

INFORMACJA POKONTROLNA FELD.08.08-IZ.00-0008/24-001-INF

Informacje wstępne

— Informacje o projekcie —

Numer kontroli: FELD.08.08-IZ.00-0008/24-001
Numer projektu: FELD.08.08-IZ.00-0008/24
Tytuł projektu: BEZ KLAPEK NA OCZY

— Dane beneficjenta —

Identyfikator beneficjenta: 7250028902
Nazwa beneficjenta: Miasto Łódź
Adres beneficjenta: Łódź 90-926, Piotrkowska 104

— 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: Karina Jędrzejczyk, Anita Kurzawska, Karolina Lisowska, Emilia Łopatowska
Zastosowana lista sprawdzająca: LISTA SPRAWDZAJĄCA DO KONTROLI PROJEKTU EFS
Wersja listy sprawdzającej: Wersja 1
Planowany termin kontroli: 2026-03-10 - 2026-03-13
Data rozpoczęcia kontroli: 2026-03-10
Podmiot kontrolujący: Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego
Podmioty kontrolowane: Zespół Szkół Rzemiosła im. Jana Kilińskiego w Łodzi - NIP: 9471886278, Miasto Łódź - NIP: 7250028902
Miejsca przeprowadzenia kontroli: Zespół Szkół Rzemiosła im. Jana Kilińskiego w Łodzi, ul. Żubardzka 2, 91-022 Łódź
Inne kontrolowane projekty: Brak innych kontrolowanych projektów.
Kontrolowane zamówienia:

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
2025/BZP 00436217/01	Zakup i dostawa sprzętu informatycznego dla Zespołu Szkół Rzemiosła w Łodzi w ramach projektu pn. „BEZ KLAPEK NA OCZY”	Umowa nr 10/2025 z dnia 29.10.2025 r. dla Części I; Umowa nr 12/2026 z dnia 05.01.2026 r. dla Części II.

Numery kontrolowanych WoP: FELD.08.08-IZ.00-0008/24-001-01, FELD.08.08-IZ.00-0008/24-002-02, FELD.08.08-IZ.00-0008/24-003-03, FELD.08.08-IZ.00-0008/24-004-02

1. Wykaz skrótów

1. CST2021 - Centralny system teleinformatyczny, o którym mowa w art. 2 pkt 29 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027
2. FEŁ2027 - Program Regionalny Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027
3. IZ FEŁ2027 – Zarząd Województwa Łódzkiego.

2. Podstawa prawna

1. Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcie Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej
2. Art. 8, art. 24 - 27 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (Dz. U. 2025, poz. 1733 ze zm.)
3. Umowa o dofinansowanie projektu nr FELD.08.08-IZ.00-0008/24-00 z dnia 11.04.2025 r. z późn. zm.

3. Cel kontroli

Kontrola w miejscu realizacji projektu i w siedzibie podmiotu kontrolowanego ma na celu potwierdzenie w szczególności, że:

- a) współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone,
- b) faktyczny stan realizacji projektu jest zgodny z umową o dofinansowanie projektu i odpowiada informacjom ujętym we wnioskach o płatność oraz w innych dokumentach przekazywanych do instytucji kontrolującej,

c) wydatki zadeklarowane przez beneficjentów w związku z realizowanymi projektami zostały rzeczywiście poniesione i są zgodne z wymaganiami programu oraz z regułami unijnymi i krajowymi, tj. powszechnie obowiązującymi aktami prawa, umową o dofinansowanie projektu i właściwymi wytycznymi.

4. Przedmiot kontroli

Zakres kontroli obejmował w szczególności następujące obszary:

1. zakres rzeczowy realizacji projektu;
2. zakres finansowy;
3. wybór wykonawców, tj.
 - stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych i przepisów wspólnotowych
 - stosowanie Zasady konkurencyjności
4. kwalifikowalność uczestników projektu i dane osobowe, w tym proces rekrutacji do projektu;
5. kwalifikowalność personelu projektu;
6. pomoc publiczna/pomoc de minimis;
7. prawidłowość udzielania wsparcia w miejscu jego realizacji (wizyta monitoringowa).

Podczas wizyty monitoringowej weryfikacji będą podlegać takie obszary jak:

- a) forma wsparcia (czy jest zgodna z wnioskiem o dofinansowanie projektu),
- b) liczba uczestników wsparcia (czy jest zgodna ze stanem faktycznym),
- c) informacja i promocja projektu (np. oznakowanie pomieszczeń, w których realizowana jest dana forma wsparcia),
- d) dostosowanie pomieszczeń, w których realizowana jest dana forma wsparcia, materiałów, sprzętu i wyposażenia dla uczestników pod kątem potrzeb osób z niepełnosprawnościami,
- e) wykorzystanie zgodnie z przeznaczeniem oraz dostępność w miejscu realizacji formy wsparcia sprzętu, wyposażenia oraz elementów infrastruktury zakupionych w ramach projektu.

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Brak.

6. Podsumowanie ustaleń finansowych

Brak ustaleń finansowych.

7. Podsumowanie kontroli

Podczas czynności kontrolnych na miejscu realizacji projektu sprawdzono:

1. zakres rzeczowy realizacji projektu;
2. zakres finansowy;
3. wybór wykonawców, tj.
 - stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych i przepisów wspólnotowych

- stosowanie Zasady konkurencyjności

4. kwalifikowalność uczestników projektu i dane osobowe, w tym proces rekrutacji do projektu;

5. kwalifikowalność personelu projektu;

6. pomoc publiczna/pomoc de minimis;

7. prawidłowość udzielania wsparcia w miejscu jego realizacji (wizyta monitoringowa).

Ad.1)

W wyniku niniejszej kontroli potwierdzono stopień wykonania rezultatów/produktów/zadań/ realizacji postępu rzeczowego ujętych w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie projektu oraz wykazanych i rozliczonych w zatwierdzonych do dnia kontroli wnioskach o płatność. Potwierdzono prawidłowość realizacji Zad. 1- Adaptacja i doposażenie pomieszczeń ZSR, Zad.2 - Doskonalenie umiejętności, kompetencji/kwalifikacji nauczycieli ZSR, Zad.3 - Zajęcia przygotowujące do matury z języka angielskiego dla uczniów ZSR, Zad. 4 - Zajęcia informatyczne „Nowoczesna obsługa stajni” (..), Zad.5 - Zajęcia z „Wprowadzania i wyprowadzania konia z przyczepy” oraz „Jeździectwo” (..) Zad.6 - Kursy zewnętrzne: "Fizjoterapia koni w ujęciu praktycznym dla koniarzy", "Pierwsza pomoc dla jeźdźcy konia", "Dietetyka konia" oraz "Psychologia pracy z koniem i klientem"(…), Zad.8 - Kursy zewnętrzne: "Kurs prawa jazdy kat. B" (...), Zad. 9 – Doradztwo zawodowe (...), Zad. 10 – Staże uczniowskie - Zespół kontrolny potwierdził prawidłowość rozliczenia stawek jednostkowych w zatwierdzonych do dnia kontroli wnioskach o płatność, natomiast Zad.7 - Kursy zewnętrzne: "Lonżowanie konia" oraz "Werkowanie i podkuwanie koni"(…) na dzień kontroli nie rozpoczęło się. Beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne zgodnie z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie oraz zgodnie z Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji i Księgą Tożsamości Wizualnej marki Fundusze Europejskie 2021-2027. W trakcie kontroli potwierdzono również spełnianie przez Beneficjenta założonych we wniosku o dofinansowanie standardów informacyjno-promocyjnego, cyfrowego oraz architektonicznego. Zespół kontrolny nie wnosi uwag w powyższym zakresie. W trakcie kontroli zweryfikowano również akta osobowe potwierdzające zatrudnienie i posiadane kwalifikacje przez osoby prowadzące zajęcia w ramach projektu. Potwierdzono prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych związanych z projektem. Beneficjent realizuje projekt zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie oraz Wytocznymi dotyczącymi realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027. Nie stwierdzono uchybień/podejrzenia wystąpienia nieprawidłowości/ zagrożeń w realizacji projektu.

Ad.2)

Do dnia kontroli zatwierdzono 4 wnioski o płatność: FELD.08.08-IZ.00-0008/24-001-01; FELD.08.08-IZ.00-0008/24-002-02; FELD.08.08-IZ.00-0008/24-003-03;

FELD.08.08-IZ.00-0008/24-004-02. W trakcie kontroli na miejscu dokumentacja finansowa została zweryfikowana na podstawie próby, w ramach której sprawdzono dokumenty na łączną kwotę wydatków kwalifikowalnych 169 369,41 zł, co stanowi 27,63% wartości bezpośrednich rzeczywistych wydatków kwalifikowalnych w wysokości 613 051,18 zł. Na podstawie zweryfikowanych dokumentów potwierdzono, że: wydatki wykazane przez Beneficjenta jako kwalifikowane są zgodne z wnioskiem o dofinansowanie, zostały dokonane w sposób przejrzysty, racjonalny, efektywny i są niezbędne do osiągnięcia celów/ prawidłowej realizacji projektu; dane wykazane we wnioskach o płatność są zgodne z weryfikowanymi dokumentami – dotyczy również ilości i wysokości stawek jednostkowych; dokumenty finansowe wraz z dowodami zapłaty, stanowiące podstawę sporządzenia wniosków o płatność są kompletne i prawidłowo opisane; wydatki ponoszone są z wyodrębnionego dla projektu rachunku bankowego; wydatki są ewidencjonowane w wyodrębnionej dla projektu ewidencji księgowej; nie stwierdzono przypadków podwójnego finansowania określonych w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków (...); w projekcie nie są rozliczane niekwalifikowalne składniki wynagrodzeń, określone w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności; Beneficjent wnosi wkład własny zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i spełnia wymogi określone w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności; koszty bezpośrednie i pośrednie są prawidłowo kwalifikowane, tj. w ramach kosztów bezpośrednich nie są finansowane wydatki ujęte w katalogu kosztów pośrednich określonym w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków (...). Zespół kontrolny nie wnosi uwag w powyższym zakresie.

Ad. 3)

Na podstawie zapisów wniosku o dofinansowanie projektu oraz przekazanego Kontrolującemu zestawienia Beneficjenta z dnia 09.03.2026 r. w zakresie przeprowadzonych postępowań w trybie Pzp/zasady konkurencyjności, Zespół kontrolny ustalił, że Realizator był zobowiązany do stosowania ustawy Pzp. Kontroli poddano zamówienie na zakup i dostawę sprzętu informatycznego dla Zespołu Szkół Rzemiosła w Łodzi w ramach projektu „BEZ KLAPEK NA OCZY”, w ramach którego Zamawiający przeprowadził postępowanie w trybie podstawowym bez możliwości negocjacji na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy Pzp. - Ogłoszenie nr 2025/BZP 00436217/01. Zamówienie zostało podzielone na 2 części : Część I: „Zakup i dostawa zestawów komputerowych, sprzętu multimedialnego, urządzeń wielofunkcyjnych, sprzętu i osprzętu informatycznego”, Część II: „Zakup i instalacja sprzętu i osprzętu informatycznego”. Zespół kontrolny nie wnosi uwag w zakresie prawidłowości wyboru wykonawcy w ramach kontrolowanego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.

Ad. 4)

W ramach projektu przewidziano objęcie wsparciem 3 nauczycieli i 20 uczniów (w tym minimum 5 uczniów o specjalnych potrzebach edukacyjnych) z Zespołu Szkół

Rzemiosła im. Jana Kilińskiego w Łodzi z kierunku technik hodowca koni. Do dnia kontroli zakwalifikowano do projektu 3 nauczycieli i 21 uczniów (z czego jedna osoba zrezygnowała z udziału w projekcie, a na jej miejsce zrekrutowano kolejną z listy rezerwowej).

Beneficjent zrekrutował większą ilość uczniów niż założył, jednakże nie generowało to dodatkowych kosztów, w związku z czym Zespół kontrolny nie wnosi zastrzeżeń w powyższym zakresie. Weryfikacji poddano dokumenty rekrutacyjne 8 uczestników projektu z 24 - tj. 5 uczniów i 3 nauczycieli (próba na poziomie 33,33 %). Zespół kontrolny ustalił, że dokumentacja dotycząca ww. osób jest kompletna, została złożona przed udzieleniem pierwszej formy wsparcia i potwierdza, że uczestnicy zakwalifikowani do projektu spełniają kryteria kwalifikowalności wskazane we wniosku o dofinansowanie. Beneficjent przetwarza powierzone mu dane osobowe zgodnie z umową o dofinansowanie projektu oraz przepisami prawa unijnego i krajowego. Zespół kontrolny nie wnosi uwag w powyższym zakresie.

Ad.5)

Zgodnie z okazanym oświadczeniem dot. personelu (załączonym do akt kontroli) Beneficjent zaangażował w ramach projektu 7 osób na podstawie przydzielenia godzin ponadwymiarowych w Zespole Szkół Rzemiosła im. Jana Kilińskiego w Łodzi zgodnie z art. 35a Karty Nauczyciela. W ramach próby kontrolnej zbadano dokumentację 3 z 7 zaangażowanych do projektu osób (p. Dorota Muller, p. Anita Kanwal, p. Jarosław Waszczyk) – próba na poziomie 42,86% - wydatki poniesione z tytułu wynagrodzenia personelu można uznać za wydatki spełniające wszystkie wymogi kwalifikowalności. Zespół kontrolny nie wnosi uwag w powyższym zakresie.

Ad.6)

Nie dotyczy.

Ad.7)

Wizyta monitoringowa została przeprowadzona w dniu 01.04.2026 r. na zajęciach doskonalących kompetencje zawodowe uczniów ZSR z jeździectwa dla 2 grup uczniów w ramach Zadania 5. Zajęcia grupowe prowadzone przez p. Krzysztofa Zduna (grupa 2 osób) i p. Magdalenę Nowak (grupa 3 osób). Współfinansowany sprzęt, wyposażenie i pomoce dydaktyczne zostały dostarczone, a usługi/prace wykonane.

8. Pouczenia końcowe

Kierownikowi Podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo do zgłoszenia, na piśmie utrwalonym w postaci elektronicznej lub w postaci papierowej, umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej, w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia doręczenia Informacji pokontrolnej.

W przypadku przekroczenia przez Podmiot kontrolowany terminu na zgłoszenie zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej, Jednostka kontrolująca może odmówić ich rozpatrzenia.

W przypadku braku zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej Kierownik Podmiotu kontrolowanego lub osoba przez niego upoważniona informuje o tym Jednostkę kontrolującą na piśmie utrwalonym w postaci elektronicznej lub w postaci papierowej, w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia doręczenia Informacji pokontrolnej.

9. Załączniki

Brak załączników.

Zespół kontrolny:

.....

Anita Kurzawska

Kierownik Zespołu kontrolnego

.....

Karina Jędrzejczyk

Członek Zespołu kontrolnego

.....

Emilia Łopatowska

Członek Zespołu kontrolnego

.....

Karolina Lisowska

Członek Zespołu kontrolnego