

Ministerstwo Finansów

Sierakowice, 14.12.2017r.

Departament Audytu Środków  
Publicznych

Wydział Terenowy w Gdańsku

ul. Chłopska 3, 80-362 Gdańsk

Nr sprawy: DAS3.9011.2.2017.WTA3.22.6

## PROTOKÓŁ

z czynności przeprowadzonych w okresie od 26.10.2017 r. do 23.11.2017 r. w:

**Gminie Sierakowice**  
**ul. Lęborska 30**  
**83-340 Sierakowice**  
**NIP 5891018894**

w zakresie:

nazwa projektu: „*Interaktywne metody nauczania i wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów sposobem na rozwoju kompetencji kluczowych w szkołach Gminy Sierakowice*”  
numer projektu: *RPPM.03.02.01-22-0011/15*  
numer wniosku o płatność: *RPPM.03.02.01-22-0011/15-004*

w związku z wykonywaniem czynności w zakresie *audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego 2014-2020* prowadzonego na podstawie upoważnienia Szefa Krajowej Administracji Skarbowej nr MF/DAS/RPOWP/366/2017 z dnia 04 września 2017r.

Protokół sporządzono na podstawie art. 81 w związku z art. 95 ust. 1 pkt 1 *ustawy z dnia 16 listopada 2016 r. o Krajowej Administracji Skarbowej* (Dz. U. z 2016 r. poz. 1947, ze zm.).

Czynności przeprowadziły:  
*Adriana Hałasiewicz* – główny specjalista,  
*Anna Kopycińska* – starszy specjalista

Czynności zostały przeprowadzone w siedzibie beneficjenta, tj. w Urzędzie Gminy Sierakowice, ul. Lęborska 30, 83-340 Sierakowice oraz w siedzibie Wydziału Terenowego w Gdańsku, ul. Chłopska 3.

W czynnościach audytowych ze strony Beneficjenta brała udział:

- Pani Wioletta Bładowska – Inspektor.

## I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Czynności dotyczyły następujących obszarów:

1. Czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu operacyjnego, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia? (*art. 27 ust. 2 lit. a) rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.*)

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto dokumentację projektu zgromadzoną przez Beneficjenta, a w szczególności:

- Umowa nr RPPM.03.02.01-22-0011/15-00 o dofinansowanie projektu Interaktywne metody nauczania i wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów sposobem na rozwoju kompetencji kluczowych w szkołach Gminy Sierakowice, zawarta w dniu 15.11.2016 r., zawarta z Województwem Pomorskim, ul. Okopowa 21/27, 80-810 Gdańsk, reprezentowanym przez Zarząd Województwa Pomorskiego pełniący funkcję Instytucji Zarządzającej RPO WP 2014-2020, (zwanym dalej „Instytucją Zarządzającą” lub „IZ”), a Gminą Sierakowice z siedzibą w Sierakowicach, ul. Lęborska 30, 83 - 340 Sierakowice, NIP 5891018894, REGON 191674977 (zwaną dalej „Beneficjentem”), wraz z załącznikami w tym w szczególności:
  - Wniosek realizacji projektu w ramach Działania 03.02. Edukacja ogólna Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020, suma kontrolna 11c7e-7af3c-07357-07357 (zwany dalej wnioskiem o dofinansowanie projektu),
- Wniosek o dofinansowanie o sumie kontrolnej f121a-59bf3-12046, zatwierdzony przez IZ pismem nr DEFS-OS.433.30.2016 EOD:53123/08/2017 z dnia 04.08.2017 r.,
- Wniosek o płatność nr RPPM.03.02.01-22-0011/15-005-03 za okres 2017-04-01 2017-06-30 (zwany dalej *wnioskiem o płatność*),
- Dokumentacja wspierająca do wniosku o płatność – szczegółowo wymieniona w załączniku nr 1 do niniejszego protokołu, w tym: rachunki do umów zleceń (wraz z miesięcznymi sprawozdaniami z realizacji czynności w ramach umowy zlecenia oraz listami obecności), listy płac, faktury zakupu, oświadczenia o wniesieniu wkładu niepieniężnego, wyciągi bankowe, umowy z wykonawcami usług i dostaw,
- Pismo nr DEFS-OS.433.302016 EOD:34851/05/2017 z dnia 22.05.2017 r. – uzupełnienie do informacji dla beneficjenta o wynikach weryfikacji wniosku o płatność,
- Protokoły zdawczo – odbiorcze:
  - Protokoły zdawczo – odbiorcze materiałów biurowych i piaperskich z dnia 14.02.2017 r.,
  - Protokoły zdawczo – odbiorcze sprzętu multimedialnego podpisane w okresie od 02.02.2017 r. do 06.02.2017 r.,

