



KONTROLA NR 96/2023/2024

INFORMACJA POKONTROLNA NR

96/2023/2024

INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE KONTROLI

1.	Podstawa prawna kontroli.	<p>- art. 22 ust. 1 pkt 1 i art. 23 ust. 2 Ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 z dnia 11 lipca 2014 r. (Dz. U. 2020 poz. 818),</p> <p>- art. 43 ust. 1 i 3 Ustawy o samorządzie województwa z dnia 5 czerwca 1998 r. (Dz. U. z 2022 r. poz. 2094, z 2023 r. poz. 572, 1688),</p> <p>- § 16 Umowy nr UM_WR.433.1.067.2021 o dofinansowanie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, zawartej pomiędzy Województwem Kujawsko-Pomorskim a Gminą Waganiec z dnia 4 marca 2021 r.</p>	
2.	Nazwa jednostki kontrolującej.	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko – Pomorskiego w Toruniu.	
3.	Kierownik jednostki kontrolowanej.	Piotr Kosik – Wójt Gminy Waganiec.	
4.	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej.	1. Małgorzata Filarska	Kierownik Zespołu kontrolującego
		2. Katarzyna Krajczyńska	Członek Zespołu kontrolującego
5.	Osoby udzielające informacji i wyjaśnień Zespołowi kontrolującemu.	Anna Miś – zastępca Skarbnika Gminy Waganiec, Andrzej Bon – pracownik Gminy Waganiec, Grzegorz Grześkiewicz – właściciel (Partner), Jakub Lizurej – przedstawiciel Partnera.	
6.	Termin kontroli.	15.04.2024 r. – 19.04.2024 r.	
7.	Rodzaj i tryb kontroli.	Rodzaj kontroli Kontrola projektu konkursowego	Tryb kontroli Kontrola planowa
8.	Nazwa jednostki kontrolowanej.	Gmina Waganiec.	
9.	Adres jednostki kontrolowanej oraz miejsca, w którym przeprowadzono	Adres Beneficjenta: ul. Dworcowa 11, 87-731 Waganiec.	



10.	<p>czynności kontrolne (jeżeli dotyczy).</p> <p>Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Osi Priorytetowej/ Działania/Poddziałania, numer umowy, wartość projektu, wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli, numery kontrolowanych wniosków o płatność oraz okres realizacji projektu.</p>	<table border="1"> <tr> <td>Tytuł projektu</td> <td>„Dzienny Dom Pobytu w Wagańcu 2”.</td> </tr> <tr> <td>Numer projektu</td> <td>RPKP.09.03.02-04-0057/20</td> </tr> <tr> <td>Oś priorytetowa</td> <td>9. Solidarne społeczeństwo.</td> </tr> <tr> <td>Działanie</td> <td>9.3 Rozwój usług zdrowotnych i społecznych.</td> </tr> <tr> <td>Poddziałanie</td> <td>9.3.2 Rozwój usług społecznych.</td> </tr> <tr> <td>Numer umowy</td> <td>UM_WR.433.1.067.2021</td> </tr> <tr> <td>Wartość projektu</td> <td>2 001 195,42 zł</td> </tr> <tr> <td>Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli</td> <td>1 994 302,33 zł</td> </tr> <tr> <td>Numery kontrolowanych wniosków o płatność</td> <td>RPKP.09.03.02-04-0057/20-001-01 (wniosek o zaliczkę). RPKP.09.03.02-04-0057/20-002-02 (wniosek rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy). RPKP.09.03.02-04-0057/20-003-02 (wniosek rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy). RPKP.09.03.02-04-0057/20-004-02 (wniosek o zaliczkę, rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy). RPKP.09.03.02-04-0057/20-005-02 (wniosek rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy). RPKP.09.03.02-04-0057/20-006-02 (wniosek rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy). RPKP.09.03.02-04-0057/20-007-02 (wniosek o zaliczkę, rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy). RPKP.09.03.02-04-0057/20-008-02 (wniosek rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy).</td> </tr> </table>	Tytuł projektu	„Dzienny Dom Pobytu w Wagańcu 2”.	Numer projektu	RPKP.09.03.02-04-0057/20	Oś priorytetowa	9. Solidarne społeczeństwo.	Działanie	9.3 Rozwój usług zdrowotnych i społecznych.	Poddziałanie	9.3.2 Rozwój usług społecznych.	Numer umowy	UM_WR.433.1.067.2021	Wartość projektu	2 001 195,42 zł	Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	1 994 302,33 zł	Numery kontrolowanych wniosków o płatność	RPKP.09.03.02-04-0057/20-001-01 (wniosek o zaliczkę). RPKP.09.03.02-04-0057/20-002-02 (wniosek rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy). RPKP.09.03.02-04-0057/20-003-02 (wniosek rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy). RPKP.09.03.02-04-0057/20-004-02 (wniosek o zaliczkę, rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy). RPKP.09.03.02-04-0057/20-005-02 (wniosek rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy). RPKP.09.03.02-04-0057/20-006-02 (wniosek rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy). RPKP.09.03.02-04-0057/20-007-02 (wniosek o zaliczkę, rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy). RPKP.09.03.02-04-0057/20-008-02 (wniosek rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy).
Tytuł projektu	„Dzienny Dom Pobytu w Wagańcu 2”.																			
Numer projektu	RPKP.09.03.02-04-0057/20																			
Oś priorytetowa	9. Solidarne społeczeństwo.																			
Działanie	9.3 Rozwój usług zdrowotnych i społecznych.																			
Poddziałanie	9.3.2 Rozwój usług społecznych.																			
Numer umowy	UM_WR.433.1.067.2021																			
Wartość projektu	2 001 195,42 zł																			
Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	1 994 302,33 zł																			
Numery kontrolowanych wniosków o płatność	RPKP.09.03.02-04-0057/20-001-01 (wniosek o zaliczkę). RPKP.09.03.02-04-0057/20-002-02 (wniosek rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy). RPKP.09.03.02-04-0057/20-003-02 (wniosek rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy). RPKP.09.03.02-04-0057/20-004-02 (wniosek o zaliczkę, rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy). RPKP.09.03.02-04-0057/20-005-02 (wniosek rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy). RPKP.09.03.02-04-0057/20-006-02 (wniosek rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy). RPKP.09.03.02-04-0057/20-007-02 (wniosek o zaliczkę, rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy). RPKP.09.03.02-04-0057/20-008-02 (wniosek rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy).																			



			<p>RPKP.09.03.02-04-0057/20-009-02 (wniosek rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy).</p> <p>RPKP.09.03.02-04-0057/20-010-02 (wniosek rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy).</p> <p>RPKP.09.03.02-04-0057/20-011-03 (wniosek rozliczający zaliczkę, sprawozdawczy i końcowy).</p>				
		Okres realizacji projektu	<table border="1"> <tr> <td>Rozpoczęcie realizacji projektu:</td> <td>Zakończenie realizacji projektu:</td> </tr> <tr> <td>01.03.2021 r.</td> <td>28.02.2023 r.</td> </tr> </table>	Rozpoczęcie realizacji projektu:	Zakończenie realizacji projektu:	01.03.2021 r.	28.02.2023 r.
Rozpoczęcie realizacji projektu:	Zakończenie realizacji projektu:						
01.03.2021 r.	28.02.2023 r.						
11.	Zakres kontroli.	<p>Zakres zgodny z pkt. 5.2 „Wytucznych w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020”. Kontrola projektów w miejscu ich realizacji lub w siedzibie beneficjenta jest formą weryfikacji wydatków potwierdzającą, że:</p> <ul style="list-style-type: none"> – <i>współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone,</i> – <i>faktyczny stan realizacji projektu jest zgodny z umową o dofinansowanie i odpowiada informacjom ujętym we wnioskach o płatność oraz w innych dokumentach przekazywanych do instytucji kontrolującej,</i> – <i>wydatki zadeklarowane przez beneficjentów w związku z realizowanymi projektami zostały rzeczywiście poniesione i są zgodne z wymaganiami programu operacyjnego oraz z zasadami unijnymi i krajowymi.</i> 					
12.	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów.	<p>Doboru próby dokumentów dokonano zgodnie z zapisami Planu Kontroli RPO WK-P na lata 2014-2020 na dany rok obrachunkowy.</p> <p>Zespół kontrolujący zweryfikował:</p> <ul style="list-style-type: none"> – ponad 10% dokumentacji finansowej wskazanej w zatwierdzonych do dnia kontroli wnioskach o płatność, tj.: <ul style="list-style-type: none"> • WNP 002 – 1 dokument o najwyższej wartości, • WNP 003 – 3 dokumenty o najwyższej wartości, 1 dokument z doboru losowego, • WNP 004 – 3 dokumenty o najwyższej wartości, 4 dokumenty z doboru losowego, • WNP 005 – 1 dokument o najwyższej wartości, • WNP 006 – 3 dokumenty o najwyższej wartości, 5 dokumentów z doboru losowego, 					



		<ul style="list-style-type: none"> • WNP 007 – 3 dokumenty o najwyższej wartości, 4 dokumenty z doboru losowego, • WNP 008 – 3 dokumenty o najwyższej wartości, 5 dokumentów z doboru losowego, • WNP 009 – 3 dokumenty o najwyższej wartości, 3 dokumenty z doboru losowego, • WNP 010 – 3 dokumenty o najwyższej wartości, 4 dokumenty z doboru losowego, • WNP 011 – 3 dokumenty o najwyższej wartości, 3 dokumenty z doboru losowego, <ul style="list-style-type: none"> – dokumentację dotyczącą 30% osób wchodzących w skład personelu projektu, tj. 4 osób – dobór wg osądu eksperckiego, – dokumentację dotyczącą ponad 10% liczby uczestników projektu, tj. 15 osób – dobór wg osądu eksperckiego, – 100% postępowań przeprowadzonych zgodnie z ustawą Pzp, tj. 1 postępowanie, – 100% postępowań przeprowadzonych zgodnie z zasadą konkurencyjności, tj. 1 postępowanie, – ponad 30% procedur przeprowadzonych na podstawie rozeznania rynku, tj. 3 procedury, w tym 1 procedurę o najwyższej szacunkowej wartości zamówienia wydatkowanej ze środków projektu i 2 procedury dobrane według osądu eksperckiego, tj. pod kątem przedmiotu zamówienia. <p>Ponadto Zespół kontrolujący zweryfikował ponad 10% dokumentów w pozostałych obszarach poddanych kontroli wg osądu eksperckiego – wybraną próbę dokumentacji dotyczącej postępu rzeczowego z okresu obejmującego zatwierdzone wnioski o płatność, ochrony danych osobowych, działań informacyjno-promocyjnych z okresu obejmującego zatwierdzone wnioski o płatność. Ponadto skontrolowano zapewnienie ścieżki audytu, sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu, partnerstwo w ramach projektu oraz wdrożenie zaleceń pokontrolnych.</p> <p>Kontrola projektu została przeprowadzona w oparciu o zapisy zatwierdzonego na dzień kontroli <i>wniosku o dofinansowanie projektu</i> o sumie kontrolnej: c9f9 438c 7319 be4c.</p>
13.	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej.	10 maja 2024 roku.



