

Informacja pokontrolna nr RPPM.03.02.01-22-0013/21-001

1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli

- art. 23 w zw. z art. 9 ust. 2 pkt 7 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tj. Dz.U. 2020 r., poz. 818 z późn. zm.);
- § 18 Umowy nr RPPM.03.02.01-22-0013/21-00 o dofinansowanie projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 z dnia 20.10.2021 r. z późn. zm.

2. Użyte skróty

- **Beneficjent/Podmiot kontrolowany** – Gmina Stegna ul. Gdańska 34, 82-103 Stegna, NIP 8392756931;
- **Realizator** - Zespół Szkół w Stegnie ul. Powstańców Warszawy 2, 82-103 Stegna, NIP 5781055724;
- **EFS** – Europejski Fundusz Społeczny;
- **IZ** – Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego;
- **Projekt** – Projekt pod nazwą: „Pomorskie Żagle Wiedzy w Gminie Stegna o numerze RPPM.03.02.01-22-0013/21;
- **RODO** - Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z 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;
- **RPK RPO WP** – Roczny Plan Kontroli realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 na rok obrotowy od 01.07.2022 r. do 30.06.2023 r. w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego;
- **RPO WP** – Regionalny Program Operacyjny Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020;
- **Umowa o dofinansowanie** – Umowa nr RPPM.03.02.01-22-0013/21-00 o dofinansowanie projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 z dnia 20.10.2021 r. z późn. zm.;
- **Ustawa wdrożeniowa** – Ustawa z 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U. z 2020 r. poz. 818 z późn. zm.);
- **Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków** – Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020;
- **SL2014** – aplikacja głównego centralnego systemu teleinformatycznego, o którym mowa w rozdziale 16 Ustawy wdrożeniowej;

3. Nazwa jednostki kontrolującej

Zarząd Województwa Pomorskiego, pełniący funkcję Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020.

4. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej

- Kierownik zespołu kontrolującego: Hanna Buksińska,
- Członek zespołu kontrolującego: Jarosław Biruta,
- Członek zespołu kontrolującego: Katarzyna Cichomska

5. Rodzaj i tryb kontroli

- Typ kontroli: kontrola własna instytucji (na miejscu);
- Tryb kontroli: planowy;
- Rodzaj kontroli: w trakcie realizacji projektu, wizyta monitoringowa;
- Kontrole PZP: Nie;

6. **Termin kontroli:** od 24.10.2022 r. do 26.10.2022 r.;

7. Nazwa jednostki kontrolowanej

Beneficjent: Gmina Stegna ul. Gdańska 34, 82-103 Stegna, NIP 8392756931;

7.1 Podmiot realizujący projekt: Zespół Szkół w Stegnie ul. Powstańców Warszawy 2, 82-103 Stegna, NIP 5781055724.

8. Miejsce, w którym przeprowadzono czynności kontrolne/wizytę monitoringową

Zespół Szkół w Stegnie ul. Powstańców Warszawy 2, 82-103 Stegna.

9. Informacje o kontrolowanym projekcie

Nr projektu: RPPM.03.02.01-22-0013/21;

Tytuł projektu: „Pomorskie Żagle Wiedzy w Gminie Stegna”;

Oś priorytetowa: 03. Edukacja

Działanie: 03.02: Edukacja ogólna;

Poddziałanie: 03.02.01: Jakość edukacji ogólnej;

Wartość projektu: 396 926,25 zł;

Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 63 867,59 zł;

Okres realizacji projektu: od 04.01.2021 r. – 30.12.2022 r.;

Okres objęty kontrolą: od 04.01.2021 r. – 31.08.2022 r.;

Wnioski o płatność objęte kontrolą:

Kontrola obejmuje następujące zatwierdzone wnioski beneficjenta o płatność:

- 1) RPPM.03.02.01-22-0013/21-001-02 za okres 2021-01-04 — 2021-01-05 na kwotę 0,00 zł,
 - 2) RPPM.03.02.01-22-0013/21-002-02 za okres 2021-01-06 — 2021-12-31 na kwotę 0,00 zł,
 - 3) RPPM.03.02.01-22-0013/21-003-02 za okres 2022-01-01 — 2022-03-31 na kwotę 0,00 zł,
 - 4) RPPM.03.02.01-22-0013/21-004-03 za okres 2022-04-01 — 2022-06-30 na kwotę 16 992,59 zł
 - 5) RPPM.03.02.01-22-0013/21-005-02 za okres 2022-07-01 — 2022-08-31 na kwotę 46 875,00 zł
- Łączna wartość zatwierdzonych wydatków kwalifikowalnych: 63 867,59 zł.

10. Zakres kontroli:

Zakres kontroli obejmował weryfikację zgodności realizacji projektu z jego założeniami określonymi w umowie o dofinansowanie projektu oraz we wniosku o dofinansowanie projektu:

1. prawidłowość rozliczeń finansowych;
2. kwalifikowalność personelu projektu;
3. kwalifikowalność uczestników projektu;
4. sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu;
5. postęp rzeczowy realizacji projektu;
6. poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis;
7. prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych;
8. zapewnienie właściwej ścieżki audytu;
9. sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu;

Kontrola projektu w miejscu realizacji działań merytorycznych (wizyta monitoringowa), która obejmowała sprawdzenie, czy:

- forma wsparcia jest zgodna z wnioskiem o dofinansowanie projektu;
- liczba uczestników odpowiada założeniom opisanym we wniosku o dofinansowanie projektu;
- forma wsparcia jest zgodna z harmonogramem realizacji wsparcia, udostępnianym przez beneficjenta na podstawie umowy/decyzji o dofinansowanie;
- forma wsparcia jest zgodna z umową na realizację usługi (jeśli została zlecona);
- pomieszczenia, w których realizowane są zadania merytoryczne oraz materiały udostępniane uczestnikom są dostosowane pod kątem potrzeb osób z niepełnosprawnościami;
- pomieszczenia, w których realizowane są zadania merytoryczne, są oznakowane plakatami lub tablicami zawierającymi logotypy Unii Europejskiej, Funduszy Europejskich i Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego zgodnie z Wytocznymi w zakresie informacji i promocji projektów dofinansowanych w ramach RPO WP na lata 2014-2020;
- uczestnicy otrzymują materiały, które są oznakowane zgodnie Wytocznymi w zakresie informacji i promocji projektów dofinansowanych w ramach RPO WP na lata 2014-2020;
- sprzęt, wyposażenie oraz elementy infrastruktury zakupione w celu udzielenia wsparcia są dostępne w miejscu realizacji projektu i są wykorzystywane zgodnie z przeznaczeniem i właściwie oznakowane.

11. Ustalenia kontroli

Wyjaśnienie zespołowi kontrolującemu udzielali:

- Pani Małgorzata Hordyńska - pracownik Urzędu Gminy w Stegnie;
- Pani Renata Cichosz – Koordynator Zespołu Zarządzającego;
- Pani Bożena Kowitz – Koordynator Szkolny;
- Pan Dariusz Różycki – Koordynator Szkolny;
- Pani Katarzyna Janowska – Koordynator Szkolny;
- Pani Anna Jarosz – Koordynator Szkolny.

[Dowód: akta kontroli nr 1]

11.1. Prawdliwość rozliczeń finansowych

Opis metodologii doboru próby dokumentów

Projekt jest rozliczany na podstawie kwot ryczałtowych. Rozliczenie kwot ryczałtowych opisano w pkt. 11.5 Informacji pokontrolnej.

11.2. Kwalifikowalność personelu projektu

Opis metodologii doboru próby dokumentów

Projekt rozliczany jest w oparciu o kwoty ryczałtowe, w związku z czym nie weryfikowano kwalifikowalności personelu merytorycznego.

Zgodnie z RPK RPO WP kontroli podlegała dokumentacja 1 osoby z personelu zarządzającego.

Wybór osób/dokumentów potwierdzających kwalifikowalność personelu projektu nastąpił na podstawie osądu eksperckiego.

W zakresie personelu zarządzającego zweryfikowano dokumentację:

- Pani Renaty Cichosz – Koordynatora Zespołu Zarządzającego, tj.:
 - świadectwo ukończenia studiów podyplomowych Uniwersytetu Warszawskiego, Wydział Prawa i Administracji, w zakresie administracji;
 - dyplom Wyższej Szkoły Pedagogicznej w Olsztynie, Wydział Pedagogiczny, kierunek pedagogika, w zakresie wczesnej edukacji;
 - Wykaz realizowanych projektów potwierdzający posiadanie 5 letniego doświadczenia w tym zakresie;

- Przyznanie dodatku specjalnego ze względu na okresowe wykonywanie dodatkowych zadań – koordynatora w ramach projektu RPPM.03.02.01-22-0124/15.

Dodatkowo przedłożono:

- Zarządzenie nr 178/2021 Wójta Gminy Stegna z dnia 16.12.2021 r. w sprawie przyjęcia Regulaminu wynagradzania pracowników samorządowych zatrudnionych w Urzędzie Gminy w Steganie;
- Uchwała nr XLIII/370/2022 rady Gminy Stegna z dnia 29.09.2022 r. w sprawie zmiany uchwały nr IX/93/2019 Rady Gminy Stegna z dnia 03.10.2019 r w sprawie ustalenia regulaminu określającego wysokość stawek dodatku motywacyjnego, funkcyjnego i za warunki pracy oraz szczegółowe warunki ich przyznawania, szczegółowe warunki obliczania i wypłacania wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe i godziny doraźnych zastępstw dla nauczycieli, a także wysokości i warunki wypłacania nagród i innych świadczeń wynikających ze stosunku pracy dla nauczycieli zatrudnionych w placówkach oświatowych prowadzonych przez Gminie Stegna.

Ocena obszaru

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji stwierdzono, że:

- liczba personelu jest adekwatna do realizowanych zadań w ramach Projektu;
- personel zarządzający posiada kwalifikacje określone we wniosku o dofinansowanie;
- osoba dysponująca środkami dofinansowania nie była prawomocnie skazana za przestępstwa przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe.

[Dowód: akta kontroli nr 2]

11.3. Kwalifikowalność uczestników projektu

Kwalifikowalność Uczestników Projektu została sprawdzona na próbie 20 osób, stanowiących 3,21% wszystkich 623 Uczestników Projektu, którzy przystąpili do Projektu w okresie objętym kontrolą.

Bazę do oszacowania wielkości próby stanowił zatwierdzony w okresie objętym kontrolą formularz z danymi o Uczestnikach Projektu sporządzony w systemie SL 2014. Wielkość populacji wynosi 623 Uczestników. Wielkość próby podlegającej kontroli dla wskazanej populacji zgodnie z RPK RPO WP wynosi co najmniej 3% (nie mniej niż 20 uczestników).

Dobór próby nastąpił metodą losową przy wykorzystaniu arkusza kalkulacyjnego.

Zweryfikowana została dokumentacja następujących osób:

1. Damian Bagiński
2. Kacper Błaszczak
3. Gerard Dalecki
4. Szymon Delega
5. Maria Dolińska
6. Damian Falasa
7. Wiktoria Geka
8. Gracjan Górny
9. Kalina Irla
10. Julia Jamróz
11. Anna Jarosz
12. Alicja Kukułka
13. Amelia Löbau
14. Szymon Seremak
15. Justyna Sochalska

16. Filip Szwaczka
17. Borys Szymański
18. Dżesika Wieczorek
19. Anna Żłota
20. Rafał Żak

Przedłożono:

- Regulamin uczestnictwa w projekcie „Pomorskie Żagle Wiedzy w gminie Stegna”,
- Dokumentację dotyczącą kwalifikowalności uczestników oraz procesu ich rekrutacji:
 1. Damiana Bagińskiego:
 - Formularz rekrutacyjny dziecka z dnia 31.01.2022 r.,
 - Deklarację uczestnictwa w projekcie z dnia 31.01.2022 r.,
 - Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: RPO WP na lata 2014-2020 – dane uczestników indywidualnych z dnia 31.01.2022 r.,
 - Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych z dnia 31.01.2022 r.,
 - Oświadczenie o wyrażeniu zgody na wykorzystanie wizerunku z dnia 31.01.2022 r.
 2. Kacpra Błaszczyka:
 - Formularz rekrutacyjny dziecka z dnia 24.01.2022 r.,
 - Deklarację uczestnictwa w projekcie z dnia 24.01.2022 r.,
 - Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: RPO WP na lata 2014-2020 – dane uczestników indywidualnych z dnia 24.01.2022 r.,
 - Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych z dnia 24.01.2022 r.,
 - Oświadczenie o wyrażeniu zgody na wykorzystanie wizerunku z dnia 24.01.2022 r.
 3. Gerarda Daleckiego:
 - Formularz rekrutacyjny dziecka z dnia 27.01.2022 r.,
 - Deklarację uczestnictwa w projekcie z dnia 27.01.2022 r.,
 - Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: RPO WP na lata 2014-2020 – dane uczestników indywidualnych z dnia 27.01.2022 r.,
 - Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych z dnia 27.01.2022 r.,
 - Oświadczenie o wyrażeniu zgody na wykorzystanie wizerunku z dnia 27.01.2022 r.
 4. Szymona Delegi:
 - Formularz rekrutacyjny dziecka z dnia 11.03.2022 r.,
 - Deklarację uczestnictwa w projekcie z dnia 11.03.2022 r.,
 - Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: RPO WP na lata 2014-2020 – dane uczestników indywidualnych z dnia 11.03.2022 r.,
 - Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych z dnia 11.03.2022 r.,
 - Oświadczenie o wyrażeniu zgody na wykorzystanie wizerunku z dnia 11.03.2022 r.
 5. Marii Dolińskiej:
 - Formularz rekrutacyjny dziecka z dnia 01.02.2022 r.,
 - Deklarację uczestnictwa w projekcie z dnia 01.02.2022 r.,
 - Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: RPO WP na lata 2014-2020 – dane uczestników indywidualnych z dnia 01.02.2022 r.,

- Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych z dnia 01.02.2022 r.,
- Oświadczenie o wyrażeniu zgody na wykorzystanie wizerunku z dnia 01.02.2022 r.

6. Damiana Falasy:

- Formularz rekrutacyjny dziecka z dnia 10.01.2022 r.,
- Deklarację uczestnictwa w projekcie z dnia 10.01.2022 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbiorów: RPO WP na lata 2014-2020 – dane uczestników indywidualnych z dnia 10.01.2022 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych z dnia 10.01.2022 r.,
- Oświadczenie o wyrażeniu zgody na wykorzystanie wizerunku z dnia 10.01.2022 r.

7. Wiktorii Geki:

- Formularz rekrutacyjny dziecka z dnia 03.02.2022 r.,
- Deklarację uczestnictwa w projekcie z dnia 03.02.2022 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: RPO WP na lata 2014-2020 – dane uczestników indywidualnych z dnia 03.02.2022 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych z dnia 03.02.2022 r.,
- Oświadczenie o wyrażeniu zgody na wykorzystanie wizerunku z dnia 03.02.2022 r.

8. Gracjana Górnego:

- Formularz rekrutacyjny dziecka z dnia 26.01.2022 r.,
- Deklarację uczestnictwa w projekcie z dnia 26.01.2022 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: RPO WP na lata 2014-2020 – dane uczestników indywidualnych z dnia 26.01.2022 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych z dnia 26.01.2022 r.,
- Oświadczenie o wyrażeniu zgody na wykorzystanie wizerunku z dnia 26.01.2022 r.

9. Kaliny Irla:

- Formularz rekrutacyjny dziecka z dnia 10.01.2022 r.,
- Deklarację uczestnictwa w projekcie z dnia 10.01.2022 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: RPO WP na lata 2014-2020 – dane uczestników indywidualnych z dnia 10.01.2022 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych z dnia 10.01.2022 r.,
- Oświadczenie o wyrażeniu zgody na wykorzystanie wizerunku z dnia 10.01.2022 r.

10. Julii Jamróż:

- Formularz rekrutacyjny dziecka z dnia 10.01.2022 r.,
- Deklarację uczestnictwa w projekcie z dnia 10.01.2022 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: RPO WP na lata 2014-2020 – dane uczestników indywidualnych z dnia 10.01.2022 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych z dnia 10.01.2022 r.,
- Oświadczenie o wyrażeniu zgody na wykorzystanie wizerunku z dnia 10.01.2022 r.

11. Anny Jarosz:

- Formularz rekrutacyjny z dnia 01.09.2021 r.,

- Deklarację uczestnictwa w projekcie z dnia 01.09.2021 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: RPO WP na lata 2014-2020 – dane uczestników indywidualnych z dnia 01.09.2021 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych z dnia 01.09.2021 r.,
- Oświadczenie o wyrażeniu zgody na wykorzystanie wizerunku z dnia 01.09.2021 r.

12. Alicji Kukułki:

- Formularz rekrutacyjny dziecka z dnia 10.01.2022 r.,
- Deklarację uczestnictwa w projekcie z dnia 10.01.2022 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbiorów: RPO WP na lata 2014-2020 – dane uczestników indywidualnych z dnia 10.01.2022 r.,
- Oświadczenie uczestników projektu w odniesieniu do zbioru: Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych z dnia 10.01.2022 r.,
- Oświadczenie o wyrażeniu zgody na wykorzystanie wizerunku z dnia 10.01.2022 r.

13. Amelii Lobau:

- Formularz rekrutacyjny dziecka z dnia 10.01.2022 r.,
- Deklarację uczestnictwa w projekcie 10.01.2022 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: RPO WP na lata 2014-2020 – dane uczestników indywidualnych z dnia 10.01.2022 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych z dnia 10.01.2022 r.,
- Oświadczenie o wyrażeniu zgody na wykorzystanie wizerunku z dnia 10.01.2022 r.

14. Szymona Seremaka:

- Formularz rekrutacyjny dziecka z dnia 31.01.2022 r.,
- Deklarację uczestnictwa w projekcie z dnia 31.01.2022 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: RPO WP na lata 2014-2020 – dane uczestników indywidualnych z dnia 31.01.2022 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych z dnia 31.01.2022 r.,
- Oświadczenie o wyrażeniu zgody na wykorzystanie wizerunku z dnia 31.01.2022 r.

15. Justyny Sochalskiej:

- Formularz rekrutacyjny dziecka z dnia 10.01.2022 r.,
- Deklarację uczestnictwa w projekcie z dnia 10.01.2022 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: RPO WP na lata 2014-2020 – dane uczestników indywidualnych z dnia 10.01.2022 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych z dnia 10.01.2022 r.,
- Oświadczenie o wyrażeniu zgody na wykorzystanie wizerunku z dnia 10.01.2022 r.

16. Filipa Szwaczki:

- Formularz rekrutacyjny dziecka z dnia 26.01.2022 r.,
- Deklarację uczestnictwa w projekcie z dnia 26.01.2022 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: RPO WP na lata 2014-2020 – dane uczestników indywidualnych z dnia 26.01.2022 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych z dnia 26.01.2022 r.,

- Oświadczenie o wyrażeniu zgody na wykorzystanie wizerunku z dnia 26.01.2022 r.

17. Borysa Szymańskiego:

- Formularz rekrutacyjny dziecka z dnia 31.01.2022 r.,
- Deklarację uczestnictwa w projekcie 31.01.2022 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbiorów: RPO WP na lata 2014-2020 – dane uczestników indywidualnych z dnia 31.01.2022 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych z dnia 31.01.2022 r.,
- Oświadczenie o wyrażeniu zgody na wykorzystanie wizerunku z dnia 31.01.2022 r.

18. Dżesiki Wieczorek:

- Formularz rekrutacyjny dziecka z dnia 24.01.2022 r.,
- Deklarację uczestnictwa w projekcie z dnia 24.01.2022 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: RPO WP na lata 2014-2020 – dane uczestników indywidualnych z dnia 24.01.2022 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych z dnia 24.01.2022 r.,
- Oświadczenie o wyrażeniu zgody na wykorzystanie wizerunku z dnia 24.01.2022 r.

19. Anny Złotej:

- Formularz rekrutacyjny dziecka z dnia 10.01.2022 r.,
- Deklarację uczestnictwa w projekcie z dnia 10.01.2022 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: RPO WP na lata 2014-2020 – dane uczestników indywidualnych z dnia 10.01.2022 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych z dnia 10.01.2022 r.,
- Oświadczenie o wyrażeniu zgody na wykorzystanie wizerunku z dnia 10.01.2022 r.

20. Rafała Żaka:

- Formularz rekrutacyjny z dnia 01.09.2021 r.,
- Deklarację uczestnictwa w projekcie z dnia 01.09.2021 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: RPO WP na lata 2014-2020 – dane uczestników indywidualnych z dnia 01.09.2021 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu w odniesieniu do zbioru: Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych z dnia 01.09.2021 r.,
- Oświadczenie o wyrażeniu zgody na wykorzystanie wizerunku z dnia 01.09.2021 r.

Ocena obszaru

- Liczba osób uczestniczących w Projekcie, a dotycząca poszczególnych rodzajów wsparć jest zgodna z założeniami Projektu zawartymi we wniosku o dofinansowanie;
- Beneficjent posiada dokumenty potwierdzające kwalifikowalność Uczestników Projektu;
- Beneficjent potwierdził kwalifikowalność Uczestników przed udzieleniem im pierwszej formy wsparcia;
- Beneficjent posiada dokumenty potwierdzające dane o osobie fizycznej będącej Uczestnikiem Projektu, o których mowa w załączniku nr 1 i 2 do rozporządzenia EFS, tj. m.in. płeć, status na rynku pracy, wiek, wykształcenie, potrzebne do monitorowania wskaźników kluczowych oraz przeprowadzenia ewaluacji projektu;

- Dane Uczestników Projektu są zbierane 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;
- Beneficjent prowadzi procedurę rekrutacji i przyznawania wsparcia Uczestnikom Projektu w sposób opisany we wniosku o dofinansowanie.

Ponadto stwierdzono, że:

- Dane uczestników zawarte w systemie SL2014 są niezgodne z danymi zbieranymi w formie papierowej w poniższym zakresie:

Lp.	Imię i nazwisko uczestnika		Zakres niezgodności	Dane wynikające z dokumentacji rekrutacyjnej uczestnika	Dane w systemie SL2014
1.	Damian	Bagiński	Adres e-mail; Data rozpoczęcia udziału w projekcie; Data rozpoczęcia udziału we wsparciu	Brak adresu e-mail; 31.01.2022 r. – zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 31.01.2022 r.; 28.02.2022 r. – zweryfikowano na podstawie Dziennika zajęć pozalekcyjnych Skarby Mierzei Wiślanej gr. VIII	szkola_stegna@op.pl; 03.01.2022 r.; 03.01.2022 r.
2.	Kacper	Błaszczyk	Adres e-mail; Numer telefonu; Data rozpoczęcia udziału w projekcie; Data rozpoczęcia udziału we wsparciu	blaszczykkacper94@gmail.com; 517076588 lub 506952002; 24.01.2022 r. - zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 24.01.2022 r.; 02.03.2022 r. zweryfikowano na podstawie Dziennika zajęć pozalekcyjnych Skarby Mierzei Wiślanej gr. IV	spjantar@wp.pl; 552477904; 10.01.2022 r.; 10.01.2022 r.
3.	Gerard	Dalecki	Data rozpoczęcia udziału w projekcie; Data rozpoczęcia udziału we wsparciu	27.01.2022 r. - zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 27.01.2022 r.; 01.03.2022 r. – zweryfikowano na podstawie Dziennika zajęć pozalekcyjnych Skarby Mierzei Wiślanej gr. V	03.01.2022 r.; 03.01.2022 r.
4.	Szymon	Delega	Adres e-mail	Brak adresu e-mail - zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 11.03.2022 r.	sdelega21009@gmail.com
5.	Maria	Dolińska	Adres e-mail	Brak adresu e-mail - zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 21.02.2022 r.	GIMTUJSK1@WP.PL
6.	Damian	Falasa	Adres e-mail	asia.seba@o2.pl - zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 10.01.2022 r.	asia.seba@02.pl
7.	Wiktoria	Geka	Adres zamieszkania (Miejscowość, Nr budynku, Nr lokalu); Numer telefonu; Adres e-mail; Data rozpoczęcia udziału w projekcie;	Stegna, ul. Gdańska 6; 796868548; brak adresu e-mail; 03.02.2022 r. – zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 03.02.2022 r.;	Jantar-Leśniczówka 15B/2; 798687548; szkola_stegna@op.pl; 03.01.2022 r.; 03.01.2022 r.

			Data rozpoczęcia udziału we wsparciu	24.03.2022 r. – zweryfikowano na podstawie Dziennika zajęć pozalekcyjnych Skarby Mierzei Wiślanej gr. XI	
8.	Gracjan	Górny	Numer telefonu; Data rozpoczęcia udziału w projekcie; Data rozpoczęcia udziału we wsparciu	511012170; 26.01.2022 r. – zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 26.01.2022 r.; 08.03.2022 r. – zweryfikowano na podstawie Dziennika zajęć pozalekcyjnych Skarby Mierzei Wiślanej gr. II	552477904; 10.01.2022 r.; 10.01.2022 r.
9.	Julia	Jamróz	Adres e-mail	Brak adresu e-mail - zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 10.01.2022 r.	GIMTUJSK1@WP.PL
10.	Alicja	Kukułka	Adres e-mail	alicjakukulka@zsp.drewnica.pl - zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 10.01.2022 r.	zsp_drewnica@op.pl
11.	Szymon	Seremak	Adres e-mail; Data rozpoczęcia udziału w projekcie; Data rozpoczęcia udziału we wsparciu	mbiel82@wp.pl; 31.01.2022 r. - zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 31.01.2022 r.; 28.02.2022 r. – zweryfikowano na podstawie Dziennika zajęć pozalekcyjnych Skarby Mierzei Wiślanej gr. VIII	szkola_stegna@op.pl; 03.01.2022 r.; 03.01.2022 r.
12.	Justyna	Sochalska	Adres e-mail	sochalskam@gmail.com - zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 10.01.2022 r.	sochalskam@gmail.com
13.	Borys	Szymański	Adres e-mail; Data rozpoczęcia udziału w projekcie; Data rozpoczęcia udziału we wsparciu	Brak adresu e-mail; 31.01.2022 r. - zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 31.01.2022 r.; 24.03.2022 r. – zweryfikowano na podstawie Dziennika zajęć pozalekcyjnych Skarby Mierzei Wiślanej gr. XI	szkola_stegna@op.pl; 03.01.2022 r.; 03.01.2022 r.
14.	Filip	Szwaczka	Numer telefonu; Data rozpoczęcia udziału w projekcie; Data rozpoczęcia udziału we wsparciu	696083601; 26.01.2022 r. - zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 26.01.2022 r.; 01.03.2022 r. – zweryfikowano na podstawie Dziennika zajęć pozalekcyjnych Skarby Mierzei Wiślanej gr. III	552477904; 10.01.2022 r.; 10.01.2022 r.
15.	Dżesika	Wieczorek	Pesel; Numer telefonu; Data rozpoczęcia udziału w projekcie; Data rozpoczęcia udziału we wsparciu	76033110647; 507891782; 24.01.2022 r. - zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 24.01.2022 r.; 02.03.2022 r. – zweryfikowano na podstawie Dziennika zajęć	8290910687; 552477904; 10.01.2022 r.; 10.01.2022 r.

				pozalekcyjnych Skarby Mierzei Wiślanej gr. IV	
16.	Anna	Złota	Adres e-mail	annazłota@zspdrewnica.pl - zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 10.01.2022 r.	zsp_drewnica@op.pl

Stwierdzono wystąpienie rozbieżności pomiędzy datą wypełnienia dokumentacji rekrutacyjnej oraz datą rozpoczęcia udziału w projekcie i uczestnictwa w pierwszej formie wsparcia, wskazanymi w systemie SL2014 u uczestników projektu: D. Bagiński, K. Błaszczuk, G. Dalecki, W. Geka, G. Górny, S. Seremak, F. Szwaczka, B. Szymański, D. Wieczorek. Beneficjent złożył wyjaśnienia przedkładając Oświadczenie Beneficjenta dotyczące niezgodności w datach wypełnienia dokumentacji rekrutacyjnej a zapisach w części Monitorowanie uczestników z dnia 22.11.2022 r., zgodnie z którym:

„(...) Beneficjent oświadcza, że w ramach realizacji projektu niżej wymienione dzieci nie rozpoczęły wsparcia projektowego przed podpisaniem i dostarczeniem kompletu dokumentów rekrutacyjnych. Jednocześnie zobowiązuję się do poprawienia błędnych danych wprowadzonych do systemu SL2014 w zakładce Monitorowanie uczestników w kolejnym złożonym wraz z wnioskiem o płatność monitorowaniem uczestników”.

IZ RPO WP przyjęła wyjaśnienia Beneficjenta stwierdzając uchybienie w przedmiotowym zakresie.

Powyższe jest niezgodne z Rozdziałem 8 Monitorowanie uczestników projektu Podręcznika Beneficjenta SL 2014 (wersja 2.7 z 15.01.2020 r.) i stanowi naruszenie § 16 ust. 1 Umowy o dofinansowanie.

[Dowód: akta kontroli nr 3]

11.4. Sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu

Opis metodologii doboru próby dokumentów

Kontroli poddane zostały następujące dokumenty dot. przetwarzania danych osobowych uczestników projektu Podmiotów (Beneficjenta i Realizatora Projektu) przetwarzających dane uczestników w okresie objętym kontrolą:

- Oświadczenia uczestników projektu w odniesieniu do zbioru: RPO WP na lata 2014 – 2020 – dane uczestników indywidualnych,
- Oświadczenia uczestników projektu w odniesieniu do zbioru: Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych.

Zweryfikowano dokumentację:

- Beneficjenta:
 - Politykę Ochrony Danych Urzędu Gminy w Stegnie z dnia 6 lipca 2018 r.,
 - Instrukcję Zarządzania systemem informatycznym do przetwarzania danych osobowych w Urzędzie Gminy w Stegnie,
 - Zarządzenie nr 106/2018 Wójta Gminy w Stegnie z dnia 6 lipca 2018 r. w sprawie wprowadzenia Polityki Ochrony Danych oraz instrukcji zarządzania systemem informatycznym do przetwarzania danych osobowych w Urzędzie Gminy w Stegnie,
 - Zarządzenie nr 15/2022 Wójta Gminy Stegna z dnia 20 stycznia 2022 r. w sprawie powołania Inspektora Ochrony Danych w Urzędzie Gminy w Stegnie, jego zastępcę oraz administratora systemów informatycznych,

- Zarządzenie nr 79/2018 Wójta Gminy Stegna z dnia 2 maja 2018 r. w sprawie wprowadzenia rejestru czynności przetwarzania danych osobowych w Urzędzie Gminy w Stegnie wraz z załącznikiem Rejestr czynności przetwarzania danych osobowych,
- Zarządzenie nr 213/2022 Wójta Gminy Stegna z dnia 24 października 2022 r. w sprawie aktualizacji Rejestru czynności przetwarzania danych osobowych wraz z załącznikiem Rejestr czynności przetwarzania danych osobowych,
- Ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych Beneficjenta: „Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych – ewidencja – projekt „Pomorskie Żagle wiedzy w gminie Stegna”,
- Imienne upoważnienia do przetwarzania danych osobowych:
 - Upoważnienie nr ORG-KP.0052.11.6.2021 Pana Dariusza Różyckiego do przetwarzania danych osobowych objętych zbiorem „Zarządzanie Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020” w związku z realizacją projektu „Pomorskie Żagle Wiedzy w gminie Stegna” z dnia 01.09.2021 r.,
 - Upoważnienie nr ORG-KP.0052.11.6.2021 Pani Bożeny Kowitz do przetwarzania danych osobowych objętych zbiorem „Zarządzanie Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020” w związku z realizacją projektu „Pomorskie Żagle Wiedzy w gminie Stegna” z dnia 01.09.2021 r.,
 - Upoważnienie nr ORG-KP.0052.11.4.2021 Pani Katarzyny Janowskiej do przetwarzania danych osobowych objętych zbiorem „Zarządzanie Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020” w związku z realizacją projektu „Pomorskie Żagle Wiedzy w gminie Stegna” z dnia 01.09.2021 r.,
 - Upoważnienie nr ORG-KP.0052.11.3.2021 Pani Anny Jarosz do przetwarzania danych osobowych objętych zbiorem „Zarządzanie Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020” w związku z realizacją projektu „Pomorskie Żagle Wiedzy w gminie Stegna” z dnia 01.09.2021 r.,
 - Upoważnienie nr ORG-KP.0052.11.2.2021 Pani Renaty Cichosz do przetwarzania danych osobowych objętych zbiorem „Zarządzanie Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020” w związku z realizacją projektu „Pomorskie Żagle Wiedzy w gminie Stegna” z dnia 01.09.2021 r.,
 - Upoważnienie nr ORG-KP.0052.11.1.2021 Pani Małgorzaty Horodyńskiej do przetwarzania danych osobowych objętych zbiorem „Zarządzanie Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020” w związku z realizacją projektu „Pomorskie Żagle Wiedzy w gminie Stegna” z dnia 01.09.2021 r.
- Realizatora:
 - Zarządzenie nr 6/2018 dyrektora Zespołu Szkół w Stegnie z dnia 14.05.2018 r. w sprawie wprowadzenia rejestru czynności przetwarzania danych osobowych w Zespole Szkół w Stegnie,
 - Rejestr czynności przetwarzania w Zespole Szkół w Stegnie,
 - Ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w projekcie pn. „Pomorskie Żagle Wiedzy w gminie Stegna” realizowanego w Zespole Szkół w Stegnie,
 - Imienne upoważnienia do przetwarzania danych osobowych:
 - Upoważnienie nr 1 Pani Marty Gałązki do przetwarzania danych osobowych objętych zbiorem „Zarządzanie Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020” z dnia 02.05.2022 r.,
 - Upoważnienie nr 1 Pani Anity Kłosińskiej do przetwarzania danych osobowych objętych zbiorem „Zarządzanie Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020” z dnia 30.11.2021 r.

- Upoważnienie nr 01/2022 Pani Pauliny Augustyniewicz do przetwarzania danych osobowych objętych zbiorem „Zarządzanie Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020” z dnia 03.01.2022 r.,
- Upoważnienie nr 03/2022 Pani Anicety Dauter do przetwarzania danych osobowych objętych zbiorem „Zarządzanie Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020” z dnia 03.01.2022 r.,
- Upoważnienie nr 08/2022 Pani Krystyny Jakubczyk do przetwarzania danych osobowych objętych zbiorem „Zarządzanie Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020” z dnia 03.01.2022 r.,
- Upoważnienie nr 15/2022 Pani Beaty Smolińskiej do przetwarzania danych osobowych objętych zbiorem „Zarządzanie Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020” z dnia 03.01.2022 r.,
- Upoważnienie nr 17/2022 Pani Agnieszki Suskiej do przetwarzania danych osobowych objętych zbiorem „Zarządzanie Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020” z dnia 03.01.2022 r.,
- Upoważnienie nr 18/2022 Pani Aldony Szlosarczyk do przetwarzania danych osobowych objętych zbiorem „Zarządzanie Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020” z dnia 03.01.2022 r.,
- Upoważnienia nr 1 do przetwarzania danych osobowych objętych zbiorem „Zarządzanie Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020” z dnia 03.01.2022 r. następujących osób:
 - Pani Joanny Banach
 - Pani Katarzyny Deki
 - Pani Katarzyny Drynko
 - Pani Izabeli Haftkowskiej
 - Pani Bożeny Humowicz-Łach
 - Pani Katarzyny Kępskiej
 - Pani Magdaleny Kucharczyk
 - Pani Jolanty Lech-Balickiej
 - Pani Anny Mróz
 - Pani Agnieszki Osowskiej
 - Pani Judyty Skalskiej
 - Pani Agnieszki Sokołowskiej
 - Pana Szymona Tkacza
 - Pani Grażyny Tomali
 - Pani Ewy Woźniak
 - Pana Rafała Żaka

Ocena obszaru

- Beneficjent posiada oświadczenia uczestników Projektu dot. przetwarzania danych osobowych;
- Dane osobowe przetwarzane w Projekcie, których zakres i cel zbierania określiła IZ, są wykorzystywane wyłącznie w celu udzielenia wsparcia i realizacji projektów, prowadzenia sprawozdawczości, monitoringu i ewaluacji RPO dla WP na lata 2014-2020;
- Pracownicy Beneficjenta, którzy mają dostęp do danych osobowych posiadają imienne upoważnienia do ich przetwarzania;
- Beneficjent prowadzi ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w formie rejestru;
- Beneficjent posiada dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych, w tym w szczególności politykę bezpieczeństwa oraz instrukcję zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych uwzględniającą wymagania określone w RODO.

Ponadto stwierdzono, że:

Dane osobowe Uczestników Projektu były przetwarzane niezgodnie z RODO i Umową o dofinansowanie.

Realizator Projektu zawierał umowy świadczenia usług na jego rzecz w związku z realizacją Projektu, z podmiotami zewnętrznymi, obejmujące:

- umowy organizacji i przeprowadzenia szkoleń,
- umowy organizacji obozów żeglarskich,

zgodnie z przekazanym przez Beneficjenta wykazem zawartych umów:

- Wykaz umów zawartych z Wykonawcami w ramach projektu RPPM.03.02.01-22-0013/21 pn. „Pomorskie Żagle Wiedzy w gminie Stegna” z dnia 25.10.2022 r.,

powierzał przetwarzanie danych osobowych Uczestników Projektu podmiotom w związku z organizacją szkoleń oraz obozów żeglarskich, przy czym nie zawierano ze wskazanymi podmiotami umów powierzenia danych osobowych oraz nie poinformowano IZ o zamiarze powierzenia przetwarzaniach danych osobowych podmiotom świadczącym usługi na jego rzecz.

Powyższe jest niezgodne art. 28 ust. 2 i 4 RODO i stanowi naruszenie § 20 ust. 9 Umowy o dofinansowanie.

11.5. Postęp rzeczowy realizacji projektu

Opis metodologii doboru próby dokumentów

Kontrola objęła dokumentację potwierdzającą rozliczenie kwot ryczałtowych dla Zadania 5, określoną w §7 ust. 1 pkt 5) Umowy o dofinansowanie o wartości 13 594,07 zł oraz dla Zadania 6 określoną w §7 ust. 1 pkt 6) Umowy o dofinansowanie o wartości 37 500,00 zł, co stanowi 100 % kwot ryczałtowych rozliczonych w okresie objętym kontrolą Projektu, tj. do 31.08.2022 r.

Przedłożono następujące dokumenty potwierdzające wykonanie kwot ryczałtowych i realizację Zadania 5 „Akademia Nauczyciela” zgodnie z §7 ust. 2 pkt. 5 ppkt. b) Umowy o dofinansowanie:

• Deklaracje uczestnictwa nauczycieli:

1. Pani Anny Bazior z dnia 01.09.2021 r.,
2. Pani Michaliny Rybak – Sumeradzkiej z dnia 10.01.2022 r.,
3. Pani Anny Jaworskiej z dnia 01.09.2021 r.,
4. Pani Anny Firko z dnia 01.09.2021 r.,
5. Pani Moniki Wróblewskiej – Raboszczuk z dnia 01.09.2021 r.,
6. Pana Wieńczysława Nabrzyskiego z dnia 05.01.2022 r.,
7. Pani Anieli Ziarkowskiej z dnia 01.09.2021 r.,
8. Pani Anny Szewc z dnia 01.09.2021 r.,
9. Pani Bożeny Kowitz z dnia 01.04.2022 r.,
10. Pani Renaty Cichosz z dnia 01.04.2022 r.,
11. Pani Judyty Skalskiej z dnia 01.04.2022 r.,
12. Pani Beaty Smolińskiej z dnia 01.04.2022 r.,
13. Pani Katarzyny Wiśniewskiej z dnia 22.12.2021 r.,
14. Pani Anny Rybakowskiej z dnia 01.09.2021 r.,
15. Pani Agnieszki Bastian z dnia 11.01.2022 r.,
16. Pani Eweliny Parol – Kowalskiej z dnia 01.09.2021 r.,
17. Pani Aleksandry Galas z dnia 01.09.2021 r.,
18. Pani Edyty Zdyb z dnia 01.09.2021 r.,
19. Pani Dominiki Rybickiej – Ozga z dnia 01.09.2021 r.,
20. Pani Sylwii Kosek z dnia 01.09.2021 r.,

21. Pani Doroty Majewskiej z dnia 01.09.2021 r.,
22. Pana Dariusza Różyckiego z dnia 01.09.2021 r.,
23. Pana Sławomira Jurczak z dnia 03.09.2021 r.,
24. Pani Anny Garbowskiej z dnia 01.09.2021 r.,
25. Pana Tomasza Haftkowskiego z dnia 01.09.2021 r.,
26. Pani Agnieszki Kwiatkowskiej z dnia 01.09.2021 r.,
27. Pana Rafała Żak z dnia 01.09.2021 r.,
28. Pani Katarzyny Deza z dnia 30.03.2022 r.,
29. Pani Katarzyny Kępskiej z dnia 04.01.2022 r.,
30. Pani Magdaleny Kucharczyk z dnia 04.01.2022 r.,
31. Pani Jolanty Lech – Balickiej z dnia 30.03.2022 r.,
32. Pani Anny Mróz z dnia 30.03.2022 r.,
33. Pani Agnieszki Osowskiej z dnia 30.03.2022 r.,
34. Pani Agnieszki Sokołowskiej z dnia 04.01.2022 r.,
35. Pani Aldony Szlosarczyk z dnia 01.09.2021 r.,
36. Pana Szymona Tkacz z dnia 01.09.2021 r.,
37. Pani Joanny Zaniewskiej z dnia 01.09.2021 r.,
38. Pani Katarzyny Wieczorek z dnia 01.09.2021 r.,
39. Pani Małgorzaty Pawłowskiej z dnia 01.09.2021 r.,
40. Pani Anny Jarosz z dnia 01.09.2021 r.,
41. Pani Ewy Piernickiej z dnia 01.09.2021 r.,
42. Pani Małgorzaty Wybraniec – Wolna z dnia 01.09.2021 r.,
43. Pani Małgorzaty Łabuda z dnia 01.09.2021 r.,
44. Pani Pauliny Augustyniewicz z dnia 30.03.2022 r.,
45. Pani Krystyny Jakubczyk z dnia 30.03.2022 r.,
46. Pani Agnieszki Suska z dnia 01.09.2021 r.,
47. Pani Katarzyny Zalewskiej z dnia 01.04.2022 r.,
48. Pani Beaty Stęplewskiej z dnia 01.09.2021 r.,
49. Pani Anny Watkowskiej z dnia 01.09.2021 r.,
50. Pani Marzeny Cichosz z dnia 01.04.2022 r.,
51. Pani Katarzyny Janowskiej z dnia 01.09.2021 r.,
52. Pani Joanny Banach z dnia 30.03.2022 r.,
53. Pani Magdaleny Natkańskiej z dnia 01.04.2022 r.,
54. Pani Justyny Czubińskiej z dnia 01.04.2022 r.,
55. Pana Artura Glińskiego z dnia 19.01.2022 r.,
56. Pani Karoliny Kocuper – Cebula z dnia 01.09.2021 r.,
57. Pani Katarzyny Rosso z dnia 01.04.2022 r.,