- Protokół zdawczo – odbiorczy w ramach Umowy Zlecenia nr SUE.042.2.3.6.2016 z dnia 02.12.2016 r., za okres od 01.02.2017 r. do 28.02.2017 r. (dot. dowozów i odwozów),
- Protokoły zdawczo – odbiorcze w ramach Umowy nr SUE.271.33.3.2016 z dnia 11.01.2017 r., za okres od 01.02.2017 r. do 28.02.2017 r. (dot. Zajęcia wyrównawcze z matematyki - Szkoła Podstawowa w Lisich Jamach), wraz z listami obecności,
- Protokół zdawczo – odbiorczy w ramach Umowy nr SUE.271.14.1.2016 z dnia 06.12.2016 r., za okres od 09.02.2017 r. do 24.02.2017 r. (dot. Zapewnienie opieki psychologicznej - Szkoła Podstawowa w Sierakowicach), wraz z listami obecności,
- Protokół zdawczo – odbiorczy w ramach Umowy nr SUE.271.14.2.2016 z dnia 06.12.2016 r., za okres od 09.02.2017 r. do 24.02.2017 r. (dot. Zapewnienie opieki psychologicznej - Gimnazjum im. Józefa Piłsudskiego w Sierakowicach), wraz z listami obecności,
- Protokoły zdawczo – odbiorcze w ramach Umowy nr SUE.271.33.1.2016 z dnia 30.12.2016, za okres od 01.02.2017 r. do 28.02.2017 r. (dot. Poszukiwanie własnej ścieżki kariery na rynku pracy - Zespół Szkół w Gowidlinie; Decyzje edukacyjno – zawodowe jako świadome wybory ścieżki rozwoju – Szkoła Podstawowa w Sierakowicach), wraz z listami obecności,
- Protokoły zdawczo – odbiorcze w ramach Umowy nr SUE.271.29.1.2016 z dnia 09.12.2016, za okres od 01.02.2017 r. do 28.02.2017 r. (dot. Język niemiecki - porozumiewanie się w wybranych sytuacjach życia codziennego – Gimnazjum w Sierakowicach, Gimnazjum w Kamienicy Królewskiej, Gimnazjum w Gowidlinie), wraz z listami obecności,
- Ewidencja Przyjęcia środków trwałych i WNiP oraz Dokumenty OT – przyjęcie środka trwałego o numerach: od 01/2017 do 35/2017,
- Ewidencja Przyjęcia pozostałych środków trwałych oraz Dokumenty OT – przyjęcie „pozostałego” środka trwałego o numerach od 01/2017 do 90/2017,
- Oświadczenia Dyrektorów Szkół Gminy Sierakowice dotyczące wyposażenia pracowni w sprzęt TIK i wykorzystywanie w ramach zajęć edukacyjnych,
- Oświadczenia nauczycieli prowadzących zajęcia edukacyjne wykorzystujących sprzęt TIK,
- Zarządzenie nr 124/2016 Wójta Gminy Sierakowice z dnia 09.11.2016 r. w sprawie Regulaminu zajęć w ramach Projektu pn. „Interaktywne metody nauczania i wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów sposobem na rozwój kompetencji kluczowych w szkołach Gminy Sierakowice”,
- Zestawienie – *Liczba godzin zajęć realizowanych w poszczególnych szkołach,*
- Wykaz uczniów biorących udział w projekcie,
- Deklaracje uczestnictwa w Projekcie wraz z oświadczeniami uczestników projektu,
- Deklaracja VAT-7 za luty 2017 r., rejestr zakupów VAT za miesiąc luty 2017 r., wyciąg bankowy numer 59 z dnia 24.03.2017 r. (potwierdzenie wpłaty VAT do US).

W dniu 23.11.2017 r. Beneficjent przedstawił dokument – *Zestawienie wynagrodzeń oraz dokumentacja potwierdzająca dane,* który stanowi Załącznik nr 2 do niniejszego protokołu.