14.	Łączna kwota wydatków niekwalifikowalnych na dzień kontroli.	Nie stwierdzono wydatków niekwalifikowanych.
-----	--	--

USTALENIA KONTROLI

1. Cel projektu.

Celem głównym projektu, zgodnie z *wnioskiem o dofinansowanie projektu*, była „poprawa sytuacji życiowej 84 osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu z Gminy Waganiec poprzez zwiększenie dostępności do usług opiekuńczych i asystenckich oraz wzrost umiejętności 40 opiekunów faktycznych w zakresie opieki nad OPWwCF do 28.02.2023 r.”.

2. Ustalenia kontroli dotyczące niżej wymienionych obszarów:

a) Prawidłowość rozliczeń finansowych.

Dokumentacja finansowo-księgowa została zweryfikowana podczas kontroli na miejscu na oryginałach dokumentów udostępnionych przez Beneficjenta. Zweryfikowano ponad 10% dokumentów finansowo-księgowych, ujętych w następujących zatwierdzonych wnioskach o płatność rozliczających wydatki:

- RPKP.09.03.02-04-0057/20-002-02 za okres od 03.03.2021 r. do 31.03.2021 r.,
- RPKP.09.03.02-04-0057/20-003-02 za okres od 01.04.2021 r. do 30.06.2021 r.,
- RPKP.09.03.02-04-0057/20-004-02 za okres od 01.07.2021 r. do 30.09.2021 r.,
- RPKP.09.03.02-04-0057/20-005-02 za okres od 01.10.2021 r. do 31.10.2021 r.,
- RPKP.09.03.02-04-0057/20-006-02 za okres od 01.11.2021 r. do 31.12.2021 r.,
- RPKP.09.03.02-04-0057/20-007-02 za okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r.,
- RPKP.09.03.02-04-0057/20-008-02 za okres od 01.04.2022 r. do 30.06.2022 r.,
- RPKP.09.03.02-04-0057/20-009-02 za okres od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r.,
- RPKP.09.03.02-04-0057/20-010-02 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.,
- RPKP.09.03.02-04-0057/20-011-03 za okres od 01.01.2023 r. do 28.02.2023 r.

Zweryfikowane dokumenty zostały wykazane w tabeli poniżej:

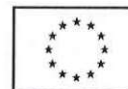
Lp.	Nazwa dokumentu oraz data wystawienia dokumentu źródłowego	Nr zadania/ nr pozycji	Wartość wydatku kwalifikowalnego/ wartość dokumentu brutto	Data zapłaty	Tytułem
RPKP.09.03.02-04-0057/20-002-02					



1.	Lista płac za marzec 2021 KIEROWNIK z dnia 24.03.2021 r.	Zad. 1/ Poz. 1	2 939,49 zł/ 2 939,49 zł	24.03.2021 r.	Wynagrodzenie kierownika DDP, ██████████ 0,5 etatu, marzec 2021 (zus, netto, podatek).
RPKP.09.03.02-04-0057/20-003-02					
1.	4/RM/5/2021 z dnia 07.05.2021 r.	Zad. 1/ Poz. 29	12 672,00 zł/ 12 672,00 zł	20.05.2021 r.	Wyżywienie uczestników projektu za kwiecień 2021 (288 osobodni).
2.	5/RM/6/2021 z dnia 01.06.2021 r.	Zad. 1/ Poz. 30	21 120,00 zł/ 21 120,00 zł	24.06.2021 r.	Wyżywienie uczestników projektu za maj 2021 (480 osobodni).
3.	189/RM/6/2021 z dnia 30.06.2021 r.	Zad. 1/ Poz. 31	21 120,00 zł/ 21 120,00 zł	30.06.2021 r.	Wyżywienie uczestników projektu za czerwiec 2021 (480 osobodni).
4.	23/06/2021 z dnia 30.06.2021 r.	Zad. 1/ Poz. 34	2 400,00 zł/ 2 400,00 zł	30.06.2021 r.	Usługa wsparcia psychologicznego przez psychologa dla uczestników DDP - czerwiec 2021 - 24 godziny.
RPKP.09.03.02-04-0057/20-004-02					
1.	23/RM/8/2021 z dnia 04.08.2021 r.	Zad. 1/ Poz. 59	22 352,00 zł/ 22 352,00 zł	04.08.2021 r.	Wyżywienie uczestników projektu za lipiec 2021 (508 osobodni).
2.	13/RM/9/2021 z dnia 06.09.2021 r.	Zad. 1/ Poz. 60	22 264,00 zł/ 22 264,00 zł	13.09.2021 r.	Wyżywienie uczestników projektu za sierpień 2021 (506 osobodni).
3.	175/RM/9/2021 z dnia 30.09.2021 r.	Zad. 1/ Poz. 61	22 704,00 zł/ 22 704,00 zł	30.09.2021 r.	Wyżywienie uczestników projektu za wrzesień 2021 (516 osobodni).
4.	Rachunek NR 2/2021 z dnia 06.09.2021 r.	Zad. 1/ Poz. 10	1 568,00 zł/ 1 568,00 zł	29.09.2021 r.	██████████ muzykoterapia dla uczestników DDP, umowa zlecenie za m-c 08/2021, 16h.
5.	Faktura VAT F0082001988/00 8/21 z dnia 06.08.2021 r.	Zad. 1/ Poz. 34	70,97 zł/ 70,97 zł	19.08.2021 r.	Usługi telekomunikacyjne na potrzeby DDP2, za okres rozliczeniowy 06.08.2021 do 05.09.2021.
6.	Faktura VAT F0082001988/00 7/21 z dnia 06.07.2021 r.	Zad. 1/ Poz. 42	70,97 zł/ 70,97 zł	20.07.2021 r.	Usługi telekomunikacyjne na potrzeby DDP2, za okres rozliczeniowy 06.07.2021 do 05.08.2021.
7.	LP za 08.2021, ANIMATOR OPIEKUN GRUPY z dnia 24.08.2021 r.	Zad. 1/ Poz. 50	4 562,02 zł/ 4 562,02 zł	24.08.2021 r.	██████████, opiekun/animator DDP, 1 etat umowa o pracę, wynagrodzenie za 08.2021 (netto, ZUS, podatek).



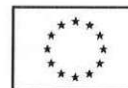
RPKP.09.03.02-04-0057/20-005-02					
1.	312/RM/10/2021 z dnia 29.10.2021 r.	Zad. 1/ Poz. 1	22 176,00 zł/ 22 176,00 zł	29.10.2021 r.	Wyżywienie uczestników projektu za październik 2021 (504 osobodni).
RPKP.09.03.02-04-0057/20-006-02					
1.	173/RM/12/2021 z dnia 29.11.2021 r.	Zad. 1/ Poz. 56	20 548,00 zł/ 20 548,00 zł	09.12.2021 r.	Wyżywienie uczestników projektu za listopad 2021 (467 osobodni).
2.	102/RM/12/2021 z dnia 29.12.2021 r.	Zad. 1/ Poz. 54, 55	19 800,00 zł/ 19 800,00 zł	29.12.2021 r.	Wyżywienie uczestników projektu za grudzień 2021 (450 osobodni).
3.	LP za listopad 2021, TERAPEUTA ZAJĘCIOWY z dnia 24.11.2021 r.	Zad. 1/ Poz. 7	9 120,95 zł/ 9 120,95 zł	24.11.2021 r.	Wynagrodzenie netto - 1 etat, - 2645,31, 0,5 etatu, -1406,46, 0,5 etatu, - 1474,13, pochodne ZUS od wszystkich terapeutów zajęciowych - 3130,05, podatek - 419,00, dobrowolne potrącenia terapeutów zajęciowych - ubezpieczenie grupowe - 46,00 za miesiąc - 11/2021.
4.	108/10/2021 z dnia 28.10.2021 r.	Zad. 1/ Poz. 31	2 058,00 zł/ 2 058,00 zł	30.11.2021 r.	Materiały do zajęć dla uczestników DDP.
5.	Nota NR UK/00707/12/2021 z dnia 28.12.2021 r.	Zad. 1/ Poz. 36	1 058,78 zł/ 1 058,78 zł	28.12.2021 r.	Gmina Waganiec - centralne ogrzewanie za grudzień 2021 r.
6.	Faktura 3670/USL/2021 z dnia 30.11.2021 r.	Zad. 1/ Poz. 46	250,00 zł/ 265,00 zł	20.12.2021 r.	Oplata za wywóz nieczystości stałych pojemnik o poj. 1100 l, 2 razy w miesiącu w m-cu 11/2021.
7.	11/12/2021 z dnia 28.12.2021 r.	Zad. 1/ Poz. 59	2 400,00 zł/ 2 400,00 zł	28.12.2021 r.	Usługa przeprowadzenia terapii zajęciowej dla uczestników DDP 12.2021, 24h.
8.	27/10/2021 z dnia 29.10.2021 r.	Zad. 1/ Poz. 61	1 800,00 zł/ 1 800,00 zł	28.12.2021 r.	Usługa wsparcia psychologicznego uczestników DDP 10.2021, 18h.
RPKP.09.03.02-04-0057/20-007-02					
1.	232/RM/1/2022 z dnia 31.01.2022 r.	Zad. 1/ Poz. 57	19 624,00 zł/ 19 624,00 zł	11.02.2022 r.	Wyżywienie uczestników projektu za styczeń 2022 (446 osobodni).
2.	287/RM/3/2022 z dnia 31.03.2022 r.	Zad. 1/ Poz. 58	24 288,00 zł/ 24 288,00 zł	31.03.2022 r.	Wyżywienie uczestników projektu za marzec 2022 (552 osobodni).



3.	123/RM/2/2022 z dnia 28.02.2022 r.	Zad. 1/ Poz. 59	10 208,00 zł/ 10 208,00 zł	02.03.2022 r.	Wyżywienie uczestników projektu za luty 2022 (232 osobodni).
4.	LP za marzec 2022, FIZJOTERAPEUTA z dnia 23.03.2022 r.	Zad. 1/ Poz. 15	4 497,47 zł/ 4 497,47 zł	24.03.2022 r.	██████████, fizjoterapeuta DDP, 1 etat umowa o pracę, wynagrodzenie za marzec 2022 (netto, ZUS, podatek).
5.	Faktura numer 40/2022 z dnia 28.02.2022 r.	Zad. 1/ Poz. 30	4 515,20 zł/ 4 515,20 zł	18.03.2022 r.	Transport Uczestników DDP za miesiąc II/ 2022, suma kilometrów 1360.
6.	Faktura VAT F0082001988/00 2/22 z dnia 06.02.2022 r.	Zad. 1/ Poz. 36	70,97 zł/ 70,97 zł	21.02.2022 r.	Usługi telekomunikacyjne na potrzeby DDP2, za okres rozliczeniowy 06.02.2022 do 05.03.2022.
7.	Faktura 492/USL/2022 z dnia 28.02.2022 r.	Zad. 1/ Poz. 41	500,00 zł/ 515,00 zł	10.03.2022 r.	Oplata za wywóz nieczystości stałych pojemnik o poj. 1100 l, 4 razy w miesiącu w m-cu 2/ 2022.
RPKP.09.03.02-04-0057/20-008-02					
1.	182/RM/4/2022 z dnia 29.04.2022 r.	Zad. 1/ Poz. 1	19 008,00 zł/ 19 008,00 zł	16.05.2022 r.	Wyżywienie uczestników projektu za kwiecień 2022 (432 osobodni).
2.	341/RM/6/2022 z dnia 30.06.2022 r.	Zad. 1/ Poz. 2	18 612,00 zł/ 18 612,00 zł	30.06.2022 r.	Wyżywienie uczestników projektu za czerwiec 2022 (423 osobodni).
3.	162/RM/5/2022 z dnia 31.05.2022 r.	Zad. 1/ Poz. 3	18 480,00 zł/ 18 480,00 zł	01.06.2022 r.	Wyżywienie uczestników projektu za maj 2022 (420 osobodni).
4.	01/06/2022 z dnia 30.06.2022 r.	Zad. 1/ Poz. 5	1 200,00 zł/ 1 200,00 zł	30.06.2022 r.	Usługa przeprowadzenia terapii zajęciowej dla uczestników DDP za czerwiec 2022, 12h.
5.	Polecenie wyjazdu służbowego Nr 81/2022 z dnia 04.05.2022 r.	Zad. 1/ Poz. 30	168,83 zł/ 168,83 zł	10.06.2022 r.	██████████ dojazd opiekuna na uczestników w miesiącu 05/2022 r.-202 km.
6.	Polecenie wyjazdu służbowego Nr 61/2022 z dnia 01.04.2022 r.	Zad. 1/ Poz. 33	145,43 zł/ 145,43 zł	12.05.2022 r.	██████████ - dojazd opiekuna do uczestników w miesiącu 04/ 2022 r.-174 km.
7.	Faktura 460/DZI/2022 z dnia 29.04.2022 r.	Zad. 1/ Poz. 58	27,00 zł/ 58,00 zł	13.05.2022 r.	Oplata za dzierżawę pojemnika na odpady za m-c 4/ 2022, pojemnik o poj. 1100 l.
8.	Faktura 323/DZI/2022 z dnia 31.03.2022 r.	Zad. 1/ Poz. 60	27,00 zł/ 58,00 zł	13.04.2022 r.	Oplata za dzierżawę pojemnika na odpady za m-c 3/ 2022, pojemnik o poj. 1100 l.



RPKP.09.03.02-04-0057/20-009-02					
1.	188/RM/7/2022 z dnia 29.07.2022 r.	Zad. 1/ Poz. 53	19 932,00 zł/ 19 932,00 zł	08.08.2022 r.	Wyżywienie uczestników projektu za lipiec 2022 (453 osobodni).
2.	305/RM/8/2022 z dnia 31.08.2022 r.	Zad. 1/ Poz. 54	22 440,00 zł/ 22 440,00 zł	09.09.2022 r.	Wyżywienie uczestników projektu za sierpień 2022 (510 osobodni).
3.	190/RM/9/2022 z dnia 30.09.2022 r.	Zad. 1/ Poz. 55	22 968,00 zł/ 22 968,00 zł	30.09.2022 r.	Wyżywienie uczestników projektu za wrzesień 2022 (522 osobodni).
4.	Faktura VAT F0082001988/00 8/22 z dnia 06.08.2022 r.	Zad. 1/ Poz. 13	70,97 zł/ 70,97 zł	18.08.2022 r.	Usługi telekomunikacyjne na potrzeby DDP2, za okres rozliczeniowy 06.08.2022 do 05.09.2022.
5.	Rachunek NR 8/2022 z dnia 03.08.2022 r.	Zad. 1/ Poz. 42	969,62 zł/ 969,62 zł	05.08.2022 r.	prace porządkowe w DDP, umowa zlecenie za za m-c 7/ 2022, 42h.
6	03/08/2022 z dnia 31.08.2022 r.	Zad. 1/ Poz. 48	1 800,00 zł/ 1 800,00 zł	09.09.2022 r.	Usługa przeprowadzenia terapii zajęciowej dla uczestników DDP 08.2022, 18h.
RPKP.09.03.02-04-0057/20-010-02					
1.	312/RM/10/2022 z dnia 31.10.2022 r.	Zad. 1/ Poz. 62	22 176,00 zł/ 22 176,00 zł	31.10.2022 r.	Wyżywienie uczestników projektu za październik 2022 (504 osobodni).
2.	166/RM/11/2022 z dnia 30.11.2022 r.	Zad. 1/ Poz. 63	21 912,00 zł/ 21 912,00 zł	30.11.2022 r.	Wyżywienie uczestników projektu za listopad 2022 (498 osobodni).
3.	154/RM/12/2022 z dnia 28.12.2022 r.	Zad. 1/ Poz. 64	28 600,00 zł/ 28 600,00 zł	30.12.2022 r.	Wyżywienie uczestników projektu za grudzień 2022 (650 osobodni).
4.	Rachunek NR 9/2022 z dnia 05.10.2022 r.	Zad. 1/ Poz. 11	1 470,00 zł/ 1 470,00 zł	06.10.2022 r.	muzykoterapia dla uczestników DDP, umowa zlecenie za m-c 9/ 2022, 15h.
5.	LP za listopad 2022, TERAPEUTA ZAJĘCIOWY z dnia 23.11.2022 r.	Zad. 1/ Poz. 20	11 292,33 zł/ 11 292,33 zł	24.11.2022 r.	Wynagrodzenie netto - 1 et. - 2822,32, 1/2 et. - 1371,43, 1 et. - 2866,81, pochodne ZUS od wszystkich terapeutów zajęciowych - 3880,77 podatek -305,00, dobrowolne potrącenia terapeutów zajęciowych - ubezpieczenie grupowe - 46,00 za miesiąc - 11/ 2022.



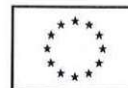
6.	Faktura VAT nr 3/12/2022 z dnia 08.12.2022 r.	Zad. 1/ Poz. 34	465,72 zł/ 465,72 zł	23.12.2022 r.	Środki czystości na potrzeby DDP m.in. 3 szt. płyn do mycia naczyń, 2 op. rękawice jednorazowe, 2 op. kapsułki do zmywarki.
7.	Faktura 1169/DZI/2022 z dnia 30.09.2022 r.	Zad. 1/ Poz. 49	27,00 zł/ 58,00 zł	13.10.2022 r.	Oplata za dzierżawę pojemnika na odpady za m-c 9/ 2022, pojemnik o poj. 1100 l.
RPKP.09.03.02-04-0057/20-011-03					
1.	259/RM/1/2023 z dnia 31.01.2023 r.	Zad. 1/ Poz. 52	26 400,00 zł/ 26 400,00 zł	02.02.2023 r.	Wyżywienie uczestników projektu za styczeń 2023 (600 osobodni).
2.	186/RM/2/2023 z dnia 28.02.2023 r.	Zad. 1/ Poz. 53, 54	25 960,00 zł/ 25 960,00 zł	01.03.2023 r.	Wyżywienie uczestników projektu za luty 2023 (590 osobodni).
3.	Oświadczenie 1/2023 z dnia 28.02.2023 r.	Zad. 1/ Poz. 45	13 555,00 zł/ 13 650,00 zł	28.02.2023 r.	Świadczenie usług opiekuńczych przez wolontariuszy za m-c 1/2023, 390 h, ██████████ 97 godz., ██████████ 95 godz., ██████████ 102 godz., ██████████ 96 godz.
4.	F00002P1222002 7163OU z dnia 20.12.2022 r.	Zad. 1/ Poz. 1	178,75 zł/ 178,75 zł	20.12.2022 r.	Prenumerata czasopism i prasy - prenumerata "Gazety Wyborczej" na 01.2023.
5.	Faktura VAT F0082001988/01 2/22 z dnia 06.12.2022 r.	Zad. 1/ Poz. 3	70,97 zł/ 70,97 zł	20.12.2022 r.	Usługi telekomunikacyjne na potrzeby DDP2, za okres rozliczeniowy 06.12.2022 do 05.01.2023.
6.	LP za 01 2023, ANIMATOR OPIEKUN GRUPY z dnia 25.01.2023 r.	Zad.1/ Poz. 13	2 396,63 zł/ 6 015,21 zł	25.01.2023 r.	Wynagrodzenie netto - ██████████ 1/ 2 et. - 1426,25 ██████████ 1 et. - 3525,18 pochodne ZUS od wszystkich opiekunów/ animatorów grupy - 698,78 podatek -319,00, dobrowolne potrącenia animatorów - opiekunów grupy - ubezpieczenie grupowe - 46,00 za miesiąc - 1/ 2023.

Ponadto przedstawiono:

- Zarządzenie nr 20.2021 Wójta Gminy Waganiec z dnia 12.03.2021 r. w sprawie ustalenia zasad prowadzenia polityki rachunkowości i planu kont dla Projektu pn. „Dzienny Dom Pobytu w Wagańcu 2”.
- Zarządzenie nr 48.2021 Wójta Gminy Waganiec z dnia 05.05.2021 r. zmieniające zasady prowadzenia polityki rachunkowości i planu kont dla Projektu pn. „Dzienny Dom Pobytu w Wagańcu 2”.



- Zarządzenie nr 87.2021 Wójta Gminy Waganiec z dnia 31.08.2021 r. zmieniające zasady prowadzenia polityki rachunkowości i planu kont dla Projektu pn. „Dzienny Dom Pobytu w Wagańcu 2”.
- Zarządzenie nr 98.2021 Wójta Gminy Waganiec z dnia 13.10.2021 r. zmieniające zasady prowadzenia polityki rachunkowości i planu kont dla Projektu pn. „Dzienny Dom Pobytu w Wagańcu 2”.
- Zarządzenie nr 127.2021 Wójta Gminy Waganiec z dnia 31.12.2021 r. w sprawie ustalenia zasad prowadzenia polityki rachunkowości i planu kont dla Projektu pn. „Dzienny Dom Pobytu w Wagańcu 2”.
- Wyodrębnioną ewidencję wydatków za okres zatwierdzonych wniosków o płatność (Beneficjent oraz Partner).
- Oświadczenie Beneficjenta o kwalifikowalności podatku VAT z dnia 15.04.2024 r.
- Oświadczenie Partnera o kwalifikowalności podatku VAT z dnia 09.04.2024 r.
- Oświadczenie Beneficjenta dotyczące faktur VAT z dnia 12.04.2024 r.
- Oświadczenie Partnera dotyczące faktur VAT z dnia 09.04.2024 r.
- Metodologię wyliczenia wartości wkładu własnego w postaci pracy wolontariuszy w ramach projektu z dnia 01.03.2021 r.
- Metodologię wyliczenia wartości wkładu własnego w postaci pracy wolontariuszy w ramach projektu z dnia 02.01.2023 r. (po waloryzacji).
- Oświadczenia o liczbie godzin poświęconych na wykonanie zadań w projekcie oraz ich ewidencje (wolontariat) za miesiąc styczeń 2023 r. dla p. [REDAKTOWANE], p. [REDAKTOWANE] p. [REDAKTOWANE] oraz p. [REDAKTOWANE].
- Porozumienie nr 2 o świadczeniu wolontariatu w ramach projektu z dnia 18.05.2021 r. zawarte z p. [REDAKTOWANE].
- Porozumienie nr 4 o świadczeniu wolontariatu w ramach projektu z dnia 03.11.2021 r. zawarte z p. [REDAKTOWANE].
- Porozumienie nr 5 o świadczeniu wolontariatu w ramach projektu z dnia 01.09.2022 r. zawarte z p. [REDAKTOWANE].
- Porozumienie nr 6 o świadczeniu wolontariatu w ramach projektu z dnia 30.09.2022 r. zawarte z p. [REDAKTOWANE].
- Protokół odbioru z dnia 02.12.2022 r. dot. dostawy materiałów i środków czystości na potrzeby DDP w Wagańcu.
- Ewidencja czasu wykonywania umowy zlecenie za miesiąc lipiec 2022 r. (p. [REDAKTOWANE], prace porządkowe).
- Ewidencja kilometrów na podstawie umowy nr ZP.272.5.2021 z DDP w Wagańcu za miesiąc luty 2022 r. (usługa transportu uczestników).
- Zarządzenie nr 13.2014 Wójta Gminy Waganiec z dnia 03.02.2014 r. w sprawie określenia wysokości opłat za energię cieplną.
- Protokół odbioru z dnia 28.10.2021 r. dot. umowy nr 3/DDP/2021 z dnia 22.07.2021 r. w ramach zamówienia „Dostawa materiałów do zajęć”.
- Ewidencja czasu pracy do umowy zlecenie za sierpień 2021 r. (p. [REDAKTOWANE], prowadzenie muzykoterapii przez dyrygenta).



- Ewidencja czasu pracy do umowy zlecenie za wrzesień 2022 r. (p. [redacted], prowadzenie muzykoterapii przez dyrygenta).
- Protokoły odbioru usługi wyżywienia w ramach projektu „Dzienny Dom Pobytu w Wagańcu 2” za okres od kwietnia 2021 r. do lutego 2023 r.

Na podstawie skontrolowanej próby dokumentów należy stwierdzić, iż Beneficjent i Partner posiadają:

- oryginały dokumentów księgowych poświadczających poniesienie w ramach projektu wydatków. Wszystkie skontrolowane dokumenty księgowe dotyczące projektu zostały co do zasady prawidłowo opisane, zgodnie z „Podręcznikiem Beneficjenta w ramach EFS”,
- dowody zapłaty i inne dokumenty potwierdzające fakt zakupu zamówionych towarów i usług,
- dokumentację potwierdzającą, że współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone.

Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję wydatków projektu zgodnie z wymogami § 6 *Ewidencja księgowa wydatków umowy o dofinansowanie Projektu* oraz „Podręcznikiem Beneficjenta w ramach EFS”.

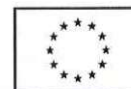
Beneficjent jest zarejestrowany jako podatnik VAT czynny, Partner nie jest zarejestrowany jako podatnik VAT. Status został zweryfikowany na *Portalu Podatkowym*, na stronie internetowej <https://ppuslugi.mf.gov.pl/>. Jednocześnie, zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta z dnia 15.04.2024 r., Beneficjent nie ma możliwości odzyskania poniesionego kosztu podatku od towarów i usług w związku z realizowanym projektem.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji finansowo-księgowej nie stwierdzono finansowania zwykłej działalności, a jedynie koszty związane z realizacją projektu.

Na zweryfikowanej dokumentacji finansowo-księgowej nie występują adnotacje, iż wydatki przedstawiono do refundacji w ramach dofinansowania lub wkładu własnego tego samego lub różnych projektów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych lub Funduszu Spójności oraz dotacji z krajowych środków publicznych.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji należy stwierdzić, iż koszty bezpośrednie są prawidłowo klasyfikowane, a koszty pośrednie w projekcie są rozliczane ryczałtem, zgodnie z zapisami *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020*.

Zgodnie ze skontrolowaną dokumentacją finansowo-księgową należy stwierdzić, iż płatności były co do zasady dokonywane z rachunku bankowego wyodrębnionego w ramach projektu.



Niemniej jednak stwierdzono uchybienie opisane w części *Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości*.

b) Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.

Zgodnie z zatwierdzonym na dzień kontroli *wnioskiem o dofinansowanie Projektu* Beneficjent i Partner założyli zaangażowanie w ramach personelu projektu: kierownika DDP, opiekunów/animatorów, opiekunów/terapeutów zajęciowych, fizjoterapeuty i wolontariuszy.

Zgodnie z danymi wprowadzonymi do systemu SL2014, zaangażowano 12 osób. Kontroli poddano dokumentację dotyczącą 4 osób z personelu zatrudnionego w ramach projektu.

Zweryfikowano następujące dokumenty:

1. [redacted] (opiekun/animator):

- Certyfikat o ukończeniu kursu *Opiekun osób starszych* (120 godzin) z dnia 24.03.2021 r.
- Certyfikat ukończenia kursu *Animator dorosłych i osób starszych* z dnia 24.03.2021 r.
- Zaświadczenie ukończenia kursu pierwszej pomocy przedmedycznej z dnia 26.03.2021 r.
- Zaświadczenie o wykonywaniu świadczeń wolontarystycznych potwierdzające ponad 5-letnie doświadczenie zawodowe w pracy z osobami starszymi.
- Umowa o pracę zawarta w dniu 06.04.2021 r. na czas określony od 06.04.2021 r. do 31.12.2022 r. na stanowisku opiekun/animator w wymiarze pełnego etatu.
- Oświadczenie o nieprzekraczaniu 276 godzin łącznego zaangażowania zawodowego z dnia 06.04.2021 r.
- Umowa o pracę zawarta w dniu 02.01.2023 r. na czas określony od 01.01.2023 r. do 28.02.2023 r. na stanowisku opiekun/animator w wymiarze pełnego etatu.
- Zakres obowiązków opiekuna/animatora w Dziennym Domu Pobytu z dnia 06.04.2021 r.
- Listy obecności za okres od kwietnia 2021 r. do stycznia 2023 r.

2. [redacted] (fizjoterapeuta):

- Dyplom ukończenia studiów drugiego stopnia na kierunku fizjoterapia z dnia 11.05.2016 r.
- Zaświadczenie o posiadaniu prawa wykonywania zawodu fizjoterapeuty o numerze 22608 z dnia 27.03.2018 r.
- Certyfikat nr 37/06 o posiadaniu kwalifikacji do stosowania autoterapii i profilaktyki najczęstszych dolegliwości i dysfunkcji narządu ruchu z dnia 17.09.2006 r.
- Certyfikat uczestnictwa w szkoleniu „Wykorzystanie trakcji w leczeniu zespołów bólowych kręgosłupa” z dnia 24.01.2018 r.



- Świadczenia pracy potwierdzające ponad 2-letnie doświadczenie zawodowe jako fizjoterapeuta.
- Umowa o pracę zawarta w dniu 06.04.2021 r. na czas określony od 06.04.2021 r. do 31.12.2022 r. na stanowisku fizjoterapeuty w wymiarze pełnego etatu.
- Oświadczenie o nieprzekraczaniu 276 godzin łącznego zaangażowania zawodowego z dnia 06.04.2021 r.
- Umowa o pracę zawarta w dniu 02.01.2023 r. na czas określony od 01.01.2023 r. do 28.02.2023 r. na stanowisku fizjoterapeuty w wymiarze pełnego etatu.
- Zakres obowiązków fizjoterapeuty w Dziennym Domu Pobytu z dnia 06.04.2021 r.
- Listy obecności za okres od kwietnia 2021 r. do lutego 2023 r.

3. [REDAKTOWANE] (opiekun/terapeuta zajęciowy):

- Zaświadczenie o ukończeniu kursu *Opiekun osób starszych i niepełnosprawnych* (90 godzin) z modułem instruktora terapii zajęciowej z dnia 24.09.2018 r.
- Certyfikat ukończenia szkolenia *Trening umiejętności społecznych* z dnia 17.03.2017 r.
- Zaświadczenie ukończenia kursu wstępnego języka migowego z dnia 08.06.2001 r.
- Zaświadczenie ukończenia kursu pierwszej pomocy przedmedycznej z dnia 03.09.2018 r.
- Świadczenia pracy potwierdzające ponad 2-letnie doświadczenie zawodowe w pracy z osobami starszymi.
- Umowa o pracę zawarta w dniu 06.04.2021 r. na czas określony od 06.04.2021 r. do 31.12.2022 r. na stanowisku opiekun/terapeuta zajęciowy w wymiarze pełnego etatu.
- Oświadczenie o nieprzekraczaniu 276 godzin łącznego zaangażowania zawodowego z dnia 06.04.2021 r.
- Umowa o pracę zawarta w dniu 02.01.2023 r. na czas określony od 01.01.2023 r. do 28.02.2023 r. na stanowisku opiekun/terapeuta zajęciowy w wymiarze pełnego etatu.
- Zakres obowiązków opiekuna/terapeuty zajęciowego w Dziennym Domu Pobytu z dnia 06.04.2021 r.
- Listy obecności za okres od kwietnia 2021 r. do lutego 2023 r.

4. [REDAKTOWANE] (opiekun/terapeuta zajęciowy):

- Zaświadczenie o ukończeniu kursu *Opiekun osób starszych i niepełnosprawnych* (90 godzin) z modułem instruktora terapii zajęciowej z dnia 19.11.2017 r.
- Zaświadczenie ukończenia kursu pierwszej pomocy przedmedycznej z dnia 26.03.2021 r.
- Świadczenia pracy potwierdzające ponad 2-letnie doświadczenie zawodowe oraz zaświadczenie o wykonywaniu świadczeń wolontarystycznych potwierdzające ponad roczne doświadczenie zawodowe w pracy z osobami starszymi.



- Umowa o pracę zawarta w dniu 06.04.2021 r. na czas określony od 06.04.2021 r. do 31.12.2022 r. na stanowisku opiekun/terapeuta zajęciowy w wymiarze 0,5 etatu.
- Oświadczenie o nieprzekraczaniu 276 godzin łącznego zaangażowania zawodowego z dnia 06.04.2021 r.
- Umowa o pracę zawarta w dniu 02.01.2023 r. na czas określony od 01.01.2023 r. do 28.02.2023 r. na stanowisku opiekun/terapeuta zajęciowy w wymiarze pełnego etatu.
- Zakres obowiązków opiekuna/terapeuta w Dziennym Domu Pobytu z dnia 06.04.2021 r.
- Listy obecności za okres od kwietnia 2021 r. do lutego 2023 r.

Ponadto przedstawiono:

- Regulamin zatrudnienia i wynagradzania dla pracowników Gminy Waganiec zaangażowanych w ramach umów o pracę do realizacji zadań merytorycznych na cele projektu „Dzienny Dom Pobytu w Wagańcu 2” z dnia 26.02.2021 r.
- Oświadczenia Beneficjenta z dnia 12.04.2024 r. o niezatrudnianiu pracowników Partnera i oświadczenie Partnera z dnia 09.04.2024 r. o niezatrudnianiu pracowników Beneficjenta.
- Oświadczenie Beneficjenta z dnia 12.04.2024 r. i Partnera z dnia 09.04.2024 r., iż nie angażują do projektu osób zatrudnionych w instytucjach uczestniczących w realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na podstawie stosunku pracy.

Partner przedstawił oświadczenie z dnia 09.04.2024 r., iż osoby upoważnione do dysponowania środkami dofinansowania projektu oraz podejmowania wiążących decyzji finansowych w imieniu Beneficjenta oraz w imieniu Partnerów Projektów 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. Dodatkowo przedstawiono ww. imienne oświadczenie z dnia 09.04.2024 r. dla p. [REDAKTOWANE].

Na podstawie zweryfikowanych ww. dokumentów należy stwierdzić, iż skontrolowany personel został zaangażowany zgodnie z zapisami *Wytucznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020*.

Ponadto Beneficjent wywiązuje się z obowiązku wprowadzania danych w zakresie angażowania personelu projektu do SL2014, zgodnie z §14 ust. 9 umowy o dofinansowanie projektu.



c) Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

Zgodnie z *wnioskiem o dofinansowanie* grupę docelową projektu stanowiły 124 osoby, w tym 84 osoby zagrożone ubóstwem lub wykluczeniem społecznym oraz 40 osób z otoczenia osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym (w takim zakresie, w jakim jest to niezbędne dla wsparcia osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym), w tym osoby pełniące obowiązki opiekuńcze.

Zgodnie z zatwierdzonymi *wnioskami o płatność* oraz danymi zawartymi w Centralnym systemie teleinformatycznym, wsparciem zostało objętych 140 uczestników. Zespół kontrolujący zweryfikował dokumentację dotyczącą 14 uczestników projektu:

1. [REDACTED]
 - Formularz zgłoszeniowy do udziału w projekcie z dnia 30.07.2022 r. wraz z oświadczeniami obowiązkowymi (usługa opiekuńcza w DDP).
 - Oświadczenie uczestnika projektu z dnia 01.08.2022 r.
 - Legitymacja osoby niepełnosprawnej z dnia 03.03.2006 r.
 - Karta oceny indywidualnej sytuacji materialnej i życiowej w ramach projektu z dnia 01.08.2022 r.
 - Umowa nr 58 dot. wsparcia w dziennym domu pobytu w ramach projektu z dnia 01.08.2022 r.
2. [REDACTED]
 - Formularz zgłoszeniowy do udziału w projekcie z dnia 30.07.2022 r. wraz z oświadczeniami obowiązkowymi (usługa opiekuńcza w DDP).
 - Oświadczenie uczestnika projektu z dnia 01.08.2022 r.
 - Legitymacja osoby niepełnosprawnej z dnia 11.11.2011 r.
 - Karta oceny indywidualnej sytuacji materialnej i życiowej w ramach projektu z dnia 01.08.2022 r.
 - Umowa nr 67 dot. wsparcia w dziennym domu pobytu w ramach projektu z dnia 01.08.2022 r.
3. [REDACTED]
 - Formularz zgłoszeniowy do udziału w projekcie z dnia 01.12.2021 r. wraz z oświadczeniami obowiązkowymi (usługa opiekuńcza w DDP).
 - Oświadczenie uczestnika o byciu osobą potrzebującą wsparcia w codziennym funkcjonowaniu zawarte w formularzu zgłoszeniowym.
 - Oświadczenie uczestnika projektu z dnia 01.12.2021 r.
 - Karta oceny indywidualnej sytuacji materialnej i życiowej w ramach projektu z dnia 01.12.2021 r.
 - Umowa nr 45 dot. wsparcia w dziennym domu pobytu w ramach projektu z dnia 01.12.2021 r.



4. [REDACTED]
 - Formularz zgłoszeniowy do udziału w projekcie z dnia 30.07.2022 r. wraz z oświadczeniami obowiązkowymi (usługa opiekuńcza w DDP).
 - Oświadczenie uczestnika projektu z dnia 01.08.2022 r.
 - Orzeczenie lekarskie orzecznika ZUS z dnia 11.07.2018 r.
 - Karta oceny indywidualnej sytuacji materialnej i życiowej w ramach projektu z dnia 01.08.2022 r.
 - Umowa nr 75 dot. wsparcia w dziennym domu pobytu w ramach projektu z dnia 01.08.2022 r.

5. [REDACTED]
 - Formularz zgłoszeniowy do udziału w projekcie z dnia 09.03.2021 r. wraz z oświadczeniami obowiązkowymi (usługa opiekuńcza w DDP).
 - Oświadczenie uczestnika projektu z dnia 08.04.2021 r.
 - Orzeczenie o stopniu niepełnosprawności z dnia 28.06.2019 r.
 - Karta oceny indywidualnej sytuacji materialnej i życiowej w ramach projektu z dnia 08.04.2021 r.
 - Umowa nr 14/DDP/2021 dot. wsparcia w dziennym domu pobytu w ramach projektu z dnia 08.04.2021 r.

6. [REDACTED]
 - Formularz zgłoszeniowy do udziału w projekcie z dnia 08.03.2021 r. wraz z oświadczeniami obowiązkowymi (usługa opiekuńcza w DDP).
 - Oświadczenie uczestnika projektu z dnia 08.04.2021 r.
 - Oświadczenie uczestnika o byciu osobą potrzebującą wsparcia w codziennym funkcjonowaniu zawarte w formularzu zgłoszeniowym.
 - Karta oceny indywidualnej sytuacji materialnej i życiowej w ramach projektu z dnia 08.04.2021 r.
 - Umowa nr 3/DDP2/2021 dot. wsparcia w dziennym domu pobytu w ramach projektu z dnia 08.04.2021 r.

7. [REDACTED]
 - Formularz zgłoszeniowy do udziału w projekcie z dnia 08.03.2021 r. wraz z oświadczeniami obowiązkowymi (usługa opiekuńcza w DDP).
 - Oświadczenie uczestnika projektu z dnia 08.04.2021 r.
 - Orzeczenie o stopniu niepełnosprawności z dnia 17.12.2020 r.
 - Karta oceny indywidualnej sytuacji materialnej i życiowej w ramach projektu z dnia 08.04.2021 r.
 - Umowa nr 11/DDP2/2021 dot. wsparcia w dziennym domu pobytu w ramach projektu z dnia 08.04.2021 r.



- 8.** [REDACTED]
- Formularz zgłoszeniowy dla opiekuna do udziału w projekcie z dnia 27.06.2021 r. wraz z oświadczeniami obowiązkowymi.
 - Oświadczenie uczestnika projektu z dnia 27.06.2021 r.
 - Umowa z uczestnikiem – opiekunem faktycznym nr 11/DDP2/OF/2021 w ramach projektu z dnia 08.07.2021 r.
- 9.** [REDACTED]
- Formularz zgłoszeniowy do udziału w projekcie z dnia 09.03.2021 r. wraz z oświadczeniami obowiązkowymi (usługa opiekuńcza w DDP).
 - Oświadczenie uczestnika projektu z dnia 08.04.2021 r.
 - Zaświadczenie lekarskie z dnia 11.03.2021 r.
 - Karta oceny indywidualnej sytuacji materialnej i życiowej w ramach projektu z dnia 09.03.2021 r.
 - Umowa nr 15/DDP2/2021 dot. wsparcia w dziennym domu pobytu w ramach projektu z dnia 08.04.2021 r.
- 10.** [REDACTED]
- Formularz zgłoszeniowy dla opiekuna do udziału w projekcie z dnia 16.03.2022 r. wraz z oświadczeniami obowiązkowymi.
 - Oświadczenie uczestnika projektu z dnia 16.03.2022 r.
 - Umowa z uczestnikiem – opiekunem faktycznym nr 29/DDP2/OF/2022 w ramach projektu z dnia 16.03.2022 r.
- 11.** [REDACTED]
- Formularz zgłoszeniowy do udziału w projekcie z dnia 01.12.2021 r. wraz z oświadczeniami obowiązkowymi (usługa opiekuńcza w DDP).
 - Oświadczenie uczestnika projektu z dnia 01.12.2021 r.
 - Orzeczenie lekarza orzecznika ZUS z dnia 02.12.2019 r.
 - Karta oceny indywidualnej sytuacji materialnej i życiowej w ramach projektu z dnia 01.12.2021 r.
 - Umowa nr 50 dot. wsparcia w dziennym domu pobytu w ramach projektu z dnia 01.12.2021 r.
- 12.** [REDACTED]
- Formularz zgłoszeniowy do udziału w projekcie z dnia 08.03.2021 r. wraz z oświadczeniami obowiązkowymi (usługa opiekuńcza w DDP).
 - Oświadczenie uczestnika projektu z dnia 08.04.2021 r.
 - Orzeczenie lekarza orzecznika ZUS z dnia 28.10.2019 r.
 - Karta oceny indywidualnej sytuacji materialnej i życiowej w ramach projektu z dnia 08.04.2021 r.



- Umowa nr 8/DDP2/2021 dot. wsparcia w dziennym domu pobytu w ramach projektu z dnia 08.04.2021 r.

13.

- Formularz zgłoszeniowy do udziału w projekcie z dnia 01.12.2021 r. wraz z oświadczeniami obowiązkowymi (usługa opiekuńcza w DDP).
- Oświadczenie uczestnika projektu z dnia 01.12.2021 r.
- Zaświadczenie Wojewódzkiej Komisji Lekarskiej MSWiA w Bydgoszczy o całkowitej niezdolności do samodzielnej egzystencji z dnia 13.01.2000 r.
- Karta oceny indywidualnej sytuacji materialnej i życiowej w ramach projektu z dnia 01.12.2021 r.
- Umowa nr 41 dot. wsparcia w dziennym domu pobytu w ramach projektu z dnia 01.12.2021 r.

14.

- Formularz zgłoszeniowy do udziału w projekcie z dnia 01.12.2021 r. wraz z oświadczeniami obowiązkowymi (usługa opiekuńcza w DDP).
- Oświadczenie uczestnika projektu z dnia 01.12.2021 r.
- Orzeczenie lekarza orzecznika ZUS z dnia 14.02.2020 r.
- Karta oceny indywidualnej sytuacji materialnej i życiowej w ramach projektu z dnia 01.12.2021 r.
- Umowa nr 30 dot. wsparcia w dziennym domu pobytu w ramach projektu z dnia 01.12.2021 r.

Ponadto kontroli poddano:

- Regulamin rekrutacji do projektu „Dzienny Dom Pobytu w Wagańcu 2”.
- Protokół z rekrutacji nr 1/2021 z dnia 08.04.2021 r. wraz z listą osób zakwalifikowanych do projektu.
- Protokół z rekrutacji nr 3/2021 z dnia 01.12.2021 r. wraz z listą osób zakwalifikowanych do projektu.
- Protokół z rekrutacji nr 3/2022 z dnia 01.08.2022 r. wraz z listą osób zakwalifikowanych do projektu.
- Informację o rekrutacji zamieszczoną na stronie internetowej Beneficjenta https://www.waganiac.pl/asp/pl_start.asp?typ=13&menu=133&dzialy=133&artykul=1664&akcja=artykul.

Rekrutacja uczestników projektu przebiegała zgodnie z zapisami punktu C.4.A.
Rekrutacja wniosku o dofinansowanie projektu.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji należy stwierdzić, iż co do zasady uczestnicy projektu spełniają warunki uczestnictwa wskazane w *Szczegółowym Opisie Osi Priorytetowych, pkt 8.2 Kwalifikowalność uczestników projektu Wytucznych w zakresie*



kwalfikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020, dokumentacji konkursowej nr RPKP.09.03.02-IZ.00-04-366/20 oraz założeniach projektu, opisanych we wniosku o dofinansowanie projektu.

d) Sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z:

- Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych),
- ustawą z 10.05.2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2019 r., poz. 1781 ze zm.).

Beneficjent przedstawił:

- Polityka bezpieczeństwa na cele realizacji projektu.
- Ocena skutków przetwarzania dla ochrony danych – analiza ryzyka.
- Ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w ramach projektu.
- Rejestr czynności przetwarzania danych osobowych.
- Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych z dnia:
 - 01.03.2021 r. dla p. [redacted] (nr 1),
 - 01.03.2021 r. dla p. [redacted] (nr 2),
 - 01.03.2021 r. dla p. [redacted] (nr 3),
 - 06.04.2021 r. dla p. [redacted] (nr 4),
 - 06.04.2021 r. dla p. [redacted] (nr 5),
 - 06.04.2021 r. dla p. [redacted] (nr 6),
 - 06.04.2021 r. dla p. [redacted] (nr 7),
 - 17.10.2022 r. dla p. [redacted] (nr 8),
 - 27.12.2023 r. dla p. [redacted] (nr 1/4PRO/2023).
- Umowę powierzenia przetwarzania danych osobowych w ramach projektu pt. „Dzienny Dom Pobytu w Wagańcu 2” zawartą w dniu 14.04.2021 r. w Bydgoszczy pomiędzy 4PRO Grzegorz Grześkiewicz, ul. Karola Kurpińskiego 12/32, 85-096 Bydgoszcz a Sanatorium Uzdrowiskowe Max Marian Szulc, ul. Lorentowicza 4, 87-720 Ciechocinek.

Beneficjent posiada oświadczenia uczestników projektu poddanych kontroli o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych. Pracownicy, którzy mają dostęp do danych osobowych, posiadają imienne upoważnienia do ich przetwarzania.

Ponadto Beneficjent oraz Partner przedstawili oświadczenia z dnia 12.04.2024 r. oraz z 09.04.2024 r., iż:

- dane osobowe przetwarzane przez niego, w zakresie wskazanym w umowie o dofinansowanie, są wykorzystywane wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne



i realizacji projektów w szczególności potwierdzenia kwalifikowalności wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom projektów, ewaluacji, monitoringu, kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno – promocyjnych,

- nie stwierdzono u niego naruszenia ochrony danych osobowych powierzonych do przetwarzania w ramach przedmiotowego projektu,
- nie powierzył przetwarzania danych osobowych innym podmiotom (Beneficjent),
- powierzył przetwarzania danych osobowych innym podmiotom (Partner),
- nie był kontrolowany i nie otrzymał zaleceń pokontrolnych, dotyczących poprawy jakości zabezpieczenia danych osobowych oraz sposobu ich przetwarzania,
- nie uczestniczył w sprawach dotyczących ochrony danych osobowych prowadzonych w szczególności przed PUODO, urzędami państwowymi, policją lub przed sądem.

Na podstawie zweryfikowanych dokumentów dotyczących przetwarzania danych osobowych uczestników projektu nie stwierdzono niezgodności w sposobie przetwarzania ww. danych z zapisami ustawy o ochronie danych osobowych z dnia 10.05.2018 r. i Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE.

e) Zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta.

Kontroli poddano dokumentację postępu rzeczowego dotyczącą wybranych do próby uczestników i wykazaną w zatwierdzonych wnioskach o płatność w ramach realizowanych zadań.

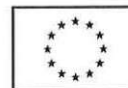
Beneficjent przedstawił wymienione poniżej dokumenty:

1. [REDAKTOR]
 - Listy obecności za okres od sierpnia 2022 r. do lutego 2023 r.
 - Dzienniki zajęć i listy obecności z zajęć grupowych z psychologiem za okres od sierpnia 2022 r. do lutego 2023 r.
 - Karta wykonania poradnictwa indywidualnego z dnia 03.01.2023 r., 05.01.2023 r., 03.11.2022 r., 12.08.2022 r.
2. [REDAKTOR]
 - Listy obecności za okres od sierpnia 2022 r. do lutego 2023 r.
 - Dzienniki zajęć i listy obecności z zajęć grupowych z psychologiem za okres od sierpnia 2022 r. do lutego 2023 r.
 - Karta wykonania poradnictwa indywidualnego z dnia 09.01.2023 r., 09.01.2023 r., 17.01.2023 r., 21.11.2022 r., 24.11.2022 r., 17.10.2022 r., 26.10.2022 r.





3. [REDACTED]
 - Listy obecności za okres od grudnia 2021 r. do lipca 2022 r.
 - Dzienniki zajęć i listy obecności z zajęć grupowych z psychologiem za okres od grudnia 2021 r. do lipca 2022 r.
 - Karta wykonania poradnictwa indywidualnego z dnia 20.06.2022 r., 28.03.2022 r., 08.12.2021 r.
4. [REDACTED]
 - Listy obecności za okres od sierpnia 2022 r. do lutego 2023 r.
 - Dzienniki zajęć i listy obecności z zajęć grupowych z psychologiem za okres od sierpnia 2022 r. do stycznia 2023 r.
 - Karta wykonania poradnictwa indywidualnego z dnia 10.01.2023 r., 16.01.2023 r., 07.12.2022 r., 09.08.2022 r.
5. [REDACTED]
 - Listy obecności za okres od kwietnia 2021 r. do listopada 2021 r.
 - Dziennik czynności opiekuńczych za miesiąc kwiecień 2021 r.
 - Dzienniki zajęć i listy obecności z zajęć grupowych z psychologiem za okres od maja 2021 r. do października 2021 r.
 - Karta wykonania poradnictwa indywidualnego z dnia 06.10.2021 r., 17.05.2021 r.
6. [REDACTED]
 - Listy obecności za okres od kwietnia 2021 r. do listopada 2021 r.
 - Dziennik czynności opiekuńczych za miesiąc kwiecień 2021 r.
 - Dzienniki zajęć i listy obecności z zajęć grupowych z psychologiem za okres od maja 2021 r. do listopada 2021 r.
 - Karta wykonania poradnictwa indywidualnego z dnia 12.10.2021 r., 08.07.2021 r., 24.05.2021 r.
7. [REDACTED]
 - Listy obecności za okres od maja 2021 r. do listopada 2021 r.
 - Dziennik czynności opiekuńczych za miesiąc kwiecień 2021 r.
 - Dzienniki zajęć i listy obecności z zajęć grupowych z psychologiem za okres od maja 2021 r. do listopada 2021 r.
 - Karta wykonania poradnictwa indywidualnego z dnia 08.07.2021 r., 07.06.2021 r.
8. [REDACTED]
 - Protokół podsumowujący wsparcie dla opiekunów faktycznych w ramach projektu z dnia 30.11.2021 r. wraz z testami wiedzy.
 - Protokół zdawczo-odbiorczy – Warsztaty dla opiekunów faktycznych – za okres od lipca do września 2021 r. wraz z dziennikiem zajęć oraz listami obecności.

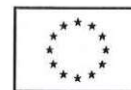


9. [REDACTED]
- Listy obecności za okres od maja 2021 r. do listopada 2021 r.
 - Dziennik czynności opiekuńczych za miesiąc kwiecień 2021 r.
 - Dzienniki zajęć i listy obecności z zajęć grupowych z psychologiem za okres od listopada 2021 r. do listopada 2021 r.
 - Karta wykonania poradnictwa indywidualnego z dnia 18.11.2021 r., 07.06.2021 r.
10. [REDACTED]
- Protokół podsumowujący wsparcie dla opiekunów faktycznych w ramach projektu z dnia 21.07.2022 r. wraz z testami wiedzy.
 - Protokół zdawczo-odbiorczy – Warsztaty dla opiekunów faktycznych – za okres od marca do kwietnia 2022 r. wraz z dziennikiem zajęć oraz listami obecności.
11. [REDACTED]
- Listy obecności za okres od grudnia 2021 r. do lipca 2022 r.
 - Dzienniki zajęć i listy obecności z zajęć grupowych z psychologiem za okres od grudnia 2021 r. do lipca 2022 r.
 - Karta wykonania poradnictwa indywidualnego z dnia 06.07.2022 r., 26.04.2022 r.
12. [REDACTED]
- Listy obecności za okres od maja 2021 r. do listopada 2021 r.
 - Dziennik czynności opiekuńczych za miesiąc kwiecień 2021 r.
 - Dzienniki zajęć i listy obecności z zajęć grupowych z psychologiem za okres od maja 2021 r. do listopada 2021 r.
 - Karta wykonania poradnictwa indywidualnego z dnia 12.10.2021 r., 14.05.2021 r.,
13. [REDACTED]
- Listy obecności za okres od grudnia 2021 r. do lipca 2022 r.
 - Dzienniki zajęć i listy obecności z zajęć grupowych z psychologiem za okres od grudnia 2021 r. do lipca 2022 r.
 - Karta wykonania poradnictwa indywidualnego z dnia 04.05.2022 r.
14. [REDACTED]
- Listy obecności za okres od grudnia 2021 r. do lipca 2022 r.
 - Dzienniki zajęć i listy obecności z zajęć grupowych z psychologiem za okres od grudnia 2021 r. do lipca 2022 r.
 - Karta wykonania poradnictwa indywidualnego z dnia 10.05.2022 r., 28.03.2022 r., 02.02.2022 r., 13.01.2022 r., 25.01.2022 r., 19.10.2021 r.

Ponadto przedstawiono:

- Dzienniki z zakresu arteterapii za okres od czerwca 2021 r. do października 2022 r.





Zespół kontrolujący zweryfikował ponad 10% osiągniętych wskaźników, tj. 1 wskaźnik rezultatu:

- Liczba opiekunów faktycznych, którzy podnieśli umiejętności w zakresie sprawowania opieki nad OPWwCF [wartość docelowa – 35]: testy kompetencji dla opiekunów faktycznych - 46 szt.

Na podstawie skontrolowanej próby dokumentacji należy stwierdzić, że Beneficjent co do zasady realizował projekt zgodnie z założeniami merytorycznymi *wniosku o dofinansowanie projektu, harmonogramem realizacji projektu* i postępowaniem rzeczowym wykazanym w zatwierdzonych do dnia kontroli *wnioskach o płatność*.

Wsparcie udzielone w ramach zadań poddanych kontroli jest zgodne z założeniami *Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych dla Poddziałania 9.3.2 Rozwój usług społecznych*.

Beneficjent co do zasady realizował zadeklarowane we *wniosku o dofinansowanie* i zatwierdzonych do dnia kontroli *wnioskach o płatność* działania z zakresu równości szans zgodnie z *Wytycznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami i zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020*.

f) Prawidłowość realizacji projektów rozliczanych metodami uproszczonymi.

Nie dotyczy. W ramach przedmiotowego projektu nie założono rozliczania wydatków metodami uproszczonymi.

g) Poprawność udzielania zamówień na podstawie ustawy Prawo zamówień publicznych.

Zgodnie z przedstawionymi przez Beneficjenta rejestrem postępowań przeprowadzonych w oparciu o ustawę PZP oraz na podstawie analizy budżetu zawartego we *wniosku o dofinansowanie projektu* należy stwierdzić, iż przeprowadzono 1 postępowanie w ramach ustawy PZP, które poddano kontroli.

Postępowanie: „Transport uczestników” z dnia 01.04.2021 r.

Zweryfikowano przedmiotową dokumentację:

- Zarządzenie Nr 22.2021 Wójta Gminy Waganiec z dnia 24 marca 2021 r. w sprawie powołania stałej Komisji przetargowej do przeprowadzania postępowań o udzielenie zamówień publicznych oraz ustalenia regulaminu jej pracy.
- Szacowanie wartości zamówienia z dnia 15.03.2021 r. wraz z załącznikami.
- Wniosek o wszczęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego z dnia 15.03.2021 r.



- Specyfikacja Warunków Zamówienia (SWZ) wraz z załącznikami opublikowana na stronie internetowej prowadzonego postępowania <https://waganiec.ezamawiajacy.pl/pn/waganiec/demand/notice/public/25590/details> w dniu 01.04.2021 r.
- Wydruk Ogłoszenia o zamówieniu nr 2021/BZP 00026730/01 opublikowanego w Biuletynie Zamówień Publicznych oraz na stronie internetowej prowadzonego postępowania w dniu 01.04.2021 r.
- Oświadczenia składane na podstawie art. 56 ust. 3 ustawy PZP dotyczące postępowania o udzielenie zamówienia publicznego złożone przez:
 - Kierownika zamawiającego – Pana Piotra Kosika z dnia 01.04.2021 r.
 - Członków komisji przetargowej – Pana Andrzeja Bona, Pana Radosława Romańskiego, Pani Anny Bierzyńskiej z dnia 01.04.2021 r.
- Informacja o kwocie, jaką Zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia opublikowana na stronie internetowej prowadzonego postępowania w dniu 12.04.2021 r.
- Oferta złożona przez Express-Bus Przewozy Osobowo-Towarowe Wacław Stasiulewicz, Wołuszewo 3, 87-720 Ciechocinek wraz z wydrukami z weryfikacji podpisów.
- Oferta złożona przez RASTA Firma Handlowo-Usługowa Agnieszka Włodarska, ul. Kujawska 15, 87-731 Waganiec wraz z wydrukami z weryfikacji podpisów.
- Oferta złożona przez Eugeniusz Strzyżewski GESTOR Zakład Usług Poligraficznych, ul. Ustronna 16, 87-100 Toruń wraz z wydrukami z weryfikacji podpisów.
- Informacja z otwarcia ofert opublikowana na stronie internetowej prowadzonego postępowania w dniu 12.04.2021 r.
- Potwierdzenie przesłania informacji o złożonych ofertach do Prezesa UZP w dniu 16.04.2021 r.
- Oświadczenia składane na podstawie art. 56 ust. 2 ustawy PZP dotyczące postępowania o udzielenie zamówienia publicznego złożone przez:
 - Kierownika zamawiającego – Pana Piotra Kosika z dnia 12.04.2021 r.
 - Członków komisji przetargowej – Pana Andrzeja Bona, Pana Radosława Romańskiego, Pani Anny Bierzyńskiej z dnia 12.04.2021 r.
- Korespondencja z Wykonawcami dotycząca wyjaśnienia treści złożonej oferty.
- Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty opublikowana na stronie internetowej prowadzonego postępowania oraz przesłana do Wykonawców w dniu 22.04.2021 r.
- Umowa nr ZP.272.5.2021 zawarta w dniu 30.04.2021 r. z Express Bus Przewozy Osobowo-Towarowe Wacław Stasiulewicz z siedzibą w Wołuszewie 3, 87-720 Ciechocinek.
- Protokół postępowania w trybie podstawowym z dnia 06.05.2021 r.
- Wydruk Ogłoszenia o wyniku postępowania nr 2021/BZP 000470117/01, zamieszczonego w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 06.05.2021 r.
- Faktura nr 53/2022 z dnia 31.03.2022 r. wraz z ewidencją kilometrów za marzec 2022 r.



- Faktura nr 75/2022 z dnia 30.04.2022 r. wraz z ewidencją kilometrów za kwiecień 2022 r.
- Faktura nr 124/2022 z dnia 08.08.2022 r. wraz z ewidencją kilometrów za lipiec 2022 r.
- Faktura nr 129/2022 z dnia 31.08.2022 r. wraz z ewidencją kilometrów za sierpień 2022 r.
- Faktura nr 154/2022 z dnia 06.10.2022 r. wraz z ewidencją kilometrów za wrzesień 2022 r.
- Faktura nr 204/2022 z dnia 30.11.2022 r. wraz z ewidencją kilometrów za listopad 2022 r.
- Wydruk ogłoszenia o wykonaniu umowy nr 00150312/01 zamieszczonego w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 24.03.2023 r.

Beneficjent przedstawił oświadczenie z dnia 15.04.2024 r., zgodnie z którym przedmiotowe zamówienie nie podlegało wcześniejszym kontrolom.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji należy stwierdzić, iż zamówienia w ramach PZP zostały co do zasady przeprowadzone zgodnie z zapisami ustawy PZP, zapisami *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-20120* oraz założeniami zawartymi w *umowie o dofinansowanie projektu*.

h) Poprawność udzielania zamówień zgodnie z umową o dofinansowanie projektu.

Zgodnie z rejestrami postępowań przedstawionymi przez Beneficjenta i Partnera oraz na podstawie analizy budżetu zawartego we *wniosku o dofinansowanie Projektu* należy stwierdzić, iż przeprowadzono 1 postępowanie w oparciu o zasadę konkurencyjności, które poddano kontroli.

Postępowanie – Wyżywienie uczestników projektu „Dzienny Dom Pobytu w Wagańcu 2” z dnia 02.04.2021 r.

Przedstawiono niżej wskazaną dokumentację:

- Ustalenie szacunkowej wartości zamówienia na podstawie wniosku o dofinansowanie.
- Wydruk zapytania ofertowego zamieszczonego w Bazie konkurencyjności pod numerem 2021-19900-41289 w dniu 02.04.2021 r.
- Zmiana zapytania ofertowego z dnia 07.04.2021 r. (uszczegółowienie opisu kryterium oceny).
- Specyfikację warunków zamówienia z załącznikami z dnia 02.04.2021 r.
- Ofertę złożoną przez Sanatorium Uzdrowskie MAX Marian Szulc, ul. Profesora Lorentowicza 4, 87-720 Ciechocinek, data wpływu 09.04.2021 r.



- Wydruk rozstrzygnięcia zamieszczonego w Bazie konkurencyjności.
- Oświadczenia Zamawiającego p. Grzegorza Grześkiewicza o braku powiązań z Oferentem z dnia 13.04.2021 r.
- Umowę nr 1/WAGANIEC2/2021 zawartą w dniu 13.04.2021 r. z Sanatorium Uzdrowskim MAX Marian Szulc, ul. Profesora Lorentowicza 4, 87-720 Ciechocinek.
- Protokół z zapytania ofertowego na usługi w zakresie wyżywienia uczestników projektu „Dzienny Dom Pobytu w Wagańcu 2” z dnia 13.04.2021 r.
- Protokoły odbioru usługi wyżywienia w ramach projektu „Dzienny Dom Pobytu w Wagańcu 2” za okres od kwietnia 2021 r. do lutego 2023 r.

Zgodnie z rejestrami procedur przedstawionymi przez Beneficjenta i Partnera oraz na podstawie analizy budżetu zawartego we *wniosku o dofinansowanie Projektu* należy stwierdzić, iż przeprowadzono 7 procedur w ramach rozeznania rynku.

Zespół kontrolujący poddał kontroli poniższe 3 rozeznania rynku:

- **Procedura nr 1: „Zajęcia wspierające aktywność ruchową i społeczną” z dnia 18.06.2021 r.**

Zweryfikowano następującą dokumentację:

- Zapytanie ofertowe pn. „Zajęcia wspierające aktywność ruchową i społeczną, wyjścia na basen, halę sportową, do teatru, wyjścia okolicznościowe” wraz z opisem przedmiotu zamówienia oraz potwierdzeniem zamieszczenia na stronie internetowej Beneficjenta w dniu 18.06.2021 r.
- Oferta Biura Turystyki Szkolnej „ŻAK” Izolda Koprowska, ul. Dworcowa 22 c, 86-320 Łasin z dnia 24.06.2021 r.
- Oferta firmy Eugeniusz Strzyżewski GESTOR, ul. Ustronna 16, 87-100 Toruń z dnia 24.06.2021 r.
- Informacja o wyniku postępowania z dnia 25.06.2021 r.
- Umowa nr 2/DDP2/2021 zawarta w dniu 28.06.2021 r. pomiędzy Gminą Waganiec a Firmą Eugeniusz Strzyżewski GESTOR, ul. Ustronna 16, 87-100 Toruń.

- **Procedura nr 2: „Dostawa materiałów pielęgnacyjnych i higienicznych” z dnia 01.06.2021 r.**

- Zapytanie ofertowe pn. „Dostawa materiałów pielęgnacyjnych i higienicznych” przesłane do potencjalnych oferentów w dniu 01.06.2021 r.
- Oferta Hurtowni Farmaceutycznej FARMED, ul. Polna 44, 87-100 Toruń z dnia 03.06.2021 r.
- Oferta firmy Kamet-środki-czystości.eu, ul. Druskienicka 8/10, 60-476 Poznań z dnia 04.06.2021 r.





- Umowa nr 4/DDP2/2021 zawarta w dniu 29.06.2021 r. pomiędzy Gminą Waganiec a Hurtownią Farmaceutyczną FARMED, ul. Polna 44, 87-100 Toruń.
- **Procedura nr 3: Usługi arteterapeutyczne z dnia 03.05.2021 r.**
 - Zapytanie ofertowe pn. „Zajęcia specjalistyczne w zakresie arteterapii” przesłane do potencjalnych oferentów w dniu 03.05.2021 r.
 - Oferta Pracowni Psychoterapii i Rozwoju Osobistego Anna Dudzic-Koc, ul. Gdańska 105/4, 85-022 Bydgoszcz z dnia 06.05.2021 r.
 - Oferta Master Edu Przemysław Ziółkowski, ul. Stepowa 8, 86-005 Murowaniec z dnia 07.05.2021 r.
 - Informacja o rozstrzygnięciu procedury rozeznania rynku z dnia 11.05.2021 r.
 - Umowa nr 1/A/2021 zawarta w dniu 12.05.2021 r. z Pracownią Psychoterapii i Rozwoju Osobistego Anna Dudzic-Koc, ul. Gdańska 105/4, 85-022 Bydgoszcz.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji należy stwierdzić, iż procedury rozeznania rynku zostały przeprowadzone i udokumentowane zgodnie z zapisami Wytocznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020 oraz zapisami §19 umowy o dofinansowanie projektu.

i) Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.

Nie dotyczy. W ramach przedmiotowego projektu nie założono udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.

j) Prawidłowość realizacji działań informacyjno – promocyjnych.

Kontroli poddano stronę internetową www.waganiec.pl oraz plakat projektu. W toku czynności kontrolnych stwierdzono, iż strona internetowa oraz zarchiwizowany plakat projektu przedstawiony przez Beneficjenta zawierają wszystkie informacje, wymagane zgodnie z załącznikiem nr 8 *umowy o dofinansowanie Projektu*, tj. *Obowiązkami informacyjnymi beneficjenta*.

Zespół kontrolujący potwierdza, iż Beneficjent wypełnił obowiązki wynikające z § 21 *umowy o dofinansowanie projektu* dotyczące informacji i promocji oraz *Załącznika nr 8* do przedmiotowej umowy.

k) Zapewnienie właściwej ścieżki audytu oraz sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

W trakcie czynności kontrolnych Zespół kontrolujący potwierdził, że Beneficjent co do zasady zapewnił właściwą ścieżkę audytu, a całość dokumentacji wytworzonej w związku





z realizacją projektu jest prowadzona i przechowywana zgodnie z zapisami § 15 umowy o dofinansowanie Projektu.

l) Wdrożenie zaleceń pokontrolnych.

Nie stwierdzono ponownie uchybień wykazanych w Informacji pokontrolnej nr 26/2020/2021 (uchybenia formalne w zakresie Pzp).

m) Partnerstwo.

Zespół kontrolujący zweryfikował zapisy Umowy o partnerstwie na rzecz realizacji Projektu „Dzienny Dom Pobytu w Wagańcu 2” zawartej w dniu 02.02.2021 r. między Gminą Waganiec z siedzibą w 87-731 Waganiec, ul. Dworcowa 11, zwaną dalej Partnerem wiodącym a 4PRO Grzegorz Grześkiewicz z siedzibą w 85-096 Bydgoszcz, ul. Karola Kurpińskiego 12/32 zwanym dalej Partnerem nr 1, Aneksu nr 1 z dnia 31.03.2021 r. oraz Aneksu nr 2 z dnia 20.12.2022 r.

Umowa o partnerstwie na rzecz realizacji Projektu została skonstruowana co do zasady zgodnie z załącznikiem nr 7 do Regulaminu konkursu nr RPKP.09.03.02-IZ.00-04-366/20.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż umowa zawiera w szczególności: przedmiot umowy partnerstwa, zadania PW, prawa i obowiązki partnerów, zakres i formę udziału partnerów w projekcie, sposób przekazywania dofinansowania partnerom, sposób udzielania zamówień publicznych w ramach projektu, organizację wewnętrzną partnerstwa, sposób ochrony danych osobowych, obowiązki informacyjne i prawa autorskie, obowiązki w zakresie przechowywania dokumentacji i jej udostępniania celem kontroli, odpowiedzialność cywilną stron, możliwość zmian w umowie, okres obowiązywania umowy, sposób postępowania w przypadku naruszenia lub niewywiązania się stron z umowy oraz możliwości rozwiązania umowy, postanowienia dodatkowe - oświadczenie Partnerów o nie podleganiu wykluczeniu z ubiegania się o środki przeznaczone na realizację Projektu oraz informację o załącznikach.

W celu oceny przeprowadzenia naboru na partnera Zespół kontrolujący zweryfikował:

- Ogłoszenie o otwartym naborze partnera z dnia 04.03.2020 r. zamieszczonego na stronie internetowej Gminy Waganiec www.biuletyn.net
- Oferta współpracy wraz z załącznikami złożona przez 4PRO Grzegorz Grześkiewicz, ul. Kurpińskiego 12/32, 85-096 Bydgoszcz (wpływ: 25.03.2020 r.).
- Protokół z wyboru partnera projektu z dnia 26.03.2020 r.
- Informacja z wynikiem wyboru partnera zamieszczona na stronie internetowej Gminy Waganiec w dniu 10.04.2020 r.

Wybór partnera został przeprowadzony co do zasady zgodnie z art. 33 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności



finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (Dz. U. z 2017 r. poz. 1460, 1475).

STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI/UCHYBIENIA

1. Prawdliwość rozliczeń finansowych.

a) Błędne dane wskazane w zestawieniu dokumentów zatwierdzonych wniosków o płatność.

Kategoria – mniej istotne.

Na podstawie udostępnionej przez Beneficjenta dokumentacji finansowej poddanej kontroli, wskazanej w punkcie 2a) przedmiotowej informacji pokontrolnej stwierdzono, iż zachodzą następujące rozbieżności pomiędzy danymi wykazanymi w SL2014 a przedstawioną przez Beneficjenta dokumentacją źródłową:

— we wniosku o płatność nr RPKP.09.03.02-04-0057/20-006-02 za okres od 01.11.2021 r. do 31.12.2021 r.:

- w poz. 54 i 55, dotyczącej dokumentu nr 102/RM/12/2021 w kolumnie „Data zapłaty” w systemie SL2014 wskazano 30.12.2021 r., natomiast na podstawie przedłożonego dokumentu należy stwierdzić, iż prawidłowa data zapłaty to 29.12.2021 r.,

— we wniosku o płatność nr RPKP.09.03.02-04-0057/20-009-02 za okres od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r.:

- w poz. 53 dotyczącej dokumentu nr 188/RM/7/2022 w kolumnie „Data zapłaty” w systemie SL2014 wskazano datę 22.08.2022 r., natomiast na podstawie przedłożonego dokumentu należy stwierdzić, iż prawidłowa data zapłaty to 08.08.2022 r.

— we wniosku o płatność nr RPKP.09.03.02-04-0057/20-010-02 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.:

- w poz. 64 dotyczącej dokumentu nr 154/RM/12/2022 w kolumnie „Data wystawienia dokumentu” w systemie SL2014 wskazano datę 30.12.2022 r., natomiast na podstawie przedłożonego dokumentu należy stwierdzić, iż prawidłowa data wystawienia dokumentu to 28.12.2022 r.

Zgodnie z §14 umowy o dofinansowanie projektu „Beneficjent zobowiązuje się do wykorzystania SL2014 w procesie rozliczania Projektu oraz komunikowania się z Instytucją Zarządzającą RPO WK-P zgodnie z aktualną wersją *Podręcznika Beneficjenta w ramach EFS*”. Zgodnie z zapisami *Podręcznika Beneficjenta w ramach EFS* Beneficjent jest zobowiązany dbać o jakość danych uzupełnianych w systemie SL2014.

2. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.



3. Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

4. Sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z:

- Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych),
- ustawą z 10.05.2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2019 r., poz. 1781).

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

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

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

6. Prawdliwość realizacji projektów rozliczanych metodami uproszczonymi.

Nie dotyczy.

7. Poprawność udzielania zamówień na podstawie ustawy Prawo zamówień publicznych.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

8. Poprawność udzielania zamówień zgodnie z umową o dofinansowanie projektu.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

9. Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.

Nie dotyczy.

10. Prawdliwość realizacji działań informacyjno – promocyjnych.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.



11. Zapewnienie właściwej ścieżki audytu oraz sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

12. Wdrożenie zaleceń pokontrolnych.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień..

13. Partnerstwo.

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

ZALECENIA POKONTROLNE

1. Prawdliwość rozliczeń finansowych.

a) Błędne dane wskazane w zestawieniu dokumentów zatwierdzonych wniosków o płatność.

Kategoria – mniej istotne.

Instytucja Zarządzająca RPO WK-P zaleca, aby Beneficjent podczas realizacji innych projektów współfinansowanych w ramach Funduszy Europejskich wprowadzał dane we wnioskach o płatność w sposób rzetelny i zgodny ze stanem faktycznym. IZ RPO WK-P zaleca, aby Beneficjent po wypełnieniu zestawienia dokumentów w części dotyczącej postępu finansowego wniosku o płatność na podstawie oryginalnych dokumentów finansowych, weryfikował go pod względem kompletności i poprawności danych.

OCENA WEDŁUG KRYTERIÓW

1. Całościowa ocena realizacji projektu/funkcjonowania systemu	Kategoria I
---	--------------------

Legenda:

Kategoria I – projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia,

Kategoria II – projekt jest realizowany co do zasady w sposób poprawny, ale potrzebne są usprawnienia,

Kategoria III – projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, ale występują istotne uchybienia/nieprawidłowości, potrzebne są znaczne usprawnienia,

Kategoria IV – projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, ale występują liczne, kluczowe uchybienia/nieprawidłowości; potrzebne jest niezwłoczne wdrożenie planu naprawczego,



Kategoria V – projekt jest realizowany nieprawidłowo, co powoduje konieczność nałożenia sankcji wynikających z rozwiązania umowy o dofinansowanie projektu.

Informację pokontrolną sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, dwa dla jednostki kontrolującej i jeden dla jednostki kontrolowanej.

Załącznik: Wynik kontroli zamówienia.

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem Informacji pokontrolnej, pisemnych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej i przekazanie ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie **14 dni kalendarzowych** od dnia otrzymania dokumentu wraz z dwoma egzemplarzami niepodpisanej Informacji pokontrolnej.

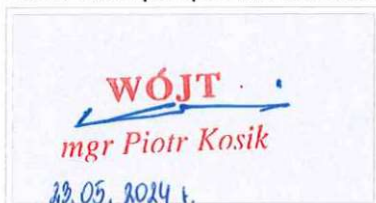
W przypadku braku uwag do Informacji pokontrolnej ze strony kierownika jednostki kontrolowanej należy przekazać do jednostki kontrolującej dwa podpisane egzemplarze Informacji pokontrolnej w ciągu **14 dni kalendarzowych** od dnia otrzymania od niej przedmiotowego dokumentu.

Jednocześnie należy przekazać do jednostki kontrolującej informacje o sposobie wykorzystania uwag i wniosków oraz realizacji Zaleceń pokontrolnych lub przyczynach niepodjęcia odpowiednich działań mających na celu ich wdrożenie, w terminie **14 dni kalendarzowych** otrzymania przedmiotowych Zaleceń pokontrolnych.

Podpisy członków Zespołu kontrolującego, w tym kierownika Zespołu kontrolującego.



Data oraz podpis kierownika jednostki kontrolowanej.





Fundusze Europejskie
Program Regionalny



Województwo
Kujawsko-Pomorskie

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl

Mój region w Europie

Informacja o wyniku kontroli zamówienia publicznego

Podstawa prawna publikacji Informacji	Art. 602 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych
Nazwa jednostki kontrolującej	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu
Nazwa Programu Operacyjnego	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020
Numer/tytuł projektu	RPKP.09.03.02-04-0057/20 „Dzienny Dom Pobytu w Wagańcu 2”
Tryb/rodzaj kontroli	Kontrola planowa
Numer kontroli	96/2023/2024
Termin kontroli	15.04.2024 r. – 19.04.2024 r.
Nazwa Beneficjenta/Zamawiającego	Gmina Waganiec
Nazwa postępowania/oznaczenie postępowania	„Transport uczestników” z dnia 01.04.2021 r. (nr ogłoszenia o zamówieniu 2021/BZP 00026730/01).
Wynik kontroli (stwierdzono/nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień)	Nie stwierdzono nieprawidłowości/ uchybień.
Opis stwierdzonych nieprawidłowości/uchybień – jeśli dotyczy	Nie dotyczy.