- Listy obecności oraz certyfikaty uczestnictwa w szkoleniu nauczycieli „Szkolenie warsztatowe w zakresie edukacji morskiej i żeglarskiej. Zasoby wodne” wystawiony przez EDUKATOR Bogdan Olszewski (ul Dmowskiego 15/6, 80-264 Gdańsk, NIP: 957 02 93 986) za okres kwiecień – czerwiec 2022 r. (8 godzin):

1. Pani Bożeny Kowitz,
2. Pana Dariusza Różyckiego,
3. Pani Małgorzaty Łabuda,
4. Pani Joanny Zaniewskiej,
5. Pani Marzeny Cichosz,
6. Pani Anny Watkowskiej,
7. Pani Katarzyny Janowskiej,
8. Pani Renaty Cichosz,
9. Pani Joanny Banach,
10. Pani Jolanty Lech-Balickiej,

11. Pani Michaliny Rybak-Sumeradzkiej,
12. Pani Anieli Ziarkowskiej.

- Listy obecności oraz certyfikaty uczestnictwa ze szkolenia warsztatowego w zakresie edukacji morskiej i żeglarskiej „Opracowanie Programu edukacji regionalnej w oparciu o podstawy programowe” wystawiony przez EDUKATOR Bogdan Olszewski (ul Dmowskiego 15/6, 80-264 Gdańsk, NIP: 957 02 93 986) za okres kwiecień – czerwiec 2022 r. (8 godzin):

1. Pana Artura Glińskiego,
2. Pani Magdaleny Kucharczyk,
3. Pani Judyty Skalskiej,
4. Pani Jolanty Lech-Balickiej,
5. Pani Anny Mroz,
6. Pani Katarzyny Deka,
7. Pani Renaty Cichosz,
8. Pani Katarzyny Janowskiej,
9. Pana Dariusza Różyckiego,
10. Pani Anny Jarosz,
11. Pani Justyny Czubińskiej,
12. Pani Bożeny Kowitz,
13. Pani Ewy Piernickiej,
14. Pani Anny Watkowskiej,
15. Pani Katarzyny Wieczorek,
16. Pani Małgorzaty Łabuda,
17. Pani Magdaleny Natkańskiej,
18. Pani Katarzyny Wiśniewskiej,
19. Pani Michaliny Rybak – Sumeradzkiej,
20. Pani Agnieszki Bastian.

- Listy obecności oraz certyfikaty uczestnictwa w szkoleniu nauczycieli „Realizacja projektów edukacyjnych na różnych poziomach w szkole podstawowej. Nowatorskie metody pracy: grywalizacja, odwrócona klasa, metoda projektowa” wystawiony przez EDUKATOR Bogdan Olszewski (ul Dmowskiego 15/6, 80-264 Gdańsk, NIP: 957 02 93 986) za okres kwiecień – czerwiec 2022 r. (8 godzin):

1. Pani Dominiki Rybickiej – Ozga,
2. Pana Dariusza Różyckiego,
3. Pani Bożeny Kowitz,
4. Pani Anny Jarosz,
5. Pani Ewy Piernickiej,
6. Pani Katarzyny Wieczorek,
7. Pani Justyny Czubińskiej,
8. Pani Katarzyny Janowskiej,
9. Pani Renaty Cichosz,
10. Pani Katarzyny Deka,
11. Pani Anny Mroz,
12. Pani Judyty Skalskiej,
13. Pani Katarzyny Wiśniewskiej,
14. Pani Krystyny Jakubczyk
15. Pani Pauliny Augustyniewicz,
16. Pani Beaty Smolińskiej,
17. Pani Katarzyny Zalewskiej,
18. Pani Małgorzaty Wybraniec-Wolna,
19. Pani Doroty Majewskiej,

20. Pani Agnieszki Kwiatkowskiej,
21. Pani Anny Rybakowskiej,
22. Pani Anny Firko,
23. Pani Anieli Ziarkowskiej,
24. Pani Beaty Stęplewskiej,
25. Pani Małgorzaty Pawłowskiej.

- Listy obecności oraz certyfikaty uczestnictwa w szkoleniu nauczycieli „Narzędzia cyfrowe „w dydaktyce. Wykorzystanie narzędzi TIK przez nauczycieli w ramach edukacji morskiej i żeglarskiej” wystawiony przez EDUKATOR Bogdan Olszewski (ul Dmowskiego 15/6, 80-264 Gdańsk, NIP: 957 02 93 986) za okres kwiecień – czerwiec 2022 r. (8 godzin):

1. Pani Bożeny Kowitz,
2. Pana Dariusza Różyckiego,
3. Pani Anny Jarosz,
4. Pani Katarzyny Wieczorek,
5. Pani Ewy Piernickiej,
6. Pani Karoliny Kocuper – Cebula,
7. Pani Magdaleny Natkańskiej,
8. Pani Katarzyny Rosso,
9. Pani Anny Watkowskiej,
10. Pani Katarzyny Janowskiej,
11. Pani Renaty Cichosz,
12. Pani Katarzyny Deka,
13. Pani Katarzyny Kępska,
14. Pani Agnieszki Osowskiej,
15. Pana Rafała Żak,
16. Pana Szymona Tkacz,
17. Pani Anny Jaworskiej,
18. Pani Agnieszki Bastian,
19. Pana Artura Glińskiego,
20. Pani Anny Rybakowskiej.

- Listy obecności oraz certyfikaty uczestnictwa w szkoleniu nauczycieli „Zespoły samokształceniowe nauczycieli. Samokształcenie i doskonalenie warsztatu pracy nauczycieli w zakresie przedmiotów matematyczno – przyrodniczych, językowych i TIK” wystawiony przez EDUKATOR Bogdan Olszewski (ul Dmowskiego 15/6, 80-264 Gdańsk, NIP: 957 02 93 986) za okres kwiecień – czerwiec 2022 r. (16 godzin):

1. Pani Bożeny Kowitz,
2. Pana Dariusza Różyckiego,
3. Pani Joanny Zaniewskiej,
4. Pani Katarzyny Wieczorek,
5. Pani Małgorzaty Pawłowskiej,
6. Pani Anny Jarosz,
7. Pani Beaty Stęplewskiej,
8. Pani Anny Watkowskiej,
9. Pani Marzeny Cichosz,
10. Pani Katarzyny Janowskiej,
11. Pani Renaty Cichosz,
12. Pani Aldony Szlosarczyk,
13. Pani Katarzyny Kępskiej,
14. Pani Magdaleny Kucharczyk,
15. Pani Katarzyny Deka,

16. Pani Agnieszki Sokołowskiej,
17. Pani Anny Jaworskiej,
18. Pani Anny Firko,
19. Pani Moniki Sikora,
20. Pani Anny Szewc,

- Zaświadczenia z dnia 01.02.2022 r. o ukończeniu formy doskonalenia zawodowego e-learningowego „Praca metodą projektu w kontekście edukacji morskiej, gr. IV (samokształcenie kierowane)” zorganizowany przez Centrum Edukacji Nauczycieli w terminie 10.01.2022 r. – 20.06.2022 r. (12 godzin):

1. Nr 7/2022 Pani Agnieszki Suskiej,
2. Nr 10/2022 Pani Małgorzaty Łabuda,
3. Nr 3/2022 Pana Artura Glińskiego,
4. Nr 5/2022 Pana Wieńczysława Nabrzyskiego,
5. Nr 1/2022 Pani Agnieszki Bastian,
6. Nr 2/2022 Pani Anny Bazior,
7. Nr 8/2022 Pani Anny Szewc,
8. Nr 6/2022 Pani Michaliny Rybak-Sumeradzkiej,
9. Nr 9/2022 Pani Moniki Wróblewskiej-Raboszczuk,
10. Nr 14/2022 Pani Joanny Zaniewskiej,

- Zaświadczenia z dnia 08.12.2021 r. o ukończeniu formy doskonalenia zawodowego e-learningowego „Praca metodą projektu w kontekście edukacji morskiej, gr. III (samokształcenie kierowane)” zorganizowany przez Centrum Edukacji Nauczycieli w terminie 03.09.2021 r. – 08.12.2021 r. (12 godzin):

1. Nr 12468/2021 Pani Ewelina Parol-Kowalska,
2. Nr 12823/2021 Pani Edyty Zdyb,
3. Nr 12622/2021 Pani Katarzyny Wieczorek,
4. Nr 12512/2021 Pani Ewy Piernickiej,
5. Nr 12472/2021 Pana Rafała Żak,
6. Nr 12470/2021 Pani Aldony Szłosarczyk,
7. Nr 12471/2021 Pana Szymona Tkacz,
8. Nr 11793/2021 Pani Anny Jaworskiej,
9. Nr 10220/2021 Pani Anny Firko,
10. Nr 11251/2021 Pani Anny Rybakowskiej,
11. Nr 10347/2021 Pani Anieli Ziarkowskiej,
12. Nr 12513/2021 Pani Aleksandry Galas,
13. Nr 12517/2021 Pani Anny Grabowskiej,
14. Nr 12822/2021 Pana Tomasza Haftkowskiego,
15. Nr 12466/2021 Pana Sławomira Jurczak,
16. Nr 12800/2021 Pani Sylwii Kosek.

Przedłożono następujące dokumenty potwierdzające wykonanie kwot ryczałtowych i realizację Zadnia Zadanie 6 „Ahoj przygodo” zgodnie z §7 ust. 2 pkt. 6 ppkt. b) Umowy o dofinansowanie:

- Lista obecności za okres 31.07.2022 r. – 06.08.2022 r. (16 uczestników),
- Lista obecności za okres 26.06.2022 r. – 02.07.2022 r. (11 uczestników),
- Lista obecności za okres 24.07.2022 r. – 30.07.2022 r. (12 uczestników),
- Dziennik zajęć za okres 31.07.2022 r. – 06.08.2022 r. (16 uczestników),
- Dziennik zajęć za okres 26.06.2022 r. – 02.07.2022 r. (11 uczestników),
- Dziennik zajęć za okres 24.07.2022 r. – 30.07.2022 r. (12 uczestników),
- Zaświadczenia o uczestnictwie w obozie żeglarskim z klubem ProSport:

1. z dnia 10.09.2022 r. Pana Wojciecha Kamrowskiego za okres 26.06.2022 – 02.07.2022 r.,
2. z dnia 10.09.2022 r. Pana Krzysztofa Skalskiego za okres 26.06.2022 – 02.07.2022 r.,
3. z dnia 10.09.2022 r. Pana Olgierda Drozdowskiego za okres 26.06.2022 – 02.07.2022 r.,
4. z dnia 10.09.2022 r. Pana Antoniego Pazdykiewicza za okres 26.06.2022 – 02.07.2022 r.,
5. z dnia 10.09.2022 r. Pana Oskara Ochockiego za okres 26.06.2022 – 02.07.2022 r.,
6. z dnia 10.09.2022 r. Pana Miłósza Kłys za okres 26.06.2022 – 02.07.2022 r.,
7. z dnia 10.09.2022 r. Pana Oliwiera Flisek za okres 26.06.2022 – 02.07.2022 r.,
8. z dnia 10.09.2022 r. Pana Filipa Salczyńskiego za okres 26.06.2022 – 02.07.2022 r.,
9. z dnia 10.09.2022 r. Pana Jakuba Łęgowskiego za okres 26.06.2022 – 02.07.2022 r.,
10. z dnia 10.09.2022 r. Pana Grzegorza Watkowskiego za okres 26.06.2022 – 02.07.2022 r.,
11. z dnia 10.09.2022 r. Pana Antoniego Zegarowskiego za okres 26.06.2022 – 02.07.2022 r.,
12. z dnia 10.09.2022 r. Pani Maji Kłosińskiej za okres 24.07.2022 – 30.07.2022 r.,
13. z dnia 10.09.2022 r. Pani Olgi Lasota za okres 24.07.2022 – 30.07.2022 r.,
14. z dnia 10.09.2022 r. Pani Zuzanny Mateuszuk za okres 24.07.2022 – 30.07.2022 r.,
15. z dnia 10.09.2022 r. Pani Maji Mańkowskiej za okres 24.07.2022 – 30.07.2022 r.,
16. z dnia 10.09.2022 r. Pani Dżesika Zagórowska za okres 24.07.2022 – 30.07.2022 r.,
17. z dnia 10.09.2022 r. Pani Oliwi Wilk za okres 24.07.2022 – 30.07.2022 r.,
18. z dnia 10.09.2022 r. Pani Leny Darianycz za okres 24.07.2022 – 30.07.2022 r.,
19. z dnia 10.09.2022 r. Pani Pauliny Paździora za okres 24.07.2022 – 30.07.2022 r.,
20. z dnia 10.09.2022 r. Pani Karoliny Paździora za okres 24.07.2022 – 30.07.2022 r.,
21. z dnia 10.09.2022 r. Pani Wiktorii Gąseckiej za okres 24.07.2022 – 30.07.2022 r.,
22. z dnia 10.09.2022 r. Pana Jakuba Kos za okres 24.07.2022 – 30.07.2022 r.,
23. z dnia 10.09.2022 r. Pana Sebastiana Kasiewicza za okres 24.07.2022 – 30.07.2022 r.,
24. z dnia 10.09.2022 r. Pani Leny Rumińskiej - Orzelskiej za okres 31.07.2022 – 06.08.2022 r.,
25. z dnia 10.09.2022 r. Pana Daniela Kuśnierek za okres 31.07.2022 – 06.08.2022 r.,
26. z dnia 10.09.2022 r. Pana Bartosza Parol za okres 31.07.2022 – 06.08.2022 r.,
27. z dnia 10.09.2022 r. Pana Gabriela Natkańskiego za okres 31.07.2022 – 06.08.2022 r.,
28. z dnia 10.09.2022 r. Pana Nataniela Natkańskiego za okres 31.07.2022 – 06.08.2022 r.,
29. z dnia 10.09.2022 r. Pana Oliwiera Demidiuk za okres 31.07.2022 – 06.08.2022 r.,
30. z dnia 10.09.2022 r. Pana Remigiusza Danelskiego za okres 31.07.2022 – 06.08.2022 r.,
31. z dnia 10.09.2022 r. Pana Marcela Werbowego za okres 31.07.2022 – 06.08.2022 r.,
32. z dnia 10.09.2022 r. Pana Tomasza Gąsiorowskiego za okres 31.07.2022 – 06.08.2022 r.,
33. z dnia 10.09.2022 r. Pani Angeliki Jarosz za okres 31.07.2022 – 06.08.2022 r.,
34. z dnia 10.09.2022 r. Pana Wojciecha Konat za okres 31.07.2022 – 06.08.2022 r.,
35. z dnia 10.09.2022 r. Pani Natalii Stypuła za okres 31.07.2022 – 06.08.2022 r.,
36. z dnia 10.09.2022 r. Pana Piotra Kowalkowskiego za okres 31.07.2022 – 06.08.2022 r.,
37. z dnia 10.09.2022 r. Pana Antoniego Kolk za okres 31.07.2022 – 06.08.2022 r.,
38. z dnia 10.09.2022 r. Pana Oskara Żwirek za okres 31.07.2022 – 06.08.2022 r.,
39. z dnia 10.09.2022 r. Pani Karoliny Kowalkowskiej za okres 31.07.2022 – 06.08.2022 r.,

Zgodnie z § 7 ust. 3 Umowy o dofinansowanie, w związku z kwotami ryczałtowym, Beneficjent osiągnął następujące wskaźniki:

- dla Zadania 5 „Akademia Nauczyciela”:
 - Liczba nauczycieli objętych wsparciem (wartość: 20);
 - Liczba szkoleń nauczycieli (wartość: 5);
- dla Zadania 6 „Ahoj przygodo”:
 - Liczba uczniów objęta wsparciem (wartość: 25);
 - Liczba obozów żeglarskich (wartość: 1);

Ponadto zweryfikowano:

- Oświadczenie Beneficjenta z dnia 20.10.2022 r. dot. realizacji zadeklarowanych we wniosku o dofinansowanie działań z zakresu równości szans zgodnie z Wytycznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014 – 2020 ,

Zweryfikowano następujący wskaźnik produktu:

- Liczba nauczycieli objętych wsparciem w programie [osoby]
 - wartość docelowa K/M/Ogółem: 15/5/20,
 - wartość osiągnięta od początku realizacji Projektu (narastająco) K/M/Ogółem: 50/7/57,
 - stopień realizacji (%) Ogółem: 333,33/140,00/285,00;

Zweryfikowano dokumentację potwierdzającą osiągnięcie wskaźnika rezultatu:

1. Pana Marcela Werbowy (Deklaracja uczestnictwa w projekcie z dnia 25.01.2022 r.):

- „Wybierz mądrze swoją przyszłość. Zajęcia z doradztwa zawodowego – pokazanie zawodów związanych z nadmorskim położeniem gminy Stegna.” 8 godzin, dziennik zajęć i lista obecności za okres od dnia 10.05.2022 r. do dnia 30.05.2022 r. prowadzący A. Jarosz,
- „Dziennik zajęć pozalekcyjnych – Skarby Mierzei Wiślanej” 25 godzin, dziennik zajęć i listy obecności za okres od dnia 02.03.2022 do dnia 20.05.2022 r., prowadzący E. Piernicka, K. Wieczorek, M. Pawłowska, A. Jarosz
- Zaświadczenia o uczestnictwie w obozie żeglarskim z klubem ProSport z dnia 10.09.2022 r. Pana Marcela Werbowego za okres dnia 31.07.2022 r. do dnia 06.08.2022 r.,

2. Pana Jakuba Kos (Deklaracja uczestnictwa w projekcie z dnia 11.01.2022 r.):

- Dziennik zajęć pozalekcyjnych – „Skarby Mierzei Wiślanej – Nauczanie umiejętności pracy w zespole metodą projektu” 10 godzin, dziennik zajęć i listy obecności za okres 17.02.2022 – 25.03.2022 r., prowadzący E. Parol-Kowalska,
- Dziennik zajęć pozalekcyjnych – „Skarby Mierzei Wiślanej” 9 godzin, dziennik zajęć i listy obecności za okres 07.02.2022 – 17.02.2022 r., prowadzący E. Parol-Kowalska,
- Dziennik zajęć pozalekcyjnych – „Skarby Mierzei Wiślanej – Nauczanie umiejętności pracy w zespole metodą projektu”, 8 godzin, dziennik zajęć i listy obecności za okres 30.03.2022 – 21.04.2022 r., prowadzący S. Jurczak,
- Dziennik zajęć pozalekcyjnych – „Skarby Mierzei Wiślanej” 9 godzin, dziennik zajęć i listy obecności za okres 28.01.2022 – 29.03.2022 r., prowadzący S. Jurczak,
- „Wybierz mądrze swoją przyszłość. Zajęcia z doradztwa zawodowego – pokazanie zawodów związanych z nadmorskim położeniem gminy Stegna.” 8 godzin, dziennik zajęć i lista obecności za okres 17.01.2022 – 23.04.2022 r. prowadzący S. Kosek,
- Dziennik zajęć pozalekcyjnych – „Skarby Mierzei Wiślanej” 9 godzin, dziennik zajęć i listy obecności za okres 24.01.2022 – 15.02.2022 r., prowadzący D. Rybicka – Ozga,
- Dziennik zajęć pozalekcyjnych – „Skarby Mierzei Wiślanej – Nauczanie umiejętności pracy w zespole metodą projektu”, 8 godzin, dziennik zajęć i listy obecności za okres 27.04.2022 – 22.06.2022 r., prowadzący E. Zdyb,
- Dziennik zajęć pozalekcyjnych – „Skarby Mierzei Wiślanej – Nauczanie umiejętności pracy w zespole metodą projektu”, 8 godzin, dziennik zajęć i listy obecności za okres 16.02.2022 – 22.03.2022 r., prowadzący D. Rybicka – Ozga,
- Zaświadczenia o uczestnictwie w obozie żeglarskim z klubem ProSport z dnia 10.09.2022 r. Pana Jakuba Kos za okres 24.07.2022 – 30.07.2022 r.

Zweryfikowano następujący wskaźnik rezultatu:

- „Liczba uczniów, którzy nabyli kompetencje kluczowe lub umiejętności uniwersalne po opuszczeniu programu [osoby]:
 - wartość docelowa K/M/Ogółem: 300/210/510,
 - wartość osiągnięta od początku realizacji Projektu (narastająco) K/M/Ogółem: 0,00/2,00/2,00,
 - stopień realizacji (%) K/M/Ogółem: 0,00/0,95/0,39.

Ocena obszaru:

- Beneficjent posiada dokumentację potwierdzającą wykonanie zadania i osiągnięcie wskaźników określonych dla rozliczenia kwoty ryczałtowej, o której mowa w § 7 ust. 2 pkt 5) i 6) Umowy o dofinansowanie;
- W związku z kwotami ryczałtowymi Beneficjent osiągnął wskaźniki, o których mowa w § 7 ust. 3 Umowy o dofinansowanie w odniesieniu do zadania 5 i 6;
- Beneficjent posiada oryginały dokumentów przekazywanych z wnioskiem o płatność jako potwierdzenie wykonania zadań rozliczanych w oparciu o kwoty ryczałtowe. Potwierdzono na podstawie skanów dokumentów;
- Nie stwierdzono oryginałów dokumentów potwierdzających wykonanie zadań, które nie były dołączone do wniosku o płatność, a powinny znaleźć się w dokumentacji projektu;
- Ww. dokumenty potwierdzają osiągnięcie w pełni wartości wskaźników i jakość zrealizowanych zadań oraz standard wykonania wskazany we wniosku dofinansowanie;
- Projekt jest zgodny z właściwymi celami szczegółowymi RPO WP 2014-2020;
- Projekt jest zgodny z mającymi zastosowanie szczegółowymi kryteriami wyboru;
- Beneficjent osiągnął wskaźniki produktu i rezultatu określone we wniosku o dofinansowanie Projektu;
- Realizacja Projektu odbywa się zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie realizacji Projektu, tzn.: zgodnie z założeniami merytorycznymi w zakresie realizacji poszczególnych działań oraz terminowo;
- Projekt jest 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;
- Informacje przekazywane we wnioskach o płatność w zakresie postępu rzeczowego są zgodne ze stanem faktycznym;
- Nie istnieje ryzyko niezrealizowania założeń merytorycznych Projektu oraz nieosiągnięcia jego wskaźników;
- Beneficjent stosuje zasadę równości szans i niedyskryminacji oraz zasadę równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie;
- Projekt nie przewidywał opracowania produktów;
- W projekcie nie zaplanowano zakupu elementów infrastruktury, sprzętu oraz wyposażenia.

[Dowód: akta kontroli nr 4]

11.6 Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis

W projekcie nie przewidziano i nie udzielono pomocy publicznej/pomocy *de minimis*.

11.7 Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych

Opis metodologii doboru próby dokumentów

Zweryfikowano dokumentację, dotyczącą działań informacyjno-promocyjnych, w zakresie:

- sposobu oznaczenia pomieszczeń,
- oznaczenia przedłożonej przez Beneficjenta dokumentacji merytorycznej dot. realizacji Projektu,

- sposobu informowania uczestników o współfinansowaniu projektu przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego - zamieszczenie informacji o realizowanym Projekcie na:
 - stronie internetowej Beneficjenta <https://stegna.pl/inwestycje/pomorskie-zagle-wiedzy-w-gminie-stegna> i Realizatora <https://zsstegna.edupage.org/>;
 - plakacie informacyjnym.

Ocena obszaru

- Beneficjent prawidłowo oznaczył miejsce realizacji Projektu, dokumentację merytoryczną oraz inne materiały informacyjne wytworzone w ramach Projektu,
- Beneficjent prawidłowo zastosował znaki graficzne UE, FE oraz Pomorskie na materiałach promocyjnych i informacyjnych oraz dokumentach stosowanych podczas realizacji Projektu,
- Beneficjent prawidłowo informuje o realizacji projektu współfinansowanego ze środków UE w ramach EFS,
- działania informacyjno-promocyjne są integralnie związane z realizacją Projektu,
- Beneficjent ponosi wydatki promocyjne w ramach kosztów pośrednich.

Ponadto stwierdzono:

Zamieszczenie znaków graficznych UE, FE oraz Pomorskie w sposób uniemożliwiający ich widoczność w momencie wejścia użytkownika na stronę internetową, to znaczy bez konieczności przewijania strony, na stronie internetowej Beneficjenta <https://stegna.pl/inwestycje/pomorskie-zagle-wiedzy-w-gminie-stegna> oraz Realizatora <https://zsstegna.edupage.org/> co jest niezgodne z pkt. 4.2 Rozdziału 4 załącznika nr 5 do Umowy o dofinansowanie: Obowiązki informacyjne Beneficjenta oraz stanowi naruszenie § 21 ust. 2 pkt. 1 Umowy o dofinansowanie.

[Dowód: akta kontroli nr 5]

11.8 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

Dokumentacja dotycząca poszczególnych obszarów realizowanego projektu była sporządzona w sposób umożliwiający prześledzenie przebiegu procesów oraz dokonanie ich oceny.

11.9 Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu

Opis metodologii doboru próby dokumentów

Sposób prowadzenia dokumentacji Projektu został sprawdzony na podstawie dokumentacji merytorycznej weryfikowanej w ramach wszystkich obszarów objętych kontrolą. Weryfikacji poddano również sposób przechowywania kontrolowanej dokumentacji.

Przedłożono:

- Zarządzenie nr 195/2020 Wójta Gminy Stegna z dnia 26.10.2020 r. w sprawie zmiany Zarządzenia nr 13/2013 Wójta Gminy Stegna z dnia 04.02.2013 r. w sprawie powołania koordynatora czynności kancelaryjnych do załatwiania spraw w Urzędzie Gminy w Stegnie, wyboru systemu wykonywania czynności kancelaryjnych w celu dokumentowania przebiegu załatwiania spraw czynności kancelaryjnych w Urzędzie Gminy w Stegnie;

- Instrukcja obiegu dokumentów finansowo-księgowych oraz procedur kontroli wewnętrznej w Zespole Szkół w Stegnie na potrzeby realizacji projektu „Pomorskie Żagle Wiedzy w Gminie Stegna wraz z zasadami i miejscem przechowywania i archiwizowania dowodów – załącznik nr 2 do Zarządzenia nr 3/2021 r. z dnia 30.11.2021 r. Dyrektora Zespołu Szkół w Stegnie.
- Oświadczenie Beneficjenta dot. miejsca i sposobu przechowywania dokumentacji Projektu.

Ocena obszaru

- Beneficjent przechowuje dokumenty związane z realizacją Projektu w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz zgodnie z Umową o dofinansowanie,
- Beneficjent zapewnił kontrolującym wgląd we wszystkie dokumenty związane z realizacją Projektu,
- Beneficjent zapewnił dostęp materiałów zakupionych w ramach Projektu oraz pomieszczeń wykorzystywanych w związku z realizacją Projektu,
- dokumentacja związana z realizacją Projektu na dzień kontroli nie podlegała procedurze archiwizacyjnej.

[Dowód: akta kontroli nr 6]

11.10 Kontrola Projektu w miejscu realizacji działań merytorycznych (wizyta monitoringowa)

Opis metodologii doboru próby

Wizyta monitoringowa została przeprowadzona w dniu 25.10.2022 r. w Zespole Szkół w Stegnie ul. Powstańców Warszawy 2, 82-103 Stegna w trakcie zajęć pozalekcyjnych o tematyce edukacji morskiej i żeglarskiej – wsparcie grupowe.

Wyboru miejsca wizyty monitoringowej dokonano na podstawie harmonogramu planowanych działań Projektu przesłanego przez Beneficjenta e-mailem w dniu 04.10.2022 r.

Przedstawiono następujące dokumenty:

- Dziennik zajęć;
- Listę obecności z dnia 25.10.2022 r.

Ocena obszaru

- zakres tematyczny udzielonego wsparcia jest zgodny z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie realizacji Projektu: Zadanie 1 – Zajęcia pozalekcyjne – Skarby Mierzei Wiślanej, Podzadanie 1.1 – zajęcia pozalekcyjne o tematyce edukacji morskiej i żeglarskiej w Szkołach Podstawowych na terenie gminy Stegna;
- w trakcie wizyty monitoringowej w zajęciach uczestniczyło 12 dzieci, co było zgodne z listą obecności;
- pomieszczenia, w których realizowana jest dana forma wsparcia są oznakowane prawidłowo - plakatem;
- pomieszczenia, w których realizowana jest usługa są dostosowane pod kątem zidentyfikowanych potrzeb osób z niepełnosprawnościami (pomieszczenie mieści się w budynku na parterze);

Ponadto stwierdzono, że:

1/ Beneficjent nie umieścił w Generatorze Wniosków Aplikacyjnych w zakładce „Wsparcie” bieżącego harmonogramu wsparcia udzielanego w ramach realizowanego Projektu, co stanowi naruszenie § 19 ust. 1 Umowy o dofinansowanie.

2/ Świadczona usługa nie była zgodna z harmonogramem realizacji Projektu zawartym we wniosku o dofinansowanie Zadanie 1 – Zajęcia pozalekcyjne – Skarby Mierzei Wiślanej, podzadanie 1.1 – zajęcia pozalekcyjne o tematyce edukacji morskiej i żeglarskiej w Szkołach Podstawowych na terenie gminy

Stegna: zajęcia zaplanowano w okresie styczeń 2021 r. – wrzesień 2022 r., tymczasem zajęcia przedłużono do końca października 2022 r.

Beneficjent w dniu 25.10.2022 r. przedłożył wyjaśnienie, dotyczące rozbieżności między harmonogramem a terminem przeprowadzenia działań w Zadaniu 1 Zajęcia pozalekcyjne – Skarby Mierzei Wiślanej z powodu dużej absencji dzieci we wrześniu 2022 r.

[Dowód: akta kontroli nr 7]

12. Stwierdzone nieprawidłowości/uchybiecia oraz zalecenia i rekomendacje

12.1 Stwierdzone nieprawidłowości

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

12.2 Stwierdzone uchybiecia

12.2.1 Ustalenie: Niezgodność danych wprowadzonych do systemu SL2014 w zakładce Monitorowanie uczestników z przedłożoną do kontroli dokumentacją, co jest niezgodne z Rozdziałem 8 Monitorowanie uczestników projektu Podręcznika Beneficjenta SL 2014 (wersja 2.7 z 15.01.2020 r.) i stanowi naruszenie § 16 ust. 1 Umowy o dofinansowanie.

Lp.	Imię i nazwisko uczestnika		Zakres niezgodności	Dane wynikające z dokumentacji rekrutacyjnej uczestnika	Dane w systemie SL2014
1.	Damian	Bagiński	Adres e-mail; Data rozpoczęcia udziału w projekcie; Data rozpoczęcia udziału we wsparciu	Brak adresu e-mail; 31.01.2022 r. – zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 31.01.2022 r.; 28.02.2022 r. – zweryfikowano na podstawie Dziennika zajęć pozalekcyjnych Skarby Mierzei Wiślanej gr. VIII	szkola_stegna@op.pl; 03.01.2022 r.; 03.01.2022 r.
2.	Kacper	Błaszczyk	Adres e-mail; Numer telefonu; Data rozpoczęcia udziału w projekcie; Data rozpoczęcia udziału we wsparciu	blaszczykkacper94@gmail.com; 517076588 lub 506952002; 24.01.2022 r. - zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 24.01.2022 r.; 02.03.2022 r. zweryfikowano na podstawie Dziennika zajęć pozalekcyjnych Skarby Mierzei Wiślanej gr. IV	spjantar@wp.pl; 552477904; 10.01.2022 r.; 10.01.2022 r.
3.	Gerard	Dalecki	Data rozpoczęcia udziału w projekcie; Data rozpoczęcia udziału we wsparciu	27.01.2022 r. - zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 27.01.2022 r.; 01.03.2022 r. – zweryfikowano na podstawie Dziennika zajęć pozalekcyjnych Skarby Mierzei Wiślanej gr. V	03.01.2022 r.; 03.01.2022 r.
4.	Szymon	Delega	Adres e-mail	Brak adresu e-mail - zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 11.03.2022 r.	sdelega21009@gmail.com

5.	Maria	Dolińska	Adres e-mail	Brak adresu e-mail - zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 21.02.2022 r.	GIMTUJSK1@WP.PL
6.	Damian	Falasa	Adres e-mail	asia.seba@o2.pl - zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 10.01.2022 r.	asia.seba@02.pl
7.	Wiktoria	Geka	Adres zamieszkania (Miejscowość, Nr budynku, Nr lokalu); Numer telefonu; Adres e-mail; Data rozpoczęcia udziału w projekcie; Data rozpoczęcia udziału we wsparciu	Stegna, ul. Gdańska 6; 796868548; brak adresu e-mail; 03.02.2022 r. – zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 03.02.2022 r.; 24.03.2022 r. – zweryfikowano na podstawie Dziennika zajęć pozalekcyjnych Skarby Mierzei Wiślanej gr. XI	Jantar-Leśniczówka 15B/2; 798687548; szkola_stegna@op.pl; 03.01.2022 r.; 03.01.2022 r.
8.	Gracjan	Górny	Numer telefonu; Data rozpoczęcia udziału w projekcie; Data rozpoczęcia udziału we wsparciu	511012170; 26.01.2022 r. – zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 26.01.2022 r.; 08.03.2022 r. – zweryfikowano na podstawie Dziennika zajęć pozalekcyjnych Skarby Mierzei Wiślanej gr. II	552477904; 10.01.2022 r.; 10.01.2022 r.
9.	Julia	Jamróż	Adres e-mail	Brak adresu e-mail - zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 10.01.2022 r.	GIMTUJSK1@WP.PL
10.	Alicja	Kukułka	Adres e-mail	alicjakukulka@zsp.drewnica.pl - zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 10.01.2022 r.	zsp_drewnica@op.pl
11.	Szymon	Seremak	Adres e-mail; Data rozpoczęcia udziału w projekcie; Data rozpoczęcia udziału we wsparciu	mbiel82@wp.pl; 31.01.2022 r. - zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 31.01.2022 r.; 28.02.2022 r. – zweryfikowano na podstawie Dziennika zajęć pozalekcyjnych Skarby Mierzei Wiślanej gr. VIII	szkola_stegna@op.pl; 03.01.2022 r.; 03.01.2022 r.
12.	Justyna	Sochalska	Adres e-mail	sochalskam@gmail.com - zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 10.01.2022 r.	sochalsakm@gmail.com
13.	Borys	Szymański	Adres e-mail; Data rozpoczęcia udziału w projekcie; Data rozpoczęcia udziału we wsparciu	Brak adresu e-mail; 31.01.2022 r. - zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 31.01.2022 r.; 24.03.2022 r. – zweryfikowano na podstawie Dziennika zajęć pozalekcyjnych Skarby Mierzei Wiślanej gr. XI	szkola_stegna@op.pl; 03.01.2022 r.; 03.01.2022 r.

14.	Filip	Szwaczka	Numer telefonu; Data rozpoczęcia udziału w projekcie; Data rozpoczęcia udziału we wsparciu	696083601; 26.01.2022 r. - zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 26.01.2022 r.; 01.03.2022 r. – zweryfikowano na podstawie Dziennika zajęć pozalekcyjnych Skarby Mierzei Wiślanej gr. III	552477904; 10.01.2022 r.; 10.01.2022 r.
15.	Dżesika	Wieczorek	Pesel; Numer telefonu; Data rozpoczęcia udziału w projekcie; Data rozpoczęcia udziału we wsparciu	76033110647; 507891782; 24.01.2022 r. - zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 24.01.2022 r.; 02.03.2022 r. – zweryfikowano na podstawie Dziennika zajęć pozalekcyjnych Skarby Mierzei Wiślanej gr. IV	8290910687; 552477904; 10.01.2022 r.; 10.01.2022 r.
16.	Anna	Złota	Adres e-mail	annazlota@zspdrewnica.pl - zweryfikowano na podstawie Formularza rekrutacyjnego dziecka z dnia 10.01.2022 r.	zsp_drewnica@op.pl

Zalecenie: IZ zaleca dokonanie w SL2014 korekty danych dotyczących ww. uczestników w formularzu składanym do kolejnego wniosku o płatność oraz dochowanie większej staranności przy wprowadzaniu danych. Na potwierdzenie wdrożenia zalecenia należy przesłać do IZ informację o podjętych działaniach.

12.2.2 Ustalenie: Niezgodny z Umową o dofinansowanie sposób przetwarzania danych osobowych Uczestników Projektu, co stanowi naruszenie § 20 ust. 9 Umowy o dofinansowanie oraz art. 28 ust. 2 i 4 RODO poprzez brak powierzenia przetwarzania danych osobowych Uczestników Projektu podmiotom, świadczącym usługi na rzecz Beneficjenta w związku z realizacją Projektu.

Zalecenie: IZ zaleca zawarcie umów powierzenia przetwarzania danych osobowych z podmiotami, które realizują usługi na rzecz Beneficjenta w ramach realizacji Projektu zgodnie z § 20 ust. 9 Umowy o dofinansowanie. Na potwierdzenie realizacji należy przesłać do IZ informację o podjętych działaniach.

12.2.3 Ustalenie: Zamieszczenie znaków graficznych UE, FE oraz Pomorskie w sposób uniemożliwiający ich widoczność w momencie wejścia użytkownika na stronę internetową, to znaczy bez konieczności przewijania strony na stronie internetowej Beneficjenta <https://stegna.pl/inwestycje/pomorskie-zagle-wiedzy-w-gminie-stegna> oraz Realizatora <https://zsstegna.edupage.org/> co jest niezgodne z pkt. 4.2 Rozdziału 4 załącznika nr 5 do Umowy o dofinansowanie: Obowiązki informacyjne Beneficjenta oraz stanowi naruszenie § 21 ust. 2 pkt. 1 Umowy o dofinansowanie.

Zalecenie: IZ zaleca oznakowanie strony zamieszczenie znaków graficznych UE, FE oraz Pomorskie w sposób umożliwiający ich widoczność w momencie wejścia użytkownika na stronę internetową, to znaczy bez konieczności przewijania strony na stronie internetowej Beneficjenta <https://stegna.pl/inwestycje/pomorskie-zagle-wiedzy-w-gminie-stegna> oraz Realizatora <https://zsstegna.edupage.org/> Na potwierdzenie wdrożenia zalecenia należy przesłać do IZ informację o podjętych działaniach.

12.2.4 Ustalenie: Niedopełnienie obowiązku umieszczenia harmonogramu wsparcia udzielanego w ramach realizowanego Projektu w Generatorze Wniosków Aplikacyjnych, co stanowi naruszenie § 19 ust. 1 Umowy o dofinansowanie.

Zalecenie: IZ zaleca przekazywanie za pośrednictwem Generators Wniosków Aplikacyjnych harmonogramu wsparcia udzielanego w ramach realizowanego Projektu. Na potwierdzenie wdrożenia zalecenia należy przesłać do IZ informację o podjętych działaniach.

12.2.5 Ustalenie: Niezgodny z harmonogramem realizacji Projektu okres realizacji zajęć – pozalekcyjnych o tematyce edukacji morskiej i żeglarskiej w Szkołach Podstawowych na terenie gminy Stegna: Skarby Mierzei Wiślanej (podzadanie 1.1) – zajęcia powinny być realizowane w okresie styczeń 2021 r. – wrzesień 2022 r., natomiast faktycznie odbywały się do końca października 2022 r.

Zalecenie: IZ zobowiązuje Beneficjenta do realizacji zadań zgodnie z harmonogramem realizacji Projektu zawartym we wniosku o dofinansowanie. Na potwierdzenie wdrożenia zalecenia należy przesłać do IZ stosowne oświadczenie.

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 Informacja o skutkach niewykonania zaleceń oraz niewykorzystania rekomendacji

Niewykonanie zaleceń oraz niewykorzystanie rekomendacji może zostać uznane za naruszenie postanowień § 18 ust. 10 Umowy o dofinansowanie, co zgodnie § 24 ust. 2 pkt 4 niniejszej umowy może skutkować jej rozwiązaniem, z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia.

14. Data sporządzenia Informacji pokontrolnej: 24.11.2022 r.

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

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:

INSPEKTOR
Hanna Buksińska
INSPEKTOR
Jarosław Biruta
INSPEKTOR
Katarzyna Cichomska

(Podpis)

Sprawdził Koordynator Zespołu:

24.11.2022
GŁÓWNY SPECJALISTA -
Koordynator Zespołu
Marta Dywak

(Data, podpis)

Sprawdził Kierownik Referatu:

24.11.2022
KIEROWNIK REFERATU
Dorota Kluska

(Data, podpis)

Zatwierdził Dyrektor/Z-ca Dyrektora Departamentu:

24.11.2022
KIEROWNIK REFERATU
[Podpis]

(Data, podpis)

Kierownik jednostki kontrolowanej:

02.12.2022
WÓJT
[Podpis]

(Data, podpis)

Załącznik:
1. Zestawienie dokumentów księgowych poddanych kontroli.