Na podstawie badania ww. dokumentów oraz wizyty w miejscu realizacji projektu sprawdzono:

- 1) czy projekt spełnia warunki SZOOP / Komitetu Monitorującego;
- 2) postęp rzeczowy i finansowy projektu,
- 3) faktyczne wykonywanie projektu i zgodność z umową o dofinansowanie,
- 4) czy wydatki ujęte w badanym wniosku o płatność:
  - a) zostały uwzględnione w budżecie projektu,
  - b) odnoszą się do faktycznie zrealizowanych dostaw,
  - c) zostały poniesione w okresie kwalifikowalności określonym w umowie o dofinansowanie,
  - d) są niezbędne do realizacji projektu.
- 5) wykorzystanie przedmiotu dofinansowania (w ramach testu w dniach 15-16.11.2017 r. dokonano wizyty w miejscu realizacji projektu),
- 6) poziom dofinansowania,
- 7) montaż finansowy projektu,
- 8) rozliczanie wydatków według uproszczonych metod rozliczania.

W dniach 15-16.11.2017 r. przeprowadzono wizytę w miejscu realizacji projektu, tj. we wszystkich szkołach biorących udział w projekcie.

Jednocześnie odstąpiono od badania w zakresie:

- 1) zachowania reguły proporcjonalności ze względu na to, iż badaniem objęto wnioski o płatność pośrednią,
- 2) trwałości projektu – z powodu objęcia badaniem wniosku o płatność pośrednią i niezakończonej przez IZ weryfikacji wniosku o płatność końcową.

**1.1. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych.**

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto dokumenty wymienione wyżej, w pkt I.1 niniejszego protokołu.

Na podstawie wymienionych dokumentów sprawdzono:

- 1) możliwość kwalifikowania wydatków deklarowanych w badanym wniosku o płatność przez beneficjenta,
- 2) zachowanie zasad:
  - a) zakazu podwójnego finansowania,
  - b) pomniejszenia deklarowanych wydatków o wygenerowane w trakcie realizacji projektu dochody.

Ponadto, dokonano przeglądu wytycznych programowych dotyczących kwalifikowalności wydatków w ramach RPOWP w powiązaniu z deklarowanymi w badanym wniosku o płatność wydatkami.

Jednocześnie odstąpiono od badania projektu pod kątem zachowania zasady cross-finansingu, gdyż we wniosku o dofinansowanie nie przewidziano wykorzystania instrumentu elastyczności.

**1.2. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.**

1.2.1. W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

Lp	Numer/ Nazwa postępowania/ (data wszczęcia)	Wartość szacunkowa PLN/ EUR	Tryb	Wartość podpisanej z wykonawcą umowy (na dzień badania)	Wartość wydatków zadeklarowanych z postępowania z podziałem na badane wnioski o płatność	Uwagi
A.	SUE.272.38.1.2016 Dostawa i montaż sprzętu komputerowego i wyposażenia multimedialnego wraz z instalacją wymaganego oprogramowania na potrzeby realizacji projektu pn. „Interaktywne metody nauczania i wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów sposobem na rozwój kompetencji kluczowych w szkołach Gminy Sierakowice”.	325.902,44 zł netto, co stanowi 78.062,34 euro.	Przetarg nieogranic zony	357.381,85 zł netto, 401 392,35 zł brutto	RPPM.03.02.01-22- 0011/15-004: 310.851,75 zł	-
B.	SUE.042.2.3.6.2016 Świadczenie usług przewozowych uczniów ze szkół podstawowych i gimnazjów z terenu Gminy Sierakowice wraz z zapewnieniem opieki nad przewożonymi uczniami w ramach projektu.	48.990,60 zł, co stanowi 11.734,56 Euro	Zapytanie ofertowe	73.823,89 zł netto, 79.729,80 zł brutto.	RPPM.03.02.01-22- 0011/15-004: 7.456,06 zł	-

1.2.2. Ponadto ustalono, iż Beneficjent zrealizował 25 postępowań o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzonych w trybie przetargów nieograniczonych na świadczenie usług polegających na przeprowadzeniu zajęć o wartości poniżej kwot określonych w przepisach wydanych na podst. art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych. Postępowania zostały podzielone na części zgodnie z zakresem przedmiotowym, jn.:

