED.032.11.2018 z dnia 10.01.2018 r., zawartą z „na opracowanie autorskiego programu nauczania i przeprowadzenie cyklu zajęć pozalekcyjnych dla uczniów szczególnie uzdolnionych w związku z realizacją Projektu „Zdolni z Pomorza – powiat tczewski”;
- Umowę nr ED.032.11.2018 z dnia 10.01.2018 r., zawartą „na opracowanie autorskiego programu nauczania i przeprowadzenie cyklu zajęć pozalekcyjnych dla uczniów szczególnie uzdolnionych w związku z realizacją Projektu „Zdolni z Pomorza – powiat tczewski”;
- Umowę Zlecenie nr ED.032.159.2017 z dnia 25.04.2018 r., zawartą z „na wykonywanie czynności: „przeprowadzania warsztatów rozwijających kreatywność dla uczniów uzdolnionych w ramach projektu „Zdolni z Pomorza – powiat tczewski”;
- Umowę nr ED.032.14.2018 z dnia 10.01.2018 r., zawartą z „na opracowanie autorskiego programu nauczania i przeprowadzenie cyklu zajęć pozalekcyjnych dla uczniów szczególnie uzdolnionych w związku z realizacją Projektu „Zdolni z Pomorza – powiat tczewski”;
- Umowę Zlecenie nr ED.032.424.2017 z dnia 21.09.2018 r., zawartą z na wykonywanie na wykonanie czynności „sprawowania opieki (...) nad powierzonymi uczniami podczas wyjazdu na II Pomorską Uczniowską Konferencję Naukową „Zdolni z Pomorza” na Politechnice Gdańskiej;
- Uchwałę NR 117/393/2017 Zarządu Powiatu Tczewskiego z dnia 23 lutego 2017 r. w sprawie przyjęcia Regulaminu przyznawania stypendium w projekcie „Zdolni z Pomorza – powiat tczewski” współfinansowanym ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego;
- Oświadczenia uczniów/rodziców/opiekunów prawnych w sprawie zwrotu wydatków poniesionych na zakup biletów w związku z uczestnictwem w spotkaniu akademickim w dniach: 22.04.2017 r. i 20.05.2017 r.;
- Listę uczestników biorących udział w spotkaniu akademickim w Akademii Pomorskiej w Słupsku w dniu 22.04.2017 r.;
- Listę zbiorczą uczestników z powiatu tczewskiego na spotkaniach akademickich na Uniwersytecie Gdańskim w dniu 20.05.2017 r.;
- Ogłoszenie w sprawie wynajmu sal lekcyjnych w I LO w Tczewie – umieszczone w BIP;

H
8

- Dokument pn.: „SPOTKANIE INAUGURACYJNE UCZNIÓW PROJEKTU ZDOLNI Z POMORZA W ROKU SZK. 2016/2017”;
- Umowę NR ED.032.148.2018 z dnia 17.04.2018 r., zawartą z firmą: Image Recording Solitions Pomorze Sp. z o.o. w Gdańsku na dostawę sprzętu komputerowego oraz pomocy dydaktycznych;
- Umowę NR ED.032.148.2018 z dnia 17.04.2018 r., zawartą z firmą: Image Recording Solitions Pomorze Sp. z o.o. w Gdańsku na dostawę sprzętu komputerowego oraz pomocy dydaktycznych;
- Protokół odbioru sprzętu/installacji (brak daty podpisania dokumentu);
- Wyciąg z ewidencji księgowej dot. wydatków projektu oraz wkładu własnego;
- Umowę Nr ED.032.232.2018 z dnia 11.05.2018 r., zawartą z prowadzącą działalność pod firmą PHU „OWSIAK” z siedzibie w Pelplinie na wykonanie usługi transportowej;
- wydruki z systemu komputerowego, przy pomocy których prowadzono księgi rachunkowe, dot. wydatków oraz wkładu własnego;
- Zaświadczenie Naczelnika Urzędu Skarbowego w Tczewie z dnia 22.05.2019 r., że Powiat Tczewski jest zarejestrowany jako podatnik VAT czynny;
- Oświadczenie Wicestarosty z dnia 28.05.2019 r., że faktury projektu nr RPPM.03.02.02-22-0001/16 pn. „Zdolni z Pomorza – powiat tczewski” nie zostały zawarte w rejestrze VAT;
- wyjaśnienie Starosty z dnia 28.05.2019 r. w sprawie sposobu dokonywania płatności;
- oświadczenie Starosty z dnia 12.06.2019 r. dot. wkładu własnego Beneficjenta.

Ocena obszaru:

- Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie wydatki związane z realizacją zadań projektu realizował Partner projektu.
 - Partner projektu posiadał oryginały dokumentów księgowych.
 - Weryfikowane dowody zapłaty potwierdzały poniesienie wydatków, wskazanych we wnioskach o płatność.
 - Weryfikowane dowody księgowe zostały prawidłowo opisane (wykazano ich związek z projektem).
 - Finansowany w ramach projektu sprzęt i pomoce dydaktyczne zostały dostarczone.
 - Finansowane w ramach projektu usługi zostały wykonane.
 - Na podstawie wybranych w próbie wg RPK dokumentów księgowych stwierdzono, że płatności dokonywano z rachunku o numerze:
 - 32 1560 0013 2226 4983 1000 0020 (rachunek bieżący Starostwa Powiatowego w Tczewie);
 - 08 1560 0013 2226 4983 1000 0064 (rachunek wskazany w umowie o partnerstwie).
 - Beneficjent udzielił wyjaśnień, że do czasu przekazania środków na realizację projektu płatności dokonywano z rachunku jednostki. Po otrzymaniu środków finansowych „na wyodrębnione konto projektu” dokonywano refundacji wydatków poniesionych przez Starostwo Powiatowe w Tczewie.
 - Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie koszty pośrednie projektu rozliczono ryczałtem. Planowana we Wniosku o dofinansowanie projektu wartość kosztów pośrednich wynosiła: 95 450,16 zł, co stanowiło 10% kosztów bezpośrednich w kwocie: 954 501,59 zł
Wartość kosztów pośrednich rozliczonych w okresie objętym kontrolą wynosiła: 32 763,98 zł, co stanowiło 10 % kosztów bezpośrednich w kwocie: 327 639,70 zł i nie przekraczała limitu we Wniosku o dofinansowanie.
-
- Zgodnie z uchwałą o dofinansowanie projektu Beneficjent zobowiązany został do wniesienia wkładu własnego w wysokości 5% wydatków kwalifikowalnych.

- łączne zaangażowanie zawodowe wybranych osób wykonujących zadania w projekcie oraz działań finansowanych z innych źródeł, w tym środków własnych Beneficjenta, nie przekraczało dopuszczalnego miesięcznego limitu godzin, który określono w Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków.
- Kontrolowane podmioty nie zatrudniały w Projekcie na umowę cywilno-prawną pracowników zatrudnionych przez nich na podstawie stosunku pracy.
- Nie stwierdzono przypadku wystąpienia konfliktu interesów oraz podwójnego finansowania w zakresie zatrudnienia personelu projektu.

[Dowód: Akta kontroli nr 3]

11.3 Kwalifikowalność uczestników projektu

Opis metodologii doboru próby dokumentów

Kontrola obejmowała wybrane:

- o w próbie wg zasad RPK: akta następujących uczestników projektu:

które zawierały:

- Oświadczenia uczestników projektu w odniesieniu do zbiorów: *Regionalny Program Operacyjny Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020* oraz *Regionalny Program Operacyjny Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 - dane uczestników indywidualnych, wybranych osób*;
 - Oświadczenia uczestników projektu w odniesieniu do zbiorów: Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych;
 - *Zakres danych osobowych uczestnika projektu*;
 - *Deklaracja uczestnika projektu*;
 - Karta uczestnictwa;
 - *Oświadczenie uczestnika projektu realizowanego w ramach Osi Priorytetowych 3, 5, 6 RPO WP 2014-2020 nt. sytuacji po zakończeniu udziału w projekcie*;
 - *Rezygnacje z uczestnictwa w projekcie „Zdolni z Pomorza – powiat tczewski”*.
- o w sposób losowy wg osądu eksperckiego:
 - Uchwałę Nr 80/266/2016 Zarządu Powiatu Tczewskiego z dnia 16.06.2016 r. w sprawie przyjęcia *Regulaminu rekrutacji i uczestnictwa w Projekcie „Zdolni z Pomorza – Powiat Tczewski”* współfinansowanego z środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.

Ocena obszaru

- W okresie objętym kontrolą zrekrutowano 134 osoby, czyli 6 osób więcej niż przewidywał wniosek o dofinansowanie.
- Rekrutacja do Projektu była prowadzona w trybach określonych w regulaminie uczestnictwa w projekcie oraz we wniosku o dofinansowanie.
- Beneficjent posiadał deklaracje uczestnictwa w projekcie, które zawierały wszystkie elementy wymienione w Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków.
- Beneficjent potwierdził kwalifikowalność uczestników przed udzieleniem im pierwszej formy wsparcia.
- Beneficjent posiadał dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu.

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

- Beneficjent posiadał dokumenty potwierdzające dane o osobie fizycznej będącej uczestnikiem projektu tj. m.in. płeć, status na rynku pracy, wiek, wykształcenie.
- Deklaracje uczestnictwa w projekcie nie zawierały zobowiązania uczestnika projektu do przekazywania informacji na temat sytuacji po opuszczeniu projektu, w terminie do 3 miesięcy od zakończenia uczestnictwa w projekcie zgodnie ze wzorem zawartym w *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków*.

Jednakże, zgodnie z zapisami SZOOP dla priorytetu 3.2.2 odnoszącego się do uczniów szkół podstawowych, gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych nie przewiduje się pomiaru wskaźników po 3 miesiącach od zakończenia uczestnictwa w projekcie.

W związku z powyższym IZ nie stwierdza uchybienia w przedmiotowym zakresie.

Ponadto stwierdzono:

- Beneficjent nie usunął z wersji papierowych formularzy pozyskiwanych od uczestników projektu następujących danych dot. sytuacji gospodarstwa domowego:
 - osoba przebywająca w gospodarstwie domowym bez osób pracujących;
 - w gospodarstwie domowym z dziećmi pozostającymi na utrzymaniu;
 - osoba żyjąca w gospodarstwie składającym się z jednej osoby dorosłej i dzieci pozostających na utrzymaniu.

Powyższe jest niezgodne z tzw. *Omnibus regulation* tj. Rozporządzeniem 2018/1046 Parlamentu Europejskiego z dnia 18.07.2018 r.

[Dowód: Akta kontroli nr 4]

11.4 Sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu

Opis metodologii doboru próby dokumentów

Kontrola obejmowała wybrane w sposób losowy, wg osądu eksperckiego:

- Zarządzenie Nr 18/2018 Starosty Tczewskiego z dnia 21.05.2018 r. w sprawie ochrony danych osobowych w Starostwie Powiatowym w Tczewie;
- Politykę Ochrony Danych Osobowych w Starostwie Powiatowym w Tczewie z dnia 21.05.2018 r.;
- Instrukcję zarządzania systemem informatycznym w Starostwie Powiatowym w Tczewie z dnia 11.05.2019 r.;
- Wykaz zbiorów danych osobowych;
- Uchwałę Nr XXXVI/234/1 Rady Powiatu Tczewskiego z dnia 25.06.2013 r. w sprawie przyjęcia lokalnego programu wspierania edukacji uzdolnionych dzieci i młodzieży pod nazwą: Lokalny Program Wspierania Uzdolnionych Uczniów w Powiecie Tczewskim;
- Uchwałę Nr 122/475/13 Zarządu Powiatu Tczewskiego z dnia 25.06.2013 r. w sprawie przyjęcia Regulaminu Lokalnego Centrum Nauczania Kreatywnego;
- Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych;
- Ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w ramach projektu;
- Wyjaśnienia Partnera dotyczące danych osobowych z dnia 06.06.2019 r.;
- Oświadczenie z dnia 10.06.2019 r. nt. powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom świadczącym usługi na rzecz Powiatu Tczewskiego wraz z wykazem.

Ocena obszaru

- Beneficjent przetwarzał powierzone mu dane osobowe uczestników projektu zgodnie z ustawą o ochronie danych osobowych, rozporządzeniem wykonawczym dot. dokumentacji przetwarzania danych osobowych oraz uchwałą o dofinansowanie.

- Beneficjent posiadał oświadczenia uczestników projektu dot. przetwarzania danych osobowych.
- Beneficjent prowadził ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych, która zawierała wszystkie elementy wymagane ustawą o ochronie danych osobowych.
- Pracownicy Beneficjenta, którzy mieli dostęp do danych osobowych posiadali imienne upoważnienia do ich przetwarzania.
- Dane osobowe przetwarzane przez Beneficjenta, których zakres i cel zbierania określiła IZ RPO WP były wykorzystywane wyłącznie w celu udzielenia wsparcia i realizacji projektów, prowadzenia sprawozdawczości, monitoringu i ewaluacji RPO dla WP na lata 2014-2020.
- Beneficjent posiadał 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, zawierające wszystkie elementy, o których mowa w rozporządzeniu dot. dokumentacji przetwarzania danych osobowych.
- Beneficjent zgodnie z oświadczeniem z dnia 10.06.2019 r. powierzał przetwarzanie danych osobowych podmiotom świadczącym usługi na rzecz Powiatu Tczewskiego.

[Dowód: akta kontroli nr 5]

11.5 Postęp rzeczowy realizacji projektu

Opis metodologii doboru próby dokumentów

Kontrola obejmowała wybrane:

- o w sposób losowy wg osądu eksperckiego (uwzględniając zakres wsparcia oraz stopień zaawansowania) dokumenty dotyczące realizacji Zadania 2 *Lokalne formy wsparcia - wspieranie uczniów uzdolnionych w rozwoju oraz zwiększanie świadomości rodziców/opiekunów prawnych*, podzadania 2.3 *Realizacja lokalnych form wsparcia*:
 - Uchwałę NR 122/475/13 Zarządu Powiatu tczewskiego z dnia 25.06.2013 r. w sprawie przyjęcia Regulaminu Lokalnego Centrum Nauczania Kreatywnego (LCNK);
 - Wykaz uczestników projektu, którzy nabyli kompetencje kluczowe z dnia 31.05.2019 r.;
 - Wyjaśnienie dot. nabywania kompetencji kluczowych po opuszczeniu projektu;
 - Listę uczestników projektu Zdolni z Pomorza, którzy wg wzoru sprawozdania zostali objęci szkoleniami w zakresie kompetencji cyfrowych, czyli uczestniczą lub uczestniczyli w zajęciach informatyki;
 - Karty ucznia dot. udziału w projekcie;
 - Wnioski o przeprowadzenie badań diagnostycznych ucznia oraz wydanie opinii;
 - Opinie po badaniach psychologicznych;
 - Arkusze nominacji uczennicy/ucznia szczególnie uzdolnionego do udziału w projekcie;
 - Testy uzdolnień kierunkowych;
 - Zbiorcze protokoły przebiegu testu uzdolnień kierunkowych;
 - PRE-TESTY wraz z mapami kompetencji;
 - Opinie na temat postępów w nauce uczestników projektu;
 - POST-TESTY wraz z mapami kompetencji;
 - Listy uczestników na zajęciach edukacyjnych organizowanych w ramach projektu;
 - Arkusze samooceny kompetencji osobistych, społecznych i w zakresie uczenia się;
 - Kompetencje kluczowe uczniów zdolnych – walidacja procesu wsparcia;

2

04

- Wyjaśnienia dot. sposobu ewidencjonowania obecności uczniów na zajęciach w ramach projektu.

Ocena obszaru

- Projekt był zgodny z *właściwymi celami szczegółowymi RPO WP 2014-2020* oraz z mającymi zastosowanie szczegółowymi kryteriami wyboru.
- Realizacja projektu odbywała się zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu, tzn. zgodnie z założeniami merytorycznymi w zakresie realizacji poszczególnych działań oraz terminowo.
- Informacje przekazywane we wnioskach o płatność, w zakresie postępu rzeczowego, były zgodne ze stanem faktycznym.
- W ramach Zadania 2, z uwagi na stopień realizacji oraz złożoność zadania, weryfikacji poddano sposób realizacji Poddziałania 2.3 *Realizacja lokalnych form wsparcia* w zakresie udzielonego wsparcia w postaci zajęć pozalekcyjnych. W ramach poddziałania przeprowadzono następujące zajęcia pozalekcyjne dla dzieci szczególnie uzdolnionych z: matematyki, informatyki, chemii, biologii, fizyki oraz kompetencji społecznych.
- Projekt był monitorowany zgodnie z *Zasadami pomiaru wskaźników w projekcie realizowanym w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014 – 2020 dla osi priorytetowych 3,5 i 6 finansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego*.
- Nie stwierdzono ryzyka niezrealizowania założeń merytorycznych projektu oraz nie osiągnięcia jego wskaźników.
- Osiągnięto następujące wskaźniki produktu i rezultatu:
 - *Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych* – wartość osiągnięta w okresie objętym kontrolą = 22 osób tj. 78,57% (założenie 28 osób) zweryfikowano na podstawie zestawienia przedstawionego przez Beneficjenta. Wskaźnik ten obejmuje wszystkich uczniów, którzy uczestniczyli w zajęciach z informatyki;
 - *Liczba szkół i placówek systemu oświaty wyposażonych w ramach programu w sprzęt TIK do prowadzenia zajęć edukacyjnych [szt.]* – wartość osiągnięta w okresie objętym kontrolą = 1 osób tj. 100 %;
 - *Liczba szkół, których pracownie przedmiotowe zostały doposażone w programie* – wartość osiągnięta w okresie objętym kontrolą = 1 osób tj. 100%;
 - *Liczba uczniów objętych wsparciem w zakresie rozwijania kompetencji kluczowych lub umiejętności uniwersalnych w programie* – wartość osiągnięta w okresie objętym kontrolą = 133 osób tj. 103,91 % (założenie 128 osób);
 - *Liczba uczniów, którzy nabyli kompetencje kluczowe lub umiejętności uniwersalne po opuszczeniu programu* – wartość osiągnięta w okresie objętym kontrolą = 22 osób tj. 78,57% (założenie 28 osób).
- Beneficjent realizował zadeklarowane we wniosku o dofinansowanie działania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z *Wytocznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach europejskiego funduszu społecznego na lata 2014 – 2020*.

[Dowód: akta kontroli nr 6]

11.6 Poprawność udzielania zamówień, w tym stosowania zasady konkurencyjności oraz stosowania przepisów prawa unijnego.

11.6.1 Zamówienia udzielone zgodnie z ustawą Pzp

Opis metodologii doboru próby dokumentów

Kontroli poddano zamówienie o największej udzielonej wartości zgodnie z zestawieniem przedstawionym w trakcie kontroli przez Beneficjenta tj. „Opracowanie autorskiego programu nauczania i przeprowadzenie cyklu zajęć pozalekcyjnych dla uczniów szczególnie uzdolnionych w ramach projektu „Zdolni z Pomorza – powiat tczewski”.

Kontrola obejmowała:

- o Wykaz zamówień realizowanych w projekcie;
- o Uchwała Nr 128/422/2017 Zarządu Powiatu Tczewskiego z dnia 27.04.2017 r. w sprawie regulaminu udzielania zamówień publicznych oraz regulaminu pracy komisji przetargowej;
- o Uchwała Nr 159/531/2017 Zarządu Powiatu Tczewskiego z dnia 15.11.2017 r. w sprawie powołania komisji przetargowej;
- o Wniosek o rozpoczęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego;
- o Sposób ustalenia wartości zamówienia z dnia 30.10.2017 r. wraz z mailami z wyceną, uzyskanymi od potencjalnych Wykonawców;
- o SIWZ ZP.272.38.2017 z dnia 24.11.2017 r.;
- o Ogłoszenie o zamówieniu nr 622564-N-2017 z dnia 27.11.2017 r. wraz z potwierdzeniem zamieszczenia na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w dniach 27.11.2017 r. – 05.12.2017 r., na stronie bzp.uzp.gov.pl oraz na stronie przetargi.powiat.tczew.pl;
- o Oferty złożone w postępowaniu:

- oferta z dnia 05.12.2017 r. godz.: 9:47:
 - część 11 – cena ofertowa 95 zł brutto (szkolenie powyżej 30h., doświadczenie > 5 lat);
 - część 12 – cena ofertowa 100 zł brutto (szkolenie powyżej 30h., doświadczenie > 5 lat);
- Ośrodek Nauczania Języków Obcych „Języki Świata”, Katarzyna Anna Rokicka, 15-002 Białystok, ul. Sienkiewicza 49, NIP 5421431289, oferta z dnia 05.12.2017 r., godz.: 8:50;
 - część 1 – cena ofertowa 66,66 zł brutto (szkolenie powyżej 30h., doświadczenie 3 lata);
 - część 2 – cena ofertowa 66,66 zł brutto (szkolenie powyżej 30h., doświadczenie 3 lata);
 - część 3 – cena ofertowa 66,66 zł brutto (szkolenie powyżej 30h., doświadczenie 3 lata);
 - część 4 – cena ofertowa 66,66 zł brutto (szkolenie powyżej 30h., doświadczenie 3 lata);
 - część 5 – cena ofertowa 66,66 zł brutto (szkolenie powyżej 30h., doświadczenie 3 lata);
 - część 6 – cena ofertowa 66,66 zł brutto (szkolenie powyżej 30h., doświadczenie 3 lata);
 - część 7 – cena ofertowa 66,66 zł brutto (szkolenie powyżej 30h., doświadczenie 3 lata);
 - część 8 – cena ofertowa 66,66 zł brutto (szkolenie powyżej 30h., doświadczenie 3 lata);
 - część 9 – cena ofertowa 66,66 zł brutto (szkolenie powyżej 30h., doświadczenie 3 lata);
 - część 10 – cena ofertowa 66,66 zł brutto (szkolenie powyżej 30h., doświadczenie 3 lata);
- oferta z dnia 05.12.2017 r. godz.: 7:30, część 10 – cena ofertowa 100 zł brutto (szkolenie powyżej 100h., doświadczenie > 5 lat);
- oferta z dnia 04.12.2017 r. godz.: 14:44; na część 4 – cena ofertowa 10 zł brutto (szkolenie powyżej 100h., doświadczenie > 5 lat);
- oferta z dnia 04.12.2017 r., godz.: 14:38, część 2 – cena ofertowa 100 zł brutto (szkolenie powyżej 100 h., doświadczenie > 5 lat);
- oferta z dnia 04.12.2017 r. godz.: 14:37, część 5 – cena ofertowa 100 zł brutto (szkolenie powyżej 100 h., doświadczenie > 5 lat);

oferta z dnia 04.12.2017

r., godz.: 14:37:

- część 8 – cena ofertowa 100 zł brutto (szkolenie powyżej 30h., doświadczenie 3 lata);
- część 9 – cena ofertowa 100 zł brutto (szkolenie powyżej 30h., doświadczenie 3 lata);

oferta z dnia 04.12.2017 r., godz.:

14:37, część 3 – cena ofertowa 100 zł brutto (szkolenie powyżej 100 h., doświadczenie > 5 lat);

oferta z dnia 04.12.2017 r., godz.: 12:38,

część 1 – cena ofertowa 100 zł brutto (szkolenie powyżej 100 h., doświadczenie > 5 lat);

– BPR Consulting Paulina Zastróżna, ul. Radwańska 27/2U, 90-540 Łódź, oferta z dnia 04.12.2017 r., godz.: 11:46:

- część 1 – cena ofertowa 168,74 zł brutto (od 4 do 5 lat pracy z uczniami uzdolnionymi);
- część 2 – cena ofertowa 168,40 zł brutto (od 4 do 5 lat pracy z uczniami uzdolnionymi);
- część 6 – cena ofertowa 168,35 zł brutto (od 4 do 5 lat pracy z uczniami uzdolnionymi);
- część 7 – cena ofertowa 166,50 zł brutto (od 4 do 5 lat pracy z uczniami uzdolnionymi);
- część 8 – cena ofertowa 168,60 zł brutto (od 4 do 5 lat pracy z uczniami uzdolnionymi);
- część 9 – cena ofertowa 168,40 zł brutto (od 4 do 5 lat pracy z uczniami uzdolnionymi);
- część 10 – cena ofertowa 169,55 zł brutto (od 4 do 5 lat pracy z uczniami uzdolnionymi);

oferta z dnia 30.11.2017 r., godz.: 15:08,

część 7 – cena ofertowa 96 zł brutto (szkolenie powyżej 100 h., doświadczenie > 5 lat);

– Hani.pl Mikołaj Konowrocki, ul. Andersa 18, 82-200 Malbork, oferta z dnia 30.11.2017 r., godz.: 15:08, część 6 – cena ofertowa 96 zł brutto (szkolenie powyżej 100 h., doświadczenie > 5 lat);

- Oświadczenia kierowników zamawiającego z dnia 22.12.2017 r. o braku powiązań z Wykonawcami biorącymi udział w postępowaniu Pana Tadeusza Dzwonkowskiego, Pana Zbigniewa Zgody, Pana Stanisława Smolińskiego oraz Pana Adama Klimczaka;
- Oświadczenia członków komisji przetargowej z dnia 05.12.2017 r. Pana Andrzeja Wojewódka,
- Oświadczenia innych osób wykonujących czynności w postępowaniu z dnia 05.12.2017 r.
- Lista obecności przedstawicieli Wykonawców uczestniczących w otwarciu ofert w postępowaniu z dnia 05.12.2017 r.;
- Przydzielenie czynności w ramach pracy komisji przetargowej z dnia 05.12.2017 r.

- Informacja z otwarcia ofert z dnia 05.12.2017 r. wraz z potwierdzeniem zamieszczenia na stronie www.przetargi.powiat.tczew.pl;
- Informacja nt. poprawy oczywistych omyłek pisarskich przesłana do BPR Consulting Paulina Zastróżna przesłana drogą mailową 07.12.2017 r.;
- Wezwanie do złożenia wyjaśnień przesłane drogą mailową do oferenta – Ośrodka Nauczania Języków Obcych "Języki Świata" Katarzyna Anna Rokicka w dniu 07.01.2017 r.;
- Protokół komisji z dnia 18.12.2017 r.;
- Informacja o wyborze oferty z dnia 22.12.2017 r. wraz z potwierdzeniem zamieszczenia na stronie www.przetargi.powiat.tczew.pl;
- Informacja przesłana do Oferenta – Ośrodka Nauczania Języków Obcych „Języki Świata” drogą mailową w dniu 22.12.2017 r.;
- Umowa Nr ED.032.11.2018 z dnia 10.01.2018 r. zawarta z _____ – część 3, wynagrodzenie 100 zł brutto;
- Umowa Nr ED.032.12.2018 z dnia 10.01.2018 r. zawarta z _____ – część 2, wynagrodzenie 100 zł brutto;

- o Umowa Nr ED.032.13.2018 z dnia 10.01.2018 r. zawarta z część 1, wynagrodzenie 100 zł brutto; –
- o Umowa Nr ED.032.14.2018 z dnia 10.01.2018 r. zawarta z wynagrodzenie 100 zł brutto; – część 5,
- o Umowa Nr ED.32.15.2018 z dnia 10.01.2018 r. zawarta z wynagrodzenie 100 zł brutto; – część 4,
- o Umowa Nr ED.032.16.2018 z dnia 10.01.2018 r. zawarta z część 7, wynagrodzenie 96 zł brutto; –
- o Umowa Nr ED.032.17.2018 z dnia 10.01.2018 r. zawarta z 6, wynagrodzenie 96 zł brutto; – część
- o Umowa Nr ED.032.18.2018 z dnia 10.01.2018 r. zawarta z wynagrodzenie 100 zł brutto; – część 10,
- o Umowa Nr ED.032.19.2018 z dnia 10.01.2018 r. zawarta z wynagrodzenie 100 zł brutto; – część 8 i 9,
- o Umowa Nr ED.032.20.2018 z dnia 10.01.2018 r. zawarta z oraz 12, wynagrodzenie 100 zł brutto; – część 11
- o Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 500025941-N-2018 z dnia 05.02.2018 r. ze strony www.bzp.uzp.gov.pl;
- o Protokół postępowania o udzielenia zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego.

Ocena obszaru

- Zamówienie poddane weryfikacji było przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego.
- Szacunkowa wartość zamówienia wynosiła: 108 626,94 zł netto (26 019,05 euro). Zamawiający zamierzał przeznaczyć 91 800 zł brutto na realizację zamówienia. Szacowania dokonano w dniu 30.10.2017 r. czyli nie wcześniej niż trzy miesiące przed wszczęciem postępowania.
- Podstawa ustalenia wartości zamówienia była zgodna z obowiązującym w momencie przeprowadzenia postępowania rozporządzeniem w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro, stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych, tj. wg kursu obowiązującego w 2017 roku (4,1749 zł).
- Zamówienie zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 27.11.2017 r. pod nr 622564-N-2017, na stronie Beneficjenta www.przetargi.powiat.tczew.pl oraz na tablicy ogłoszeń Zamawiającego.
- SIWZ oraz warunki udziału w postępowaniu zostały określone zgodnie z ustawą Pzp.
- Ustalono następujące kryteria oceny ofert:
 - 30 % cena – maksymalna ilość punktów: 30;
 - 70 % doświadczenie – maksymalna ilość punktów: 70 gdzie:
 - ✓ Ukończenie minimum 100 godzinnego kursu doskonalącego dla nauczycieli – 40 pkt;
 - ✓ ukończenie szkolenia dla nauczycieli przygotowujących do pracy z uczniem uzdolnionym (min. 30 godzin) – 10 pkt.;
 - ✓ doświadczenie w pracy z uczniem zdolnym:
 - o powyżej 5 pełnych lat szkolnych – 30 pkt.;
 - o od 4 do 5 pełnych lat szkolnych – 10 pkt.;
 - o wymagane 3 letnie doświadczenie – 0 pkt.
- Termin składania ofert w postępowaniu upływał w dniu 05.12.2017 r., co było zgodne z przepisami ustawy Pzp.
- Beneficjent zapewnił wszystkim Wykonawcom taki sam dostęp do informacji dot. zamówienia.
- Otwarcie ofert odbyło się w dniu 05.12.2017 r. o godzinie 10:30, czyli po upływie terminu składania ofert.

[Handwritten signature]

- Beneficjent posiadał prawidłowo wypełniony i kompletny protokół z postępowania, który został podpisany przez Kierowników Zamawiającego.
- Na potwierdzenie przeprowadzenia oceny ofert, przedstawiono *Protokół* z dnia 18.12.2017 r., który został podpisany przez członków Komisji przetargowej.
- Oferty złożone w postępowaniu spełniały kryteria oraz warunki udziału określone w SIWZ.
- Umowy podpisane z Wykonawcami były przygotowane zgodnie z warunkami określonymi w SIWZ oraz treściami ofert. Umowy zostały zawarte w dniu 10.01.2018 r. na czas określony w SIWZ tj. do dnia 22.06.2018 r.
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 05.02.2018 r. pod nr 500025941-N-2018, czyli nie później niż miesiąc po zawarciu umów z wybranymi Wykonawcami.
- Zamawiający umieścił w systemie SL2014 informację o zamówieniu, wskazując prawidłowo numer ogłoszenia i szacunkową wartość zamówienia oraz informacje o zawartych umowach.

11.6.2 Zamówienia udzielone zgodnie z zasadą konkurencyjności

Zgodnie z *Wykazem zamówień z zastosowaniem zasady konkurencyjności* przedstawionym przez Beneficjenta w trakcie kontroli na miejscu stwierdzono, że nie realizowano zamówień, które obowiązywałyby do stosowania zasady konkurencyjności.

11.6.3 Zamówienia udzielone na zasadzie rozeznania rynku

Zgodnie z zestawieniami przedstawionymi przez Beneficjenta w toku kontroli do weryfikacji wybrano zamówienie o najwyższej wartości w projekcie, które zostało przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego.

11.6.4 Zamówienia udzielone zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Zgodnie z *Wykazem zamówień udzielonych w związku z realizacją projektu zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie* przedstawionym przez Beneficjenta w trakcie kontroli na miejscu stwierdzono, że Beneficjent nie realizował zamówień zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

[Dowód: akta kontroli nr 7]

11.7 Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis

Zgodnie z *Wnioskiem o dofinansowanie Projektu* w projekcie nie przewidziano i nie udzielono pomocy publicznej lub pomocy *de minimis*.

11.8 Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

Opis metodologii doboru próby dokumentów

Kontrola obejmowała wybrane w sposób losowy wg osądu eksperckiego:

- przedstawione przez Beneficjenta dokumenty merytoryczne związane z projektem;
- plakat oraz print screeny ze stron internetowych promujących projekt;
- strony internetowe dotyczące projektu: <https://zdolnizpomorza.pomorskie.eu/Article/1411> oraz <https://www.facebook.com/Zdolni-z-Pomorza-powiat-tczewski-401312236914134/>.

Ocena obszaru

- Beneficjent prawidłowo informował o realizacji projektu współfinansowanego ze środków UE w ramach EFS.
- Działania informacyjno-promocyjne były integralnie związane z realizacją projektu.
- Beneficjent ponosił wydatki związane z działaniami informacyjno-promocyjnymi w ramach kosztów pośrednich.

Ponadto stwierdzono:

- Niewłaściwy format plakatu informującego o projekcie w I LO w Tczewie. Zawieszony plakat był formatu A4, co jest niezgodne z Punktem 3.8, Załącznika Nr 5 *Obowiązki informacyjne Beneficjenta* do Uchwały o dofinansowanie.
- Beneficjent zastosował w sposób niewłaściwy znaki graficzne UE, FE oraz Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego na dokumentach merytorycznych przedstawionych do kontroli tj. m.in. protokołach z posiedzenia komisji stypendialnej, harmonogramach zajęć czy wyjaśnieniach udzielanych przez Panią Dyrektora I LO w Tczewie. Na wydruku w wersji czarno białej zastosowano znaki graficzne jak dla wersji kolorowej dokumentów co jest niezgodne z punktem 16.4 *Wytucznych w zakresie informacji i promocji* i stanowi naruszenie § 22 Uchwały o dofinansowanie.

[Dowód: akta kontroli nr 8]

11.9 Zapewnienie właściwej ścieżki audytu

Opis metodologii doboru próby dokumentów

Zapewnienie właściwej ścieżki audytu zbadano na podstawie dokumentacji weryfikowanej w ramach wszystkich procesów stanowiących zakres kontroli.

Ocena obszaru

- Beneficjent zapewnił kontrolującemu wgląd w dokumenty związane z realizacją projektu oraz zapewnił dostęp do urzędzeń, materiałów, sprzętów zakupionych w ramach projektu oraz pomieszczeń wykorzystywanych w związku z realizacją projektu.
- Dokumentacja finansowo-księgowa (umowy zawarte z wykonawcami usług, rachunki wykonawców umów cywilnoprawnych, zestawienia dot. wypłaty stypendiów, wyciągi z rachunków bankowych, oświadczenia, ewidencje czasu pracy, wydruki z systemu komputerowego, przy pomocy którego prowadzono księgi rachunkowe oraz dokumentacja kadrowa umożliwiła weryfikację poniesionych w ramach Projektu wydatków, z kwotami wskazanymi w *Zestawieniach dokumentów*, zatwierdzonych wniosków o płatność.
- Dokumentacja dotycząca postępu rzeczowego realizowanego projektu przedstawiona w trakcie kontroli była sporządzona w sposób umożliwiający prześledzenie przebiegu poszczególnych procesów oraz dokonanie ich oceny.
- Beneficjent na bieżąco udzielał stosownych wyjaśnień kontrolującemu.

2

du

11.10 Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu

Opis metodologii doboru próby dokumentów

Kontrola obejmowała obowiązujące u Partnera zasady przechowywania dokumentacji projektowej:

- Zarządzenie Nr 44/2016 Starosty Tczewskiego w sprawie zasad obiegu dokumentów oraz funkcjonowania kont w Starostwie Powiatowym w Tczewie związanych z realizacją projektu pod nazwą „Zdolni z Pomorza – powiat tczewski”;
- Oświadczenia z dnia 10.06.2019 r.;

Ocena obszaru

- Dokumentacja związana z projektem była przechowywana u Partnera. Dokumenty znajdowały się w szafach zamykanych na klucz oraz w pomieszczeniach zabezpieczonych drzwiami zamykanymi na zamek z wkładką patentową. Dostęp do pomieszczeń możliwy był tylko dla osób do tego uprawnionych.
- Dokumentacja przechowywana była w Starostwie Powiatowym w Tczewie, w Wydziale merytorycznym.
- Sposób przechowywania dokumentacji zapewniał dostępność, poufność i bezpieczeństwo.
- Dokumentacja związana z realizacją projektu nie podlegała procedurze archiwizacyjnej. Dla dokumentacji związanej z realizacją projektu określono okres przechowywania do dnia 31.12.2028 r. Beneficjent przechowuje dokumentację zgodnie z § 16 uchwały o dofinansowanie projektu.

[Dowód: akta kontroli nr 9]

11.11 Ustalenia kontroli w miejscu realizacji usługi

Opis metodologii doboru próby

- Wyboru miejsca przeprowadzenia wizyty monitoringowej dokonano w oparciu o przekazany przez Beneficjenta w trakcie kontroli na miejscu wykaz zajęć w LCNK w dniach 28-29.05.2019 r.;
- Wizyta monitoringowa została przeprowadzona w dniu 28.05.2019 r. w I Liceum Ogólnokształcącym im. Marii Skłodowskiej Curie w Tczewie, w którym znajdował się sprzęt zakupiony w ramach projektu, oraz odbywać się miały zajęcia pozalekcyjne z matematyki dla grupy gimnazjalnej;

Kontrola obejmowała następujące dokumenty:

- Harmonogram zajęć w I LO w Tczewie z dnia 27.05.2019 r.;
- Przekazanie pomocy dydaktycznych w ramach projektu: Zdolni z Pomorza dla I Liceum Ogólnokształcącego im. Marii Skłodowskiej-Curie w Tczewie razem z Lokalnym Centrum Nauczania Kreatywnego z dnia 02.08.2018 r.;
- Dokument przyjęcia wielopozycyjny w I Liceum Ogólnokształcącym w Tczewie z dnia 02.08.2018 r.;
- Wykaz zajęć, które odbywają się w dniach 28 i 29 maja 2019 r. w I Liceum Ogólnokształcącym w Tczewie – LCNK w Powiecie tczewskim z dnia 28.05.2019 r.;
- Wyjaśnienia z dnia 29.05.2019 r. dotyczące zakupu pamięci przenośnych Kingston Data Traveler;
- Potwierdzenie odbioru pendrive'a otrzymanego w ramach projektu ZDOLNI Z POMORZA.

Ocena obszaru

- Zgodnie z harmonogramem zajęć z dnia 27.05.2019 r., przedstawionym do kontroli przez Koordynatora projektu w dniu 28.05.2019 r. w I Liceum Ogólnokształcącym odbywać się miały zajęcia z matematyki dla grupy gimnazjalnej w godzinach od 15:15 do 17:30.
- W momencie przybycia na kontrolę Pani Dyrektor Jadwiga Andrzejewska poinformowała zespół kontrolujący, że zajęcia z matematyki zostały przesunięte na godzinę 16:00. Pani Dyrektor przedstawiła pisemnie następujące wyjaśnienia: „Po kontakcie z nauczycielem wiem, że zajęcia rozpoczną się o godzinie 16.00 na prośbę uczniów, ze względu na ich udział w naukach przed bierzmowaniem”.
- Z uwagi na ww. Zespół kontrolujący dokonał oględzin miejsca znajdowania się sprzętów zakupionych w ramach projektu oraz oznaczeń miejsca udzielenia wsparcia uczniom.
- Budynek był dostosowany do potrzeb osób niepełnosprawnych dzięki zamontowanej windzie wewnątrz budynku.
- Weryfikowany sprzęt zakupiony w celu udzielania wsparcia był dostępny w miejscu realizacji usługi i wykorzystywany w związku z realizacją projektu.
- Pomieszczenia, w których udzielane było wsparcie uczestnikom projektu posiadały oznakowania informujące o projekcie.

[Dowód: Akta kontroli nr 10]

12. Stwierdzone nieprawidłowości/uchybień oraz zalecenia i rekomendacje

12.1 Stwierdzone nieprawidłowości

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

12.2 Stwierdzone uchybień

12.2.1 Ustalenie: Nieusunięcie z formularzy pozyskiwanych od uczestników projektu, danych dot. sytuacji gospodarstwa domowego, co jest niezgodne z tzw. *Omnibus regulation* tj. Rozporządzeniem 2018/1046 Parlamentu Europejskiego z dnia 18.07.2018 r.

Zalecenie: IZ zobowiązuje Beneficjenta do usunięcia danych dot. sytuacji gospodarstwa domowego poprzez ich zamazanie, ze wszystkich dotychczas zebranych formularzy danych pozyskanych od uczestników projektów.

Na potwierdzenie realizacji zalecenia należy przesać do IZ skorygowane kserokopie podpisane za zgodność z oryginałem formularzy rekrutacyjnych osób wybranych do kontroli, oraz zobowiązanie do usunięcia ww. danych ze wszystkich zebranych w projekcie dokumentów.

12.2.2 Ustalenie: Niewłaściwy format plakatu informującego o projekcie zamieszczony w miejscu realizacji projektu tj. I LO w Tczewie. Zawieszony plakat był formatu A4, co jest niezgodne z Punktem 3.8, Załącznika Nr 5 *Obowiązki informacyjne Beneficjenta* do Uchwały o dofinansowanie.

Zalecenie: IZ zobowiązuje Beneficjenta do zmiany plakatu informującego o projekcie na plakat w formacie A3. Na potwierdzenie realizacji zalecenia należy przesać do IZ fotografię potwierdzającą zamieszczenie plakatu o wymaganych rozmiarach oraz zobowiązanie do przestrzegania przepisów w powyższym zakresie.

12.2.3 Ustalenie: Niewłaściwe zastosowanie znaków graficznych UE, FE oraz Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego na dokumentach merytorycznych przedstawionych do kontroli tj. m.in. protokołach z posiedzenia komisji stypendialnej, harmonogramach zajęć czy wyjaśnieniach

udzielanych przez Panią Dyrektora I LO w Tczewie. Na wydruku w wersji czarno białej zastosowano znaki graficzne jak dla wersji kolorowej dokumentów, co jest niezgodne z punktem 16.4 *Wytycznych w zakresie informacji i promocji* i stanowi naruszenie § 22 Uchwały o dofinansowanie.

Zalecenie: IZ zobowiązuje Beneficjenta do zachowania większej staranności podczas stosowania znaków graficznych UE, FE oraz Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego na wszystkich materiałach wytworzonych w związku z projektem. Na potwierdzenie wdrożenia zalecenia należy przesłać do IZ oświadczenie w powyższym zakresie.

13. Termin na przekazanie informacji o wykonaniu zaleceń pokontrolnych i wykorzystaniu rekomendacji

Podmiot kontrolowany jest zobowiązany do przekazania dokumentów potwierdzających wykonanie zaleceń pokontrolnych, a także informacji o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia, w terminie 21 dni licząc od dnia otrzymania niniejszej informacji pokontrolnej.

W przypadku wniesienia zastrzeżeń do informacji pokontrolnej treść zaleceń i rekomendacji oraz termin ich wdrożenia zostaną wskazane w ostatecznej informacji pokontrolnej.

Instytucja kontrolująca może na uzasadniony wniosek podmiotu kontrolowanego złożony przed upływem terminu wskazanego w zdaniu pierwszym zmienić termin na przekazanie dokumentów potwierdzających wykonanie zaleceń pokontrolnych i wykorzystanie rekomendacji, a także informacji o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia.

13.1 Informacje o skutkach niewykonania zaleceń oraz niewykorzystania rekomendacji

Niewykonanie zaleceń oraz niewykorzystanie rekomendacji może zostać uznane za naruszenie postanowień § 18 Uchwały o dofinansowanie projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 z dnia 29.11.2016 r. z późniejszymi zmianami, co zgodnie z § 24 niniejszej uchwały może skutkować jej rozwiązaniem, z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia.

14. Data sporządzenia informacji pokontrolnej: 09.07.2019 r.

Z uwagi na wpływ dokumentacji od Beneficjenta pismem z dnia 07.06.2019 r. oraz z dnia 13.06.2019 r., IZ pismem EOD: 31293/06/2019 z dnia 21.06.2019 r. przedłużyła wydanie informacji pokontrolnej do dnia 29.07.2019 r.

15. Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej.

Pouczenie:

W przypadku braku zastrzeżeń do treści informacji pokontrolnej podmiot kontrolowany przekazuje w terminie 14 dni podmiotowi kontrolującemu jeden egzemplarz podpisanej informacji pokontrolnej, co skutkuje uzyskaniem przez ww. informację statusu ostatecznej informacji pokontrolnej.

W przypadku wniesienia zastrzeżeń do treści informacji pokontrolnej podmiot kontrolowany w terminie 14 dni od dnia jej otrzymania przekazuje jeden niepodpisany egzemplarz niniejszej informacji pokontrolnej wraz z umotywowanymi pisemnymi zastrzeżeniami, które podmiot kontrolujący rozpatruje w terminie nie dłuższym niż 14 dni od dnia ich otrzymania. Termin na zgłoszenie pisemnych zastrzeżeń może być przedłużony przez podmiot kontrolujący na czas

oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłaszania zastrzeżeń. Podmiot kontrolowany może w każdym czasie wycofać zastrzeżenia, które podmiot kontrolujący następnie pozostawia bez rozpatrzenia. W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń podmiot kontrolujący ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie, co skutkuje przerwaniem biegu ww. terminów. Po rozpatrzeniu zastrzeżeń podmiot kontrolujący sporządza ostateczną Informację pokontrolną, zawierającą skorygowane ustalenia kontroli lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń. Do ostatecznej Informacji pokontrolnej oraz pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.

Instytucja kontrolująca ma prawo w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek podmiotu kontrolowanego poprawienia w Informacji pokontrolnej oczywistych omyłek.

Niestwierdzenie na skutek przeprowadzonej kontroli wystąpienia nieprawidłowości nie stanowi przesłanki odstąpienia od odpowiednich działań, o których mowa w art. 24 ust. 9 lub 11 ustawy wdrożeniowej, w przypadku późniejszego stwierdzenia jej wystąpienia. Powyższe nie dotyczy sytuacji w której stwierdzona nieprawidłowość wynika bezpośrednio z działania lub zaniechania właściwej instytucji lub organów państwa.

Sporządził Zespół kontrolujący w składzie:

PODINSPEKTOR
Aleksandra Szwarc
.....
(Podpis)

Sprawdził Kierownik referatu kontroli:

.....
(Podpis)
.....
REPERWIKI REPERATH 9.04.2019.
.....
(Data, podpis)

Zatwierdził:

Z-ca Dyrektora
Departamentu Europejskiego
Funduszu Społecznego
.....
(Data, podpis)
.....

Kierownik instytucji kontrolowanej:

Z-ca Dyrektora
Departamentu Europejskiego
Funduszu Społecznego
.....
(Data, podpis)
.....

Załączniki:

1. Zestawienie dokumentów księgowych poddanych kontroli



Załącznik Nr 1 do Informacji pokontrolnej Nr RPPM.03.02.02-22-0001/16

Wykaz dokumentów księgowych podlegających kontroli

LP	WNP	LP z WNP	Nr zad	Nr Partnera	Nr dokumentu	Nr księgowy lub ewidencyjny	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dok brutto	Wydatki kwalifikowalne
1	2	3	2	1	Rachunek do umowy zlec. ED.032.272.2016	PK 206 poz.687244	2016-09-29	2016-10-05	opieka nad uczniami podczas pisania TUK	100	100
2	2	6	2	1	Rachunek do umowy zlec. ED.032.275.2016	PK 204 poz.687242	2016-09-21	2016-10-05	badanie predyspozycji uczniów uczestniczących w projekcie	850	850
3	2	7	2	1	Rachunek do umowy zlec. ED.032.333.2016	PK 265 poz. 696359	2016-12-08	2016-12-29	Sprawdzanie TUK	115	115
4	2	9	2	1	Rachunek do umowy zlec. ED.032.297.2016	PK 281 poz. 696364	2016-12-28	2016-12-29	wynagrodzenie lokalnego opiekuna pedagogiczno - metodycznego	3000	3000
5	3	1	2	1	Rachunek do umowy ED.032.128.2017	PK 1/A/2017 poz. 708212	2017-03-27	2017-03-31	Wynagrodzenie dla nauczyciela za prowadzenie zajęć za miesiąc marzec 2017r	600,00	600,00
6	3	7	2	1	Lista nr 1/ED/2017-03	PK 2/2017 poz. 708060-708172	2017-03-30	2017-03-30	stypendia dla uczniów - dla 11 osób	2 200,00	2 200,00
7	4	3	2	1	Rachunek do umowy ED.032.129.2017	PK 6/2017 p. 715296	2017-05-02	2017-05-29	Wynagrodzenie dla nauczyciela za prowadzenie zajęć pozalekcyjnych z fizyki w m-cu IV.2017 r. etap ponadgimnazjalny 12 godz.lekcyjnych	1200	1200
8	4	9	2	1	R-k do umowy zlecenie ED.032.245.2017	PK 10/2017 poz. 715329	2017-05-19	2017-05-29	wynagrodzenie za opiekę	180	180
9	5	3	2	1	Lista 5/ED/2017-06	PK 12/2017 poz.715626-715630	2017-06-02	2017-06-05	zwrot kosztów dojazdu na spotkanie akademickie w dniu 22.04.2017 -AP w Słupsku	130,11	130,11
10	5	9	2	1	rachunek do umowy ED.032.329.2017	PK 10/A/2017 poz. 720520	2017-05-22	2017-06-30	wynagrodzenie za sprawowanie opieki podczas wyjazdu na	180	180

Handwritten initials/signature

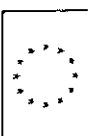


Fundusze Europejskie
Program Regionalny



URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne



22	9	11	2	1	R-k do umowy zlecenie ED.032.15.2018	PK 40/2018 poz. 759002	2018-04-11	2018-05-28	wynagrodzenie za przeprowadzenie 24 godzin zajęć z fizyki w 04.2018 r.	2 400,00	2 400,00
23	9	13	2	1	FV nr GD/0099/18	PK 31/2018 poz. 756808	2018-04-26	2018-05-10	zakup pomocy dydaktycznych - monitor Smart SPNL 6075 - 1 szt, laptop Acer TM P259-G2/15 - 2 szt., projektor krótkoogniskowy Hitachi CP-CX251N z uchwytem - 3 szt, pendrive Kingston parniąc USB 16GB - 20 szt.	33 900,00	15 500,00
24	9	17	2	1	Zestawienie nr 6/2018	PK 40/2018 poz. 759011	2018-05-25	2018-05-25	udostępnienie pracowni informatycznej w IV 2018 - 48 godz. x 35,00 zł.	1 680,00	1 680,00
25	9	23	2	1	R-k do umowy zlecenie ED.032.12.2018	PK 24/2018 poz. 755615	2018-04-06	2018-04-27	wynagrodzenie nauczyciela za przeprowadzenie 13 godzin zajęć z matematyki w III 2018 r.	1 300,00	1 300,00
26	9	29	2	1	R-k do umowy zlecenie ED.032.13.2018	PK 29/2018 poz. 755699	2018-03-24	2018-04-26	wynagrodzenie za przeprowadzenie 16 godzin zajęć z matematyki w III 2018 r.	1 600,00	1 600,00
27	9	35	2	1	R-k do umowy zlecenie ED.032.217.2017	PK 3/2018 poz. 745892	2018-01-18	2018-03-05	składki ZUS od wynagrodzenia nauczyciela za przeprowadzenie 9 godz. zajęć z fizyki w XII 2017 r.	900,00	81,00
28	9	41	2	1	Faktura FVSW/42/W2018	PK 8/2018 poz. 751883	2018-03-01	2018-03-21	opłacenie usługi w zakresie kształcenia w związku z wyjazdem uczestników projektu do Narodowego Centrum Badań Jądrowych do Orwocka- Świerk (przeprowadzenie 3 wykładów dla uczniów oraz przeprowadzenie ćwiczeń w laboratorium dla uczniów w podziale na dwie grupy w Centrum Badań Jądrowych)	1 300,00	1 300,00
29	9	47	2	1	R-k do umowy zlecenia ED.032.12.2018	PK 12/2018 poz. 751915	2018-03-08	2018-03-28	wynagrodzenie za przeprowadzenie 19 godzin zajęć z matematyki w I i II 2018 r.	1 900,00	1 900,00

Projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020

DEPARTAMENT EUROPEJSKIEGO FUNDUSZU SPOŁECZNEGO

Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego, ul. Okopowa 21/27, 80-810 Gdańsk
tel. 58 32 68 190, faks 58 32 68 193, e-mail: deis@pomorskie.eu, www.rpo.pomorskie.eu

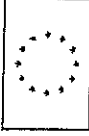


Fundusze Europejskie
Program Regionalny



URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne



30	9	S3	2	1	Lista nr 2/ED/2018	PK 20/2018 poz. 751934- 751941	2018-03-27	2018-03-29	stypendium dla 8 uczniów	3 460,00	3 460,00
31	10		2	1	r-k do umowy zlecenie ED.032.20.2018	PK 43/2018 poz. 762793	2018-06-04	2018-06-29	wynagrodzenie za poprowadzenie zajęć z kompetencji społecznych wykonanych w V 2018 r. - 18 godz. grupy gimnazjalne	1 730,00	1 730,00
32	10		2	1	R-k do umowy zlecenie ED.032.11.2018	PK 45/2018 poz. 762806	2018-06-13	2018-06-29	wynagrodzenie dla nauczyciela za poprowadzenie 9 godz. zajęć z matematyki w m-cu V 2018r. grupa gimnazjalna oraz ponadgimnazjalna	900,00	900,00
33	10		2	1	Zestawienie 10/2018	PK 51/2018 poz. 764667	2018-06-29	2018-06-29	Udosłownienie pracowni informatycznej w V 2018r. (40 godz. x 35,00 zł)	1 400,00	1 400,00
34	10		2	1	FV FS 236/2018	PK 56/2018 poz. 766855	2018-05-25	2018-07-24	przewóz osób - do CEN w Gdańsku w dniu 12.05.2018 r. (100 km)	500,00	500,00
35	10		2	1	R-k do umowy zlecenie ED.032.159.2018	PK 56/2018 poz. 766845	2018-06-20	2018-07-24	wynagrodzenie dla psychologa za poprowadzenie 22 godzin warsztatów w VI 2018r.	2 200,00	2 200,00
36	10		2	1	R-k do umowy zlecenie ED.032.14.2018	PK 52/2018 poz. 766613	2018-07-02	2018-07-24	wynagrodzenie dla nauczyciela fizyki za poprowadzenie 16 godzin zajęć w VI 2018r. - gr PG	1 600,00	1 600,00
37	11		2	1	FV FA/2018/06147	PK 60/2018 poz. 773479	2018-09-06	2018-09-26	zakup testów psychologicznych, w tym: arkusze, zeszyty do arkuszy, podręcznik, zeszyty testowe	862,50	157,40
38	11		3	2	Rk do umowy zlecenie ED.032.424.2018	PK 63/2018 poz. 776201	2018-09-25	2018-10-17	Wynagrodzenie dla nauczyciela za pełnienie funkcji opiekuna podczas wyjazdu 22.09.2018 r. na Uczniowską Konferencję Naukową. Opieka w godz.: 6:30-17:30	250,00	250,00
39	12		1	2	Lista 11/ED/2018	PK 68/2018 poz. 781361- 781362	2018-12-04	2018-12-05	zwrot kosztów dojazdu - wyjazd 2 uczniów na Uczniowską Konferencję Naukową, która	24,25	24,25

Projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020

DEPARTAMENT EUROPEJSKIEGO FUNDUSZU SPOŁECZNEGO

Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego, ul. Okopowa 21/27, 80-810 Gdańsk
tel. 58 32 68 190, faks 58 32 68 193, e-mail: deis@pomorskie.eu, www.rpo.pomorskie.eu

7
804

