EOD UM Elbląg
Rejestr pism i spraw
PISMO PRZYCHODZĄCE

Numer pisma: 82390/2021
Wpłynęło: 23-09-2021

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO W OLSZTYNIE

INFORMACJA POKONTROLNA

1.	**Numer kontroli**	RPWM.02.02.02-28-0002/18-01
2.	**Tryb kontroli**	Planowa
3.	**Rodzaj kontroli**	W trakcie realizacji projektu
4.	**Podstawa prawna kontroli**	• Ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych • w perspektywie finansowej 2014-2020; • Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020. • Umowa nr RPWM.02.02.02-28-0002/18-00 z dnia 24.04.2018 r.
5.	**Priorytet Inwestycyjny**	10i - Ograniczenie i zapobieganie przedwczesnemu kończeniu nauki szkolnej oraz zapewnianie równego dostępu do dobrej jakości wczesnej edukacji elementarnej oraz kształcenia podstawowego, gimnazjalnego i ponadgimnazjalnego, z uwzględnieniem formalnych, nieformalnych i pozaformalnych ścieżek kształcenia umożliwiających ponowne podjęcie kształcenia i szkolenia
	Oś priorytetowa	RPWM.02.00.00 Kadry dla gospodarki
	Działanie	RPWM.02.02.00 Podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych uczniów
	Tytuł projektu	Elbląska Szkoła Eksperymentu
	Okres realizacji projektu	od: 2019-09-01 do: 2022-08-31
	Wartość projektu	4 292 173,81 zł, w tym: 4 036 573,81 zł kwota dofinansowania 255 600,00 wkład własny
	Zatwierdzone wnioski o płatność	1) 2019-09-01-2019-09-02 - 0,00 zł (*kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem)* wniosek zatwierdzony przez IZ dnia 2019-10-04 r. 2) 2019-09-01-2019-12-30 - 0,00 zł (kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem) wniosek zatwierdzony przez IZ dnia 2020-02-26 r. 3) 2019-12-31-2020-03-20 - 0,00 zł (kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem) wniosek zatwierdzony przez IZ dnia 2020-04-17 r. 4) 2020-03-21-2020-05-31 - 0,00 zł (kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem) wniosek zatwierdzony przez IZ dnia 2020-07-29 r. 5) 2020-06-01-2020-11-30 - 234 960,46 zł (kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem) wniosek zatwierdzony przez IZ dnia 2021-03-10 r. 6) 2020-12-01-2021-02-28 - 125 216,09 zł (kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem) wniosek zatwierdzony przez IZ dnia 2021-06-07 r.
6.	**Nazwa jednostki kontrolującej**	Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego/Departament Europejskiego Funduszu Społecznego Biuro Kontroli Projektów
7.	**Nazwa jednostki kontrolowanej**	Gmina Miasto Elbląg

Departament
Europejskiego Funduszu Społecznego
10-562 Olsztyn
ul. Emilii Plater 1

T: +48 89 521 97 00
F: +48 89 521 9709
E: dfs@warmia.mazury.pl
W: www.rpo.warmia.mazury.pl

Certyfikat Systemu
Zarządzania Jakością
ISO 9001:2015
Nr 388/2006

8.	**Adres jednostki kontrolowanej**	ul. Łączności 1 82-300 Elbląg
9.	**Miejsce kontroli na miejscu**	Kontrola prowadzona w siedzibie Beneficjenta
10.	**Miejsce wizyty monitoringowej**	W ramach kontroli nie przeprowadzono wizyty monitoringowej, z powodu braku realizacji działań projektowych, w terminie jej realizacji. Dnia 10.09.2021 r. dokonano weryfikacji zakupionego w ramach projektu sprzętu/wyposażenia w: - Zespole Szkół Ogólnokształcących I Liceum Ogólnokształcącym im. JuliuszaSłowackiego ul. Pocztowa 2, 82-300 Elbląg (dalej I LO) - Zespole Szkół Ogólnokształcących nr 2 - II Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Dwujęzycznymi im. Kazimierza Jagiellończyka ul. Królewiecka 42, 82-300 Elbląg (dalej II LO), - III Liceum Ogólnokształcącym im. Jana Pawła II ul. Browarna 1, 82-300 Elbląg (dalej III LO), - IV Liceum Ogólnokształcącym im. Komisji Edukacji Narodowej ul. H. Sienkiewicza 4, 82-300 Elbląg (dalej IV LO), - Elbląskie Centrum Eksperymentu w Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego ul. Rawska 3 82-300 Elbląg (dalej CKZiU).
11.	**Termin kontroli**	6-10 września 2021 r.
12.	**Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej**	- Kamil Fiedorowicz – Kierownik Zespołu kontrolującego. Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 121/2021/3 wydane na mocy uchwały Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego z dnia 21 czerwca 2021 roku. - Emilia Wiktorowicz – członek Zespołu kontrolującego. Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 121/2021/4 wydane na mocy uchwały Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego z dnia 21 czerwca 2021 roku.
13.	**Metodyka doboru próby**	
	Wybór dokumentów do kontroli został oparty na reprezentatywnej próbie dokumentacji wybranej przy pomocy jednej z dwóch metod. Metoda niestatystyczna: Niestatystyczna technika doboru próby (profesjonalny osąd kontrolera), w której kontroler wskazuje elementy populacji, które zostaną zbadane, w sposób przemyślany, na podstawie posiadanych informacji o projekcie oraz na podstawie wiedzy oraz doświadczenia zawodowego. Zamiarem jest w takim przypadku objęcie badaniem tych elementów populacji, o których wiadomo, że są bardziej narażone na ryzyko wystąpienia nieprawidłowości. Metoda losowa: Wybór elementów do weryfikacji dokonywany jest za pomocą generatora liczb losowych utworzonego w Microsoft Visual Basic.	
14.	**Zakres rzeczowy**	Weryfikacji zakresu rzeczowego projektu Zespół kontrolujący dokonał na podstawie wybranych do próby metodą niestatystyczną 2 szkół, tj. Zespół Szkół Ogólnokształcących I Liceum Ogólnokształcąca im. Juliusza Słowackiego w Elblągu oraz Zespół Szkół Ogólnokształcących nr 2 – II Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Dwujęzycznymi im. Kazimierza Jagiellończyka w Elblągu z 4 szkół biorących udział w projekcie, tj.: - Zespół Szkół Ogólnokształcących I Liceum Ogólnokształcące im. Juliusza Słowackiego (I LO),

		- Zespół Szkół Ogólnokształcących nr 2 - II Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Dwujęzycznymi im. Kazimierza Jagiellończyka (II LO), - III Liceum Ogólnokształcące im. Jana Pawła II w Elblągu (III LO), - IV Liceum Ogólnokształcące im. Komisji Edukacji Narodowej w Elblągu (IV LO). Kryterium wyboru placówek do kontroli była: najwyższa liczba zrekrutowanych uczestników projektu.
	Kwalifikowalność uczestników projektu	Liczba uczestników: 342 (ogółem 352 uczestników z czego 10 osób zweryfikowanych zostało przez opiekuna projektu w trakcie pogłębionej analizy wniosku o płatność) Wielkość próby %: 14,33% Wielkość próby liczbowa: 49 uczestników (wybrano 24 uczestników z Zespołu Szkół Ogólnokształcących I Liceum Ogólnokształcących im. Juliusza Słowackiego w Elblągu oraz 25 uczestników z Zespołu Szkół Ogólnokształcących nr 2 – II Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Dwujęzycznymi im. Kazimierza Jagiellończyka w Elblągu). Dobór próby dokonano metodą losową na podstawie danych zawartych w systemie SL2014 oraz na podstawie zestawienia przekazanego przez Beneficjenta.
	Kwalifikowalność wydatków	Liczba pozycji wydatków: 2 (ogółem 8 z czego 6 pozycji zweryfikowanych zostało przez opiekuna projektu w związku z analizą wniosków o płatność) Kontroli poddano 100% pozycji. Do czynności kontrolnych nie wytypowano dokumentów podlegających weryfikacji przez opiekuna projektu.
	Zamówienia w ramach projektu	W ramach przedmiotowego projektu przeprowadzono następujące postępowania, zakończone zawarciem umowy z Wykonawcą: 1. dostawa, montaz oraz uruchomienie sprzętu i wyposażenia oraz mebli – łączna kwota zawartych umów z Wykonawcami 231 663,12 zł – postępowanie powyżej progów unijnych 2. remont pomieszczeń - kwota zawartej umowy z Wykonawcą 516 920,29 zł 3. realizacja sprawozdawczości i monitoringu projektu - kwota zawartej umowy z Wykonawcą 70 400,00 zł 4. pełnienie funkcji lidera ds. wdrażania procesu eksperymentu w projekcie - kwota zawartej umowy z Wykonawcą 47 700,00 zł 5. usługa przygotowania i przeprowadzenia szkolenia dla nauczycieli - kwota zawartej umowy z Wykonawcą 29 100,00 zł Weryfikacji poprawności udzielenia zamówień publicznych dokonano na próbie w oparciu kryterium: największa wartość umowy/umów zwartych z Wykonawcą. Do próby zakwalifikowano postępowania nr 1, 2 i 3.
	Personel projektu	W SL2017 jako personel projektu łącznie wpisano 33 osoby Wielkość próby %: 10 Wielkość próby liczbowa: 3,3 – zaokrąglono do 4 Dobór próby: metoda losowa spośród nauczycieli zatrudnionych

		w I LO i II LO z pominięciem osób zweryfikowanych przez opiekuna projektu w trakcie analizy pogłębionej wniosku o płatność.
15.	**Zwięzły opis projektu**	
	Celem projektu jest podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na podniesienie i rozwój kompetencji matematycznych i przyrodniczych 600 uczniów (kl. I i II) z 4 elbląskich liceów ogólnokształcących poprzez tworzenie warunków dla nauczania opartego na metodzie eksperymentu, doskonalenie kwalifikacji/kompetencji dydaktycznych 30 nauczycieli, wychowawczych 60 rodziców/opiekunów i organizację zajęć dodatkowych w okresie 01.09.2019 – 31.08.2022. Grupa docelowa projektu to: 600 uczniów z 4 elbląskich LO, kl. I i II, 366K i 234M, 30 nauczycieli przedmiotów mat -przyr. (mat., fiz., chemii, biol., geogr.), zatrudnionych w 4 elbląskich LO, 25K i 5M, 60 rodziców/opiekunów uczniów uczęszczających do 4 elbląskich LO. Zadania projektowe obejmą: 1) wyposażenie szkolnych pracowni w narzędzia do nauczania przedmiotów przyrodniczych (biologii, chemii, fizyki, geografii) i matematyki w 4 Liceach Ogólnokształcących oraz utworzenie pracowni międzyszkolnej; 2) Doskonalenie umiejętności, kompetencji lub kwalifikacji zawodowych nauczycieli przedmiotów przyrodniczych (biologii, chemii, fizyki, geografii) i matematyki; 3) Kształtowanie i rozwijanie kompetencji uczniów w zakresie przedmiotów przyrodniczych i matematyki prowadzonych w oparciu o metodę eksperymentu. W wyniku realizacji projektu uczniowie będą kształtowali, rozwijali i podniosą swoje kompetencje w zakresie rozwijania kompetencji kluczowych, nauczyciele zostaną przygotowani do pracy metodą eksperymentu oraz do wspierania rozwijania kompetencji matematycznych i przyrodniczych, zostanie stworzona baza dydaktyczna do nauczania opartego na metodzie eksperymentu. Rodzice podniosą swoje kompetencje wychowawcze poprzez kształtowanie technik osiągania celów wychowawczych w zakresie wspierania rozwoju swoich dzieci. Dzięki objęciu wsparciem rodziców rezultaty projektu będą bardziej trwałe.	

Ustalenia kontroli:

Projekt nr RPWM.02.02.02-28-0002/18, o łącznej wartości 4 292 173,81 zł, skierowany jest do uczniów czterech szkół zlokalizowanych na terenie miasta Elbląg:

- Zespół Szkół Ogólnokształcących I Liceum Ogólnokształcącym im. Juliusza Słowackiego ul. Pocztowa 2, 82-300 Elbląg (dalej I LO),
- Zespół Szkół Ogólnokształcących nr 2 - II Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Dwujęzycznymi im. Kazimierza Jagiellończyka ul. Królewiecka 42, 82-300 Elbląg (dalej II LO),
- III Liceum Ogólnokształcące im. Jana Pawła II ul. Browarna 1, 82-300 Elbląg (dalej III LO),
- IV Liceum Ogólnokształcące im. Komisji Edukacji Narodowej ul. H. Sienkiewicza 4, 82-300 Elbląg (dalej IV LO).

Zgodnie z treścią wniosku o dofinansowanie przedmiotowego projektu, objętym ma nim zostać 690 osób, w tym:

- 600 uczniów ww. placówek edukacyjnych, z czego z:
  - I LO uczęszcza 314 os.,
  - II LO uczęszcza 314 os.,
  - III LO uczęszcza 244 os.,
  - IV LO uczęszcza 166 os.,
- 30 nauczycieli,
- 60 rodziców.

Na dzień kontroli w projekcie wzięły udział 352 osoby:

- 92 z I LO,

- 140 z II LO,
- 66 z III LO,
- 54 z IV LO.

Z uwagi na wysoką wartość projektu, dużą liczbę osób do których zaplanowano wsparcie oraz ilość szkół objętych działaniami projektowymi, Zespół kontrolujący przeprowadził weryfikację prawidłowości realizacji projektu w obszarze:

- rzeczowym,
- rekrutacji,
- zaangażowania personelu,

na próbie dwóch szkół (I i II LO). Czynnikiem decydującym o doborze próby była ilość uczestników projektu pochodząca z poszczególnych szkół – szkoły z największą ilością beneficjentów ostatecznych.

1. Zgodność rzeczowa realizacji projektu.

Cel główny projektu to podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na podniesienie i rozwój kompetencji matematycznych, i przyrodniczych 600 uczniów (kl. I i II) z 4 elbląskich liceów ogólnokształcących poprzez tworzenie warunków dla nauczania opartego na metodzie eksperymentu, doskonalenie kwalifikacji/kompetencji dydaktycznych 30 nauczycieli, wychowawczych 60 rodziców/opiekunów i organizację zajęć dodatkowych w okresie 01.09.2019 – 31.08.2022.

W celu realizacji założeń opisanych we wniosku o dofinansowanie oraz celu projektu Beneficjent realizuje następujące działania:

Tabela: Zrealizowane formy wsparcia

Lp.	Forma wsparcia (zajęcia dodatkowe, i inne formy wsparcia)	Prowadzący	Ilość grup oraz osób w grupach	Okres realizacji (data oraz ilość zrealizowanych godzin)	Źródła Weryfikacji np. dzienniki zajęć	Nazwa szkoły
Zadanie 1 Doposażenie bazy dydaktycznej						
Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie w ramach projektu Beneficjent planuje doposażenie bazy dydaktycznej szkół oraz utworzenie pracowni międzyszkolnych. W czterech szkołach zostaną doposażone pracownie: matematyczna (ILO, IILO, IIILO, IVLO), chemiczna (ILO, IILO, IIILO, IVLO), geograficzna (ILO, IILO, IIILO, IVLO), biologiczna (ILO, IILO, IIILO, IVLO), fizyczna (ILO, IILO, IIILO, IVLO). W ramach zadania 1, utworzono pracownię międzyszkolną – Elbląskiego Centrum Eksperymentu (ECE), mieszczącą się na ul. Rawskiej 3 w Elblągu, do wykonywania zaawansowanych eksperymentów, wymagających bardziej specjalistycznych narzędzi i warunków w dziedzinie nauk matematyczno-przyrodniczych. Z pracowni mają korzystać uczniowie wszystkich LO podczas lekcji w ramach podstawy programowej oraz zajęć dodatkowych (w czasie trwania projektu odbędzie się co najmniej 1000 h zajęć). Planuje się zakup specjalistycznego sprzętu i pomocy dydaktycznych oraz mebli. Do dnia kontroli wyremontowane zostały pomieszczenia w ECE, utworzono pracownie fizyki, matematyki, chemii, biologii oraz stanowiska interaktywne i multimedialne, w których możliwe jest wykonywanie zaawansowanych doświadczeń matematyczno-przyrodniczych. Obecnie Beneficjent ogłosił kolejny przetarg na zakup licznych materiałów dydaktycznych, w które doposażone zostanie ECE oraz szkoły. Do dnia kontroli Beneficjent wyposażył szkoły realizujące projekt w dygestorium, szafę (metalowa z odciągiem), stół laboratoryjny, mały sejf/ zabezpieczona szafa do przechowywania odczynników chemicznych, laptop z oprogramowaniem dla nauczyciela. Szczegóły opisano w pkt. 9 Wizyta monitoringowa. Zadanie jest w trakcie realizacji.					
Zadanie 2 Doskonalenie umiejętności, kompetencji lub kwalifikacji zawodowych nauczycieli przedmiotów przyrodniczych (biologii, chemii, fizyki, geografii) i matematyki						
Szkolenie dla nauczycieli pn. „Doskonalenie umiejętności nauczycieli przedmiotów przyrodniczych (biologii, chemii, fizyki, geografii) i matematyki w zakresie teoretycznych i praktycznych podstaw pracy metodą eksperymentu oraz rozwijanie umiejętności myślenia matematycznego i naukowego" przeprowadzone zostało w terminie od 13.03.2021r. do 19.06.2021r. Łącznie 48 h szkoleniowych (6 dni po 8h). Uczestnicy szkolenia podzieleni zostali na III grupy: I grupa matematyczna, II grupa fizyczno-chemiczna, III grupa biologiczno-geograficzna. W dokumentacji szkoleniowej znajdują się dzienniki zajęć z listami obecności, program zajęć, scenariusze zajęć, pre i post testy wypełnione przez uczestników, kopie wydanych zaświadczeń. W szkoleniu udział wzięło łącznie 30 nauczycieli przedmiotów						

przyrodniczych i matematyki. Szkolenie prowadzone przez Warmińsko-Mazurski Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Elblągu. Uczestnicy otrzymali materiały szkoleniowe.					
Zadanie 3 Zajęcia dla uczniów					
1	ZAJĘCIA ROZWIJAJĄCE Z BIOLOGII	1/8	15.03-25.06 53 godz.	dziennik zajęć	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
2	ZAJĘCIA ROZWIJAJĄCE Z BIOLOGII	3/8, 8, 8	15.03-25.06 75 godz.	dziennik zajęć	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
3	ZAJĘCIA ROZWIJAJĄCE Z CHEMII	1/7	15.03-25.06 48 godz.	dziennik zajęć	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
4	ZAJĘCIA ROZWIJAJĄCE Z FIZYKI	2/5, 5	15.03-25.06 33 godz.	dziennik zajęć	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
5	ZAJĘCIA WYRÓWNAWCZE Z FIZYKI	1/8	15.03-25.06 43.5 godz.	dziennik zajęć	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
6	ZAJĘCIA ROZWIJAJĄCE Z MATEMATYKI	1/8	15.03-25.06 50 godz.	dziennik zajęć	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
7	ZAJĘCIA WYRÓWNAWCZE Z MATEMATYKI	1/8	15.03-25.06 40 godz.	dziennik zajęć	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
8	ZAJĘCIA WYRÓWNAWCZE Z MATEMATYKI	1/9	15.03-25.06 35 godz.	dziennik zajęć	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
9	KONSULTACJE DLA UCZNIÓW	ıdywidualnie	15.03-25.06 156 godz.	karta konsultacji	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
10	KOŁO ZAINTERESOWAŃ Z MATEMATYKI	2/5, 5	15.03-25.06 24 godz.	dziennik zajęć	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
11	ZAJĘCIA WYRÓWNAWCZE Z MATEMATYKI	2/8, 5	15.03-25.06 21 godz.	dziennik zajęć	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
12	KOŁO ZAINTERESOWAŃ Z MATEMATYKI	1/16	09.03-25.06 11 godz.	dziennik zajęć	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
13	KOŁO ZAINTERESOWAŃ Z GEOGRAFII	1/8	15.03-25.06 22godz	dziennik zajęć	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
14	ZAJĘCIA ROZWIJAJĄCE Z GEOGRAFII	1/5	15.03-25.06 22 godz.	dziennik zajęć	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
15	KONSULTACJE DLA UCZNIÓW	ıdywidualnie	15.03-25.06 63 godz.	karta konsultacji	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
16	ZAJĘCIA ROZWIJAJĄCE Z MATEMATYKI	1/5	15.03-25.06 10 godz.	dziennik zajęć	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
17	KOŁO ZAINTERESOWAŃ Z MATEMATYKI	1/7	15.03-25.06 9 godz.	dziennik zajęć	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
18	ZAJĘCIA WYRÓWNAWCZE Z CHEMII	2/7, 8	15.03-25.06 27 godz.	dziennik zajęć	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
19	ZAJĘCIA ROZWIJAJĄCE Z CHEMII	1/5	15.03-25.06 26 godz.	dziennik zajęć	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
20	KOŁO ZAINTERESOWAŃ Z CHEMII	1/16	15.03-25.06 8 godz.	dziennik zajęć	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
21	ZAJĘCIA WYRÓWNAWCZE Z CHEMII	2/7, 8	15.03-25.06 23 godz.	dziennik zajęć	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu

22	KOŁO ZAINTERESOWAŃ Z CHEMII	2/13 5	15.03-25.06 28 godz.	dziennik zajęć	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
23	ZAJĘCIA WYRÓWNAWCZE Z BIOLOGII	1/8	15.03-25.06 13 godz.	dziennik zajęć	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
24	KOŁO ZAINTERESOWAŃ Z BIOLOGII	3/13, 12, 12	15.03-25.06 18 godz.	dziennik zajęć	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
25	ZAJĘCIA ROZWIJAJĄCE Z BIOLOGII	1/6	15.03-25.06 1 godz.	dziennik zajęć	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
26	ZAJĘCIA ROZWIJAJĄCE Z MATEMATYKI	2/6, 5	15.03-25.06 36 godz.	dziennik zajęć	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
27	ZAJĘCIA WYRÓWNAWCZE Z FIZYKI	1/7	15.03-25.06 10 godz.	dziennik zajęć	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
28	KOŁO ZAINTERESOWAŃ Z FIZYKI	1/14	15.03-25.06 10 godz.	dziennik zajęć	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
29	ZAJĘCIA WYRÓWNAWCZE Z BIOLOGII	2/7, 8	15.03-25.06 32 godz.	dziennik zajęć	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu

źródło: opracowanie Beneficjenta zweryfikowane i uzupełnione przez Zespół kontrolujący

Osiągnięte wartości wskaźników

Wniosek o dofinansowanie definiuje wskaźniki realizacji projektu. Stopień realizacji rezultatów został zaprezentowany w tabeli poniżej:

Tabela: Wskaźniki

Lp.	Wskaźnik	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta do dnia kontroli
Wskaźniki produktu			
1	Liczba nauczycieli objętych wsparciem w programie	30 (24 k, 6m)	30 (25 k, 5m)
2	Liczba szkół, których pracownie przedmiotowe zostały doposażone w programie	4	0
3	Liczba uczniów objętych wsparciem w zakresie rozwijania kompetencji kluczowych lub umiejętności uniwersalnych niezbędnych na rynku pracy w programie	600 (366 k, 234 m)	321 (212 k, 109 m)
4	Liczba rodziców/opiekunów objętych wsparciem w projekcie	60	1
5	Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych	30 (24 k, 6m)	30 (25 k, 5m)
6	Liczba podmiotów wykorzystujących technologie informacyjno-komunikacyjne (TIK)	6	0
7	Liczba utworzonych międzyszkolnych pracowni matematyczno-przyrodniczych	1	0
8	Liczba doposażonych pracowni (matematyki, fizyki, chemii, geografii, biologii)	20	0
9	Liczba nauczycieli, którzy wzięli udział w kształceniu w ramach krótkich form	30 (24 k, 6m)	30 (25 k, 5m)
10	Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami	0	0
11	Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami	0	0
Wskaźniki rezultatu			
1	Liczba nauczycieli, którzy uzyskali kwalifikacje lub nabyli kompetencje po opuszczeniu programu	30 (24 k, 6m)	30 (25 k, 5m)
2	Liczba szkół, w których pracownie przedmiotowe wykorzystują doposażenie do prowadzenia zajęć edukacyjnych	4	0
3	Liczba uczniów, którzy nabyli kompetencje kluczowe lub umiejętności uniwersalne niezbędne na rynku pracy po opuszczeniu programu	600 (366 k, 234 m)	0

4	Liczba rodziców/opiekunów, u których wzrósł poziom kompetencji dot. właściwego wspierania eduk. i rozwoju swoich dzieci	60	1

źródło: opracowanie Beneficjenta zweryfikowane i uzupełnione przez Zespół kontrolujący

Za monitorowanie realizacji wskaźników oraz dbałość nad prawidłowością realizacji projektu pod kątem rzeczowym odpowiedzialny jest specjalista ds. sprawozdawczości i monitoringu.

Na dzień przedmiotowej kontroli, Zespół kontrolujący, nie widzi zagrożenia dla osiągnięcia, założonych we wniosku, wartości wskaźników. Zajęcia w ramach projektu będą dalej realizowane, tak jak przewidziano we wniosku o dofinansowanie.

Równość szans: Beneficjent zapewnia równość szans i dostęp do projektu dla osób z niepełnosprawnościami oraz identyfikuje ich potrzeby na etapie rekrutacji do projektu. Beneficjent realizuje zadania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie oraz we wniosku o płatność.

Kryteria: Zespół kontrolujący stwierdził, ze zadeklarowane we wniosku o dofinansowanie kryteria specyficzne obligatoryjne, merytoryczne zerojedynkowe i fakultatywne są realizowane.

Podsumowanie:
Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji, zatwierdzonych wniosków o płatność oraz dokumentacji dotyczącej realizacji założonych we wniosku form wsparcia, Zespół kontrolujący stwierdza, ze realizacja projektu, co do zasady, odbywa się zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie. Wszelkie zmiany w zakresie realizacji, głównie w zakresie terminów realizacji, zostały zatwierdzone przez Instytucję Zarządzającą.
Informacje przekazywane we wnioskach o płatność w zakresie postępu rzeczowego są zgodne ze stanem faktycznym.
Zespół kontrolujący stwierdza, że liczba uczestników projektu dotycząca poszczególnych rodzajów wsparcia jest zgodna z założeniami projektu zawartymi we wniosku o dofinansowanie.

2. Kwalifikowalność uczestników projektu i dane osobowe.

Czynnościami kontrolnymi objęto następujących uczestników projektu:

Tabela: Uczestnicy projektu zweryfikowani w trakcie kontroli

Lp.	Imię i nazwisko	Rodzic (R)	Nazwa szkoły
1		N	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
2		N	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
3		N	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
4		N	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
5		N	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
6		N	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
7		N	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
8		N	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
9		N	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
10		U	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
11		U	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
12		U	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
13		U	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
14		U	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
15		U	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
16		U	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
17		U	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
18		U	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu

19		U	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
20		U	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
21		U	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
22		U	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
23		U	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
24		U	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
25		U	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
26		U	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
27		U	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
28		U	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
29		U	II Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
30		U	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
31		U	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
32		U	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
33		U	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
34		U	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
35		U	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
36		U	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
37		U	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
38		U	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
39		U	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
40		U	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
41		U	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
42		U	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
43		U	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
44		U	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
45		U	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
46		U	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
47		U	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
48		U	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu
49		U	I Liceum Ogólnokształcące w Elblągu

Źródło: zestawienie Beneficjenta zweryfikowane i uzupełnione przez Zespół kontrolujący.

W celu potwierdzenia kwalifikowalności uczestników projektu zgromadzono następujące dokumenty:

- dokumenty potwierdzające spełnienie kryteriów kwalifikowalności uprawniających do udziału w projekcie,
- formularz rekrutacyjny udziału w projekcie zawierający dane, o których mowa w załączniku nr 1 i 2 do rozporządzenia EFS m.in.: płeć, status na rynku pracy, wiek, wykształcenie, miejsce zamieszkania,
- oświadczenie uczestnika projektu (opiekuna prawnego w przypadku osoby nie posiadającej zdolności do czynności prawnych), o przyjęciu przez niego do wiadomości informacji, o których mowa w ustawie z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz.U. 2018 poz. 1000) tj.:
  - informacji o adresie siedziby i pełnej nazwie administratora danych osobowych,
  - celu zbierania danych, a w szczególności o znanych lub przewidywanych odbiorcach lub kategoriach odbiorców danych,
  - prawie dostępu do treści swoich danych oraz ich poprawiania,
  - obowiązku podania danych osobowych wraz ze wskazaniem podstawy prawnej,
- inne dokumenty:
  - deklaracja uczestnictwa w projekcie,
  - zgoda rodzica/opiekuna prawnego na wykorzystanie wizerunku uczestnika (dot. tylko ucznia),

Rekrutacja uczestników projektu został przeprowadzona według następujących zasad:

Tabela: Rekrutacja uczestników

Założenia/Kryteria z wniosku o dofinansowanie	Faktyczna realizacja rekrutacji w tym dokumentacja (regulamin, protokoły, listy obecności, terminy, harmonogramy)
REKRUTACJA: XI.2019 (IX - XI 2020/X-XI 2021 r. rekrutacja uzupełniająca). ETAPY: 1) INFORMACJA dot. rekrutacji uczniów/nauczycieli/rodziców lub opiekunów będzie umieszczona na tablicach informacyjnych, stronach www 4 liceów, w mediach lokalnych; 2) Powstanie REGULAMIN REKRUTACJI i stosowna dokumentacja: formularze zgłoszenia, deklaracje udziału; 3) Powołana zostanie KOMISJA REKRUTACYJNA w składzie Dyrektor szkoły/Wicedyrektor, Wychowawcy klas/Pedagog. Za rekrutację będzie odp. Dyrektor szkoły. KRYTERIA REKRUTACJI: I) UCZNIOWIE: XI.2019: (X, XI 2020/2021 rekrutacja uzupełniająca) 1) K. FORMALNE (DOSTĘPU) – uczeń LO - kl. I lub II (ewidencja szk.), deklaracja woli udziału (przedłożenie formularza); 2) K. PIERWSZENSTWA: 1) ZAJĘCIA DLA UCZ. Z TRUDNOŚCIAMI W DANYM PRZEDMIOCIE - rekrutacja dokonana przez n-li na podstawie ocen z danego przedmiotu objętego projektem (1-6 pkt., im niższa tym większe pierwszeństwo), opinie PPP (1-10 pkt. - im większe trudności tym większe pierwszeństwo), opinii wychowawcy (1-10 pkt. im wyższa tym większe pierwszeństwo), niepełnosprawność - 1-3 pkt.: 1 pkt. - st. lekki, 2 pkt. - st. umiarkowany, 3 pkt. - st. znaczny (orzeczenie), uczeń dojeżdżający z terenu ZIT- 2 pkt. (oświadczenie), niski status materialny, określ. na podst. wysokości zarobków rodz./opiek. (oświadczenie) - 1 pkt. Przy takiej samej liczbie punktów ostateczną decyzję o udziale w projekcie podejmuje dyrektor szkoły w porozumieniu z koordynatorem projektu 2) ZAJĘCIA ROZWIJAJĄCE I KOŁA ZAINTERESOWAŃ: rekrutacja na podstawie ocen (co najmniej db, 4-6 pkt. - im wyższa, tym większe pierwszeństwo), płci - kobieta (2 pkt.), opinii wychowawcy (1-10 pkt.), niski status materialny określony na podst. wysokości zarobków rodz./opiek. (1 pkt.), zagrożenie wyklucz. społ. wskazane w opinii pedagoga szk. - oświadczenie (1 pkt.), opinia n-la przedmiotu objętego projektem (1-10 pkt. im wyższa pierwszeństwo), udział w konkursach/olimpiadach - informacja (1 pkt. za każdy), niepełnosprawność: 1-3 pkt.: 1 pkt. - st. lekki, 2 pkt. - st. umiarkowany, 3 pkt. - st. znaczny, uczeń dojeżdżający z terenu ZIT - oświadczenie (2 pkt.). Przy takiej samej liczbie punktów ostateczną decyzję o udziale w projekcie podejmuje dyrektor szkoły w porozumieniu z koordynatorem projektu. II) NAUCZYCIELE: XI.2019: (IX 2020 rekrutacja uzupełniająca) 1) K .FORMALNE (DOSTĘPU): status os. zatrudnionej w LO (umowa o pracę przez mianowanie, umowa o pracę na czas nieokreślony), nauczyciel przedmiotu objętego projektem (teczka osobowa); wyrażenie woli udziału (formularz). 2) K. PIERWSZENSTWA: niepełnosprawność: 1-3 pkt.: 1 pkt. - st. lekki, 2 pkt. - st. umiarkowany, 3 pkt. - st. znaczny; kursy/studia podyplomowe - 2 pkt. uzyska ten, kto będzie miał kurs nadający kwalifikacje lub studia podyplomowe w danym przedmiocie, nauczanie więcej niż jednego przedmiotu objętego projektem (1 pkt. za każdy dodatkowy), stopień awansu zawodowego nauczyciela – D – 3 pkt.; M - 2 pkt.; K – 1 pkt. Przy takiej samej liczbie punktów ostateczną decyzję o udziale w projekcie podejmuje dyrektor szkoły w porozumieniu z koordynatorem projektu. III) RODZICE – XI.2019: (X, XI 2020/2021 rekrutacja uzupełniająca) 1) K.FORMALNE (DOSTĘPU): dziecko ucz. się w kl. I lub II LO; deklaracja woli udziału (formularz). 2) K. PIERWSZENSTWA: 1) bezrobotny rodzic powracający na rynek pracy - oświadczenie (1 pkt.), posiadający co najmniej 1 dziecko niepełnosprawne - oświadczenie (1 pkt.), trudna sytuacja	Rekrutacja do projektu pierwotnie planowana na XI 20219 r. w dniu 2 października 2019 r. została anulowana. Przyczyną była pandemia Covid-19 oraz zawieszenie zajęć w placówkach oświatowych. W związku ze zmianami w realizacji zajęć (rzeczowa realizacja projektu) proces rekrutacji rozpoczął się w listopadzie 2020 r. Rekrutacja przeprowadzona została w każdej ze szkół oddzielnie. Proces rekrutacji opisany został w Regulaminie rekrutacji i uczestnictwa w projekcie z dnia 26 listopada 2020 r., który przygotowany został zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie. W dokumentacji projektu znajdują się protokoły sporządzone przez Komisje rekrutacyjne, działające w każdej ze szkół uczestniczących w realizacji projektu. Zgodnie z harmonogramem rekrutacji, opracowanym przez Beneficjenta: - składanie formularzy rekrutacyjnych: 01.02.2021 r.- 12.02.2021 r. - sporządzanie protokołów rekrutacyjnych, list rankingowych: 15.02.2021 r. – 17.02.2021 r. - składanie deklaracji uczestnictwa w projekcie: 18.02.2021 r. – 26.02.2021 r. W wyniku procesu rekrutacji do udziału w projekcie zakwalifikowano: - uczniowie: 321 (I LO 84 osób, II LO 128 osób, III LO 60 osób, IV LO 49 osób), - nauczyciele: 30 (I LO 8 osób, II LO 11 osób, III LO 6 osób, IV LO 5 osób) - rodzice: 6 (I LO 3 osoby, III LO 3 osoby). Rekrutacja uzupełniająca w projekcie prowadzona jest od 06.09.2021 r. Zgodnie ze sporządzonych harmonogramem rekrutacji określono następujące terminy: - składanie formularzy rekrutacyjnych: 06.09.2021 r. – 15.02.2021 r. - sporządzenie protokołów rekrutacyjnych, list rankingowych: 16.09.2021 r. – 17.09.2021 r. - składanie deklaracji uczestnictwa w projekcie: 17.09.2021 r. – 20.09.2021 r. Proces rekrutacji prowadzony jest zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie.

materialna rodzica/opiekuna - oświadczenie (1pkt.), samotne rodzicielstwo - oświadczenie (1 pkt.), rodzina zastępcza - oświadczenie (1 pkt.), niepełnosprawność rodzica/opiekuna - informacja (1 pkt.), rodzice uczniów z najsłabszymi wynikami edukacyjnymi z przedmiotów przyrodniczych i matematyki (2 pkt.), rodzice uczniów mających problem z wyborem dalszej drogi kształcenia i ścieżki zawodowej (2 pkt.). Przy takiej samej liczbie punktów ostateczną decyzję o udziale w projekcie podejmuje dyrektor szkoły w porozumieniu z koordynatorem projektu.	

źródło: zestawienie przygotowane przez Zespół kontrolujący na podstawie wniosku o dofinansowanie oraz dokumentacji przedstawionej przez Beneficjenta

Podsumowanie:
Dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu złożone zostały przed udzieleniem pierwszej formy wsparcia danej osobie.
Zespół kontrolujący stwierdza, iż uczestnicy projektu wypełnili i złożyli wszystkie wymagane dokumenty, spełniają kryteria udziału w projekcie określone we wniosku o dofinansowanie oraz Regulaminie uczestnictwa w projekcie. Osoby zakwalifikowane do udziału w projekcie spełniają kryteria kwalifikowalności opisane zarówno w wytycznych programowych, jak i w Szczegółowym opisie osi priorytetowej Kadry dla gospodarki RPO WiM 2014-2020.
Działania Beneficjenta nie budzą zastrzeżeń. Proces rekrutacji i udzielania wsparcia w projekcie dokonywany jest z zachowaniem bezstronności i nie dyskryminuje żadnej z grup ubiegających się o wsparcie.

W trakcie kontroli stwierdzono również, że Beneficjent przetwarza powierzone mu dane osobowe zgodnie z ustawą z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz.U. 2018 poz. 1000) oraz umową o dofinansowanie projektu nr RPWM.02.02.02-28-0002/18.
Dane osobowe uczestników projektu są:

- zgodne z danymi zawartymi w SL2014,
- zbierane zgodnie z Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych oraz Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020, w szczególności są prawidłowe i kompletne,
- przetwarzane wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne i realizacji projektu, w szczególności potwierdzania kwalifikowalności wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom projektu, ewaluacji, monitoringu, kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych, w ramach RPO WiM 2014-2020 w zakresie wskazanym w umowie o dofinansowanie.

Ponadto, Zespołowi kontrolującemu przedstawiono Politykę Bezpieczeństwa oraz dokumenty dotyczące ochrony danych osobowych u Beneficjenta oraz w jednostkach realizujących projekt.

W dokumentacji znajdują się upoważnienia do przetwarzania danych osobowych oraz ewidencja osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych.

Beneficjent w trakcie realizacji projektu powierzył dane osobowe uczestników projektu podmiotom zewnętrznym. Dane osobowe powierzono:

- a: realizacja usługi „Realizacja sprawozdawczości i monitoringu", umowa 3/DE/202/ESE, data powierzenia 18.08.2020 r.
- „Architekci Wiedzy" ta: realizacja usługi „Pełnienie funkcji Lidera procesu eksperymentu", umowa DSIR-FUR/10/2020, data powierzenia 18.08.2020 r.

3. Rozliczenia finansowe

Zgodnie z § 10 umowy o dofinansowanie przedmiotowego projektu Gmina Miasto Elbląg prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową projektu w sposób przejrzysty, umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych, zgodnie z ustawą o rachunkowości., zgodnie z ustawą z dnia 29

września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.). Podstawą prowadzenia ksiąg rachunkowych jest Zarządzenie Nr 227/2021 Prezydenta Miasta Elbląg z dnia 11 czerwca 2021r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) prowadzenia rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Elblągu.

W czasie czynności kontrolnych badaniu poddano następujące dowody księgowe:

Tabela: Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki objęte wnioskami, które zostały poddane kontroli.

Lp.	Poz. wniosku	*Numer dokumentu*	Nr księgowy lub ewidencyjny	Data wystawienia	Nazwa usługi/ towaru	Kwota brutto dokumentu	Kwota wydatków kwalifikowalnych	Metoda doboru próby (L-losowa, N-niestaty styczna)
		WNP okres od 2020-06-01 do 2020-11-30 - Nr wniosku: 006						
1	2	1/08/2020	2/1-2	2020-08-31	Wykonanie usługi pełnieni funkcji Lidera ds. wdrażania procesu eksperymentu w projekcie "Elbląska Szkoła Eksperymentu" - sierpień 40 godzin	2 120.00	2 120.00	N
		WNP okres od 2020-12-01 do 2021-02-28 - Nr wniosku: 007						
3	4	1/01/2021	10/1-2	2021-01-29	Wykonanie usługi pełnienia funkcji Lidera ds. wdrażania procesu eksperymentu w projekcie "Elbląska Szkoła Eksperymentu" - styczeń 36 godzin	1 908,00	1 908,00	N

źródło: zestawienie własne

Podsumowanie:

Na podstawie pobranych do badania dokumentów księgowych zespół kontrolujący dokonał następujących ustaleń:

- Dane zawarte w zestawieniu potwierdzającym wydatki objęte wnioskami poddanymi kontroli wynikają z oryginałów posiadanych przez Beneficjenta, dowodów zapłaty oraz pozostałych dokumentów potwierdzających fakt zakupu towarów i usług.
- Wszystkie badane rodzajowo wydatki są zgodne z wnioskiem o dofinansowanie, prawidłowo ewidencjonowane (w ramach odrębnej ewidencji księgowej prowadzonej dla przedmiotowego projektu).
- Analizowane płatności dotyczą operacji finansowych w ramach projektu i dokonywane były z wyodrębnionych rachunków bankowych.
- Terminy płatności weryfikowanych dowodów księgowych są zgodne z okresem realizacji projektu, wynikającym z umowy o dofinansowanie.
- System kontroli wewnętrznej funkcjonuje prawidłowo. Dowody księgowe są opisane zgodnie z § 10 umowy o dofinansowanie projektu, podlegają kontroli finansowej w zakresie merytorycznym i formalno-rachunkowym oraz są zatwierdzane do wypłaty przez upoważnione osoby.

- Zespół kontrolujący stwierdził, że beneficjent prawidłowo realizuje rozliczenia finansowe w ramach projektu i prawidłowo ponosi wydatki w ramach projektu pod kątem ich zgodności z zapisami Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020.
- Koszty bezpośrednie są kwalifikowane zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 natomiast wysokość kosztów pośrednich rozliczanych ryczałtem jest zgodna z określonym limitem procentowym.
- Beneficjent zgodnie z zatwierdzonym we wniosku o dofinansowanie budżetem ponosi wydatki w ramach cross-financingu. W ramach cross-financingu zabezpieczono kwotę 300 000,00 zł. Do dnia kontroli Beneficjent wydatkował środki w ramach cross-financingu w 100%. W ramach cross-financingu utworzono pracownię międzyszkolną.
- Wydatki przeznaczone na zakup środków trwałych są rozliczane zgodnie z obowiązującymi limitami. Współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone, co zostało potwierdzone protokołami zdawczo-odbiorczymi.
- Zakupiony sprzęt i materiały dydaktyczne zostały przekazane szkołom, w których realizowany jest projekt. W dokumentacji protokoły przekazania szkołom zakupionego sprzętu.
- Podatek VAT w ramach projektu stanowi koszt kwalifikowany. Beneficjent potwierdzili aktualność oświadczeń złożonych na etapie podpisywania umowy.
- Koszty pośrednie zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu wynoszą 559 848,75 zł. Na dzień 31.05.2021r. (data końcowa wniosku o płatność nr 8). Beneficjent w ramach kosztów pośrednich rozliczył 67 451,54 zł.
- Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu wkład własny w projekcie wynosi 255 600,00 zł z przeznaczeniem na:
  1) Kosztów wynagrodzeń nauczycieli podczas szkoleń - 76 320,00 zł
  2) Kosztów sal na szkolenia dla nauczycieli, w postaci wykorzystania sal lekcyjnych szkół podlegających Gminie Miasto Elbląg - 5 760,00 zł
  3) Kosztów sal na zajęcia w szkołach, w postaci wykorzystania sal lekcyjnych szkół podlegających Gminie Miasto Elbląg - 173 520,00 zł.
  Na dzień 31.05.2021r. (data końcowa wniosku o płatność nr 8) Beneficjent wniósł wkład własny w wysokości 22 154,59 zł.
- Środki finansowe przekazane na realizację projektu nie przyczyniły się do wygenerowania dochodu.
- Na podstawie analizowanej dokumentacji nie stwierdzono podwójnego finansowania wydatków w przypadku realizacji przez beneficjenta więcej niż jednego projektu (dotyczy w szczególności wydatków związanych z zatrudnianiem personelu projektu oraz wydatków dotyczących środków trwałych).
- Na oryginalnych dowodach księgowych nie istnieją zapisy świadczące o finansowaniu wydatku z PROW 14-20.
- Na oryginalnych dowodach księgowych nie istnieją zapisy świadczące o finansowaniu wydatku z PO RYBY 2014-2020.

4. Zamówienia udzielane w ramach projektu

Beneficjent jest zobowiązany do stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. 2019 poz. 2019 z dnia 11.09.2019 r. wersja obowiązująca dla postępowań nr 1 i 3, a także Dz.U. 2020 poz. 1492 z dnia 14.02.r.2020 r. wersja obowiązująca dla postępowania nr 2).
Zamówienia publiczne, które zostały poddane kontroli, przedstawione zostały w tabeli: *Zestawienie zamówień publicznych poddanych weryfikacji przez Zespół Kontrolujący*, tabela stanowi załącznik nr 1 do Informacji pokontrolnej.

Beneficjent nie przeprowadził postępowań w trybie Zasady konkurencyjności oraz Rozeznania rynku.

Podsumowanie:
Udzielenia zamówienia publicznego dokonano zgodnie z ustawą PZP oraz Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020. Beneficjent przygotował i przeprowadził postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w ramach projektu w sposób zapewniający w szczególności zachowanie uczciwej konkurencji i równe traktowanie wykonawców, a także zgodnie z warunkami i procedurami określonymi dla zasady konkurencyjności w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.

5. Kwalifikowalność personelu projektu

Weryfikacji prawidłowości zaangażowania personelu dokonano na próbie czterech osób.

Tabela: Personel projektu zweryfikowanych przez Zespół kontrolujący

Odniesienie do zadania w projekcie/ pełniona funkcja w projekcie	Imię i nazwisko	Forma umowy o pracę/ numer umowy	(1) Data podpisania umowy, (2) Okres obowiązywania umowy	Wynagrodzenie pracownika w ramach projektu	Sposób dokumentowania wydatków
Zad. 3 Specjalista wspierający uczniów/ekspert prowadzący konsultacje dla rodziców		Porozumienie/ zwiększenie godzin	1) 15.03.2021 2) 15.03.2021-25.06.2021	46,51 zł/godz.	Lista płac
Zad. 3 Nauczyciel geografii		Porozumienie/ zwiększenie godzin	1) 15.03.2021 2) 15.03.2021-25.06.2021	53,95 zł/godz.	Lista płac
Zad. 3 Nauczyciel biologii		Porozumienie/ zwiększenie godzin	1) 15.03.2021 2) 15.03.2021-25.06.2021	53,95 zł/godz.	Lista płac
Zad. 3 Nauczyciel chemii		Porozumienie/ zwiększenie godzin	1) 15.03.2021 2) 15.03.2021-25.06.2021	53,95 zł/godz.	Lista płac

Źródło: Zesta[illegible] zweryfikowane i uzupełnione przez Zespół Kontrolujący na podstawie dokumentacji projektu

Zespół kontrolujący ustalił że:

- personel w ramach projektu jest zatrudniony na umowę o pracę, a także wynagradzany za pomocą godzin ponadwymiarowych,
- forma zatrudnienia pracowników projektu jest zgodna z założeniami wniosku o dofinansowanie,
- do realizacji projektu nie są zaangażowane osoby na umowę cywilno-prawną,
- personel projektu poddany kontroli nie jest zaangażowany w realizację innych projektów,
- osoby stanowiące personel projektu posiadają oświadczenia o braku zaangażowania w innych projektach, ich łączne zaangażowanie w realizację zadań nie przekracza wymiaru godzin określonego w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*,
- osoba stanowiąca personel projektu posiada oświadczenie dotyczące przetwarzania danych osobowych,
- nie zatrudniono osób zatrudnionych w instytucji uczestniczącej w realizacji RPO,
- osoby dysponujące środkami dofinansowania nie są prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe (dotyczy również personelu projektu zaangażowanego w ramach kosztów pośrednich, w tym personelu zarządzającego).

Podsumowanie:
W wyniku czynności kontrolnych Zespół kontrolujący ustalił, że zatrudnienie pracowników w projekcie odbywa się zgodne z przepisami prawa oraz regulacjami obowiązującymi w jednostce w zakresie zatrudniania i wynagradzania pracowników. Stwierdza się, że wydatki poniesione na wynagrodzenia personelu projektu są zgodne z przepisami prawa krajowego oraz *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.

6. Pomoc publiczna

Nie dotyczy – w ramach projektu nie udzielono pomocy publicznej.

7. Ścieżka audytu i archiwizacja dokumentacji

Beneficjent zapewnił kontrolującym wgląd we wszystkie dokumenty związane z realizacją projektu, które były przedmiotem kontroli przeprowadzonej w oparciu o próbę. Beneficjent w oświadczeniu z dn. 06.09.2021 r. wskazał miejsce, termin archiwizacji oraz sposób przechowywania dokumentacji związanej z realizacją projektu (zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie). Dokumentacja projektu przechowywana jest w:

- siedzibie Miasta Elbląg ul. Łączności 1 82-300 Elbląg – dokumenty finansowe oraz dokumentacja przetargowa,
- w siedzibach czterech liceów ogólnokształcących wskazanych w punkcie 10 Informacji pokontrolnej „Miejsce wizyty monitoringowej" – dokumenty związane z zaangażowania personelu, rekrutacji, zrealizowanych zajęć w zakresie przypisanym do poszczególnych szkół.

Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta z dn. 06.09.2021 r. po zakończeniu realizacji projektu całość dokumentacji będzie archiwizowana w biurze projektu w siedzibie Miasta Elbląg ul. Łączności 1 82-300 Elbląg.

Podsumowanie:
W wyniku czynności kontrolnych Zespół kontrolujący ustalił, iż ścieżka audytu zastosowana przez Beneficjenta umożliwia śledzenie kolejnych etapów działań projektowych. Dokumentacja projektowa przechowywana jest w sposób prawidłowy zgodny z zapisami umowy o dofinansowanie.

8. Działania promocyjno-informacyjne

Beneficjent prawidłowo zastosował znaki graficzne UE, FE oraz województwa na wszystkich materiałach informacyjno-promocyjnych oraz dokumentach stosowanych podczas realizacji projektu.
W ramach projektu zrealizowano następujące działania promocyjne:

- oznakowano biuro projektu zlokalizowane w siedzibie Miasta Elbląg ul. Łączności 1 82-300 Elbląg,
- oznakowano budynki szkół objętych projektem (wskazanych w punkcie 10 Informacji pokontrolnej „Miejsce wizyty monitoringowej"),
- zamieszczono na stronach internetowych ww. placówek edukacyjnych informacje o projekcie w tym opis zadań i celów, a także wskazano kwotę dofinansowania,
- informacje o projekcie opublikowano w regionalnych portalach internetowych („Dziennik Elbląski, portel.pl)

Podsumowanie:
Beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne zgodnie z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie oraz zgodnie z Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.

9. Wizyta monitoringowa

W ramach kontroli nie przeprowadzono wizyty monitoringowej, z powodu braku realizacji działań projektowych, w terminie jej realizacji.

Dnia 10.09.2021 r. dokonano weryfikacji zakupionego w ramach projektu sprzętu/wyposażenia w:

- I Liceum Ogólnokształcącym ul. Pocztowa 2, 82-300 Elbląg,
- II Liceum Ogólnokształcącym ul. Królewiecka 42, 82-300 Elbląg,
- III Liceum Ogólnokształcącym ul. Browarna 1, 82-300 Elbląg,
- IV Liceum Ogólnokształcącym ul. H. Sienkiewicza 4, 82-300 Elbląg

oraz zrealizowanych prac remontowych w ramach cross-financingu w Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego u. Rawska 3 82-300 Elbląg.

Wniosek o dofinansowanie realizacji projektu wskazuje w szczegółowym budżecie projektu na zakup:

Poz.	Nazwa	ILO	IILO	IIILO	IVLO	CKZiU	śt	cf	uwagi
35	Dygestorium	2	2	1	1	-	-	-	brak
40	Szafa (metalowa z odciągiem)	2	2	1	1	-	-	-	brak
67	Stół laboratoryjny	-	1	-	-	-	x	-	brak
77	Stoły laboratoryjne	-	-	3	-	-	x	-	brak
106	Mały sejf/ zabezpieczona szafa do przechowywania odczynników chemicznych	1	1	1	1	-	-	-	brak
188	Laptop z oprogramowaniem, dla nauczyciela	3	3	3	3	-	-	-	brak
486	Prace remontowo-adaptacyjne Remont sali: dla potrzeb utworzenia Laboratorium matematyki, dla potrzeb utworzenia Laboratorium fizyki, dla potrzeb utworzenia Laboratorium chemii, dla potrzeb utworzenia Laboratorium biologii oraz zaplecza tych sal zaplecze, dla potrzeb utworzenia Ciemni do zajęć z optyki. remont korytarza i hallu, remont toalety; wykonanie szatni podłączenie stanowisk komputerowych do miejskiej sieci szerokopasmowej	-	-	-	-	1	-	x	brak

śt - środek trwały
cf – cross finanscing

Na podstawie dokonanej wizytacji oraz weryfikacji protokołu odbioru sprzętu oraz prac remontowych stwierdzono, że wszystkie ww. elementy wyposażenia/pomoce dydaktyczne:

- zostały zakupione zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie,
- znajdują się w placówkach edukacyjnych wskazanych w powyższej tabeli,
- są wykorzystywane w celu realizacji przedmiotowego projektu.

10. Prawidłowość realizacji projektów partnerskich

Nie dotyczy – projekt nie jest realizowany w partnerstwie

16.	**Dokumenty pobrane od Beneficjenta w toku kontroli**
	- oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT z dn. 23.08.2021 r. - oświadczenie dot. przechowywania i archiwizacji dokumentacji projektowej z dn. 03.02.2021 r.
17.	**Wnioski z przeprowadzonej kontroli wraz z oceną:**
	Ogólna ocena realizowanego projektu: 1 1- Projekt jest realizowany prawidłowo bez uchybień i nieprawidłowości 2- Projekt jest realizowany z nieistotnymi zastrzeżeniami – uchybienia bez skutków finansowych 3- Projekt jest realizowany z istotnymi zastrzeżeniami – stwierdzono wydatki niekwalifikowalne
18.	**Zalecenia pokontrolne wraz z rekomendacją zmierzającą do usunięcia**

	Brak uchybień/nieprawidłowości	
19.	**Pouczenie wraz z informacją o skutkach niewdrożenia zaleceń pokontrolnych** **Informacja pokontrolna:** - Podmiot kontrolowany ma prawo do zgłoszenia, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej, umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do tej informacji. - Termin ten może być przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń. - Instytucja kontrolująca ma prawo poprawienia w informacji pokontrolnej, w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek podmiotu kontrolowanego, oczywistych omyłek. Informację o zakresie sprostowania przekazuje się bez zbędnej zwłoki podmiotowi kontrolowanemu. - Zastrzeżenia do informacji pokontrolnej rozpatruje instytucja kontrolująca w terminie nie dłuższym niż 14 dni od dnia zgłoszenia tych zastrzeżeń. Podjęcie przez instytucję kontrolującą, w trakcie rozpatrywania zastrzeżeń, czynności lub działań (dodatkowe czynności kontrolne lub żądanie przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie) każdorazowo przerywa bieg terminu. **Ostateczna informacja pokontrolna:** - Instytucja kontrolująca, po rozpatrzeniu zastrzeżeń, sporządza i przekazuje Beneficjentowi ostateczną informację pokontrolną, zawierającą skorygowane ustalenia kontroli lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń. - Do ostatecznej informacji pokontrolnej oraz do pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń. **Zalecenia pokontrolne:** - Informację pokontrolną oraz ostateczną informację pokontrolną w razie potrzeby uzupełnia się o zalecenia pokontrolne lub rekomendacje. - Informacja pokontrolna zawiera termin przekazania instytucji kontrolującej informacji o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia. - Podmiot kontrolowany w wyznaczonym terminie informuje instytucję kontrolującą o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub rekomendacji.	
20.	Informacja pokontrolna zawiera 18 stron oraz załączniki: Załącznik nr 1 - *Zestawienie zamówień publicznych poddanych weryfikacji przez Zespół kontrolujący*	
21.	Data i miejsce sporządzenia informacji pokontrolnej	Olsztyn dn. 20.09.2021 r.
22.	**Podpisy Kierownika i Członków zespołu kontrolującego**	Kamil Fiedorowicz – kierownik zespołu kontrolującego Emilia Wiktorowicz - członek zespołu kontrolującego

23.	**Sprawdził Kierownik Biura Kontroli Projektów**	Jakub Jaszczuk - Kierownik Biura Kontroli Projektów
24.	**Akceptacja Kierownika Jednostki Kontrolującej**	Signed by / Podpisano przez: ..... Michał Opieczyński Date / Data: 2021-09-22 15:18