1. SUE.271.27.2016; Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na świadczenie usług polegających na prowadzeniu zajęć pn. „Wiedza matematyczno - przyrodnicza przydatna w żeglarskim” w gimnazjum w Sierakowicach (100h);
2. SUE.271.26.2016; Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na świadczenie usług polegających na prowadzeniu zajęć pn. „Matematyka w przestrzeni gospodarczej i praktyczne jej zastosowanie” w gimnazjum w: Kamienicy Królewskiej, Sierakowicach i Gowidlinie:  
W ramach części I : Gimnazjum w Kamienicy Królewskiej - 40 godzin,  
W ramach części II: Gimnazjum w Sierakowicach - 80 godzin,  
W ramach części III: Gimnazjum w Gowidlinie - 40 godzin;
3. SUE.271.30.2016; Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na świadczenie usług polegających na prowadzeniu zajęć pn. „Geometria w praktyce życia codziennego”  
W ramach części I: Gimnazjum w Sierakowicach - 44 godziny,

- W ramach części II: Gimnazjum w Sierakowicach - 44 godziny,  
W ramach części III : Gimnazjum w Gowidlinie - 44 godziny,  
W ramach części IV: Gimnazjum w Tuchlinie - 44 godziny;
4. SUE.271.31.2016; - Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na świadczenie usług polegających na prowadzeniu zajęć pn. „Matematyka w projektowaniu budowli”:  
W ramach części I: Gimnazjum w Gowidlinie - 25 godzin,  
W ramach części IV: Gimnazjum w Kamienicy Królewskiej - 25 godzin;
  5. SUE.271.34.1.2016; - Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na świadczenie usług polegających na prowadzeniu zajęć pn. „Język angielski przydatny w sytuacjach życia codziennego” realizowanych w *Szkole Podstawowej w Tuchlinie* (30 h lekcyjnych);
  6. SUE.271.35.2016; - Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na świadczenie usług polegających na prowadzeniu zajęć wyrównawczych z przyrody w szkołach Jelonku (22 h lekcyjne);
  7. SUE.271.29. 2016 - Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na świadczenie usług polegających na prowadzeniu zajęć pn. „Język niemiecki - porozumiewanie się w wybranych sytuacjach życia codziennego” w Gimnazjum w: Kamienicy Królewskiej, Sierakowicach i Gowidlinie  
W ramach części I: Gimnazjum w Kamienicy Królewskiej - 35 godzin,  
W ramach części II: Gimnazjum w Sierakowicach - 70 godzin,  
W ramach części III: Gimnazjum w Gowidlinie - 35 godzin;
  8. SUE.271.17.2016 - Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na świadczenie usług polegających na prowadzeniu na prowadzenie zajęć wyrównawczych z przyrody w szkołach w Sierakowicach, Kamienicy Królewskiej, Gowidlinie, Jelonku, Puzdrowie, Łyśniewie, Załakowie i Mojuszu:  
W ramach części I: Szkoła Podstawowa w Sierakowicach, 88 godzin,  
W ramach części II: Szkoła Podstawowa w Sierakowicach 88 godzin,  
W ramach części III: Szkoła Podstawowa w Kamienicy Królewskiej 44 godziny,  
W ramach części IV: Szkoła Podstawowa w Gowidlinie 22 godziny,  
W ramach części V : Szkoła Podstawowa w Jelonku 22 godziny,  
W ramach części VI : Szkoła Podstawowa w Puzdrowie 22 godziny,  
W ramach części VII: Szkoła Podstawowa w Łyśniewie 22 godziny,  
W ramach części VIII: Szkoła Podstawowa w Załakowie 22 godziny,  
W ramach części IX: Szkoła Podstawowa w Mojuszu 22 godziny;
  9. SUE.271.13.2016 - Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na świadczenie usług polegających na prowadzeniu na prowadzenie zajęć pn. „Stan środowiska naturalnego - zjawiska przyrodnicze i postawy człowieka” w gimnazjum w: Kamienicy Królewskiej, Sierakowicach, Gowidlinie i Tuchlinie.  
W ramach części I: Gimnazjum w Kamienicy Królewskiej 50 godzin,  
W ramach części II: Gimnazjum w Sierakowicach 50 godzin,  
W ramach części III: Gimnazjum w Gowidlinie 50 godzin,  
W ramach części IV : Gimnazjum w Tuchlinie 50 godzin;

10. SUE.271.14.2016 - Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na świadczenie usług polegających na zapewnieniu opieki psychologicznej w szkołach w Sierakowicach w ramach projektu:  
W ramach części I: Szkoła Podstawowa w Sierakowicach – 110 godzin,  
W ramach części II: Gimnazjum w Sierakowicach – 66 godzin;
11. SUE.271.19.2016 - Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na świadczenie usług polegających przeprowadzeniu zajęć pn.: „Nauki matematyczno - przyrodnicze sposobem na spędzanie wolnego czasu” w szkole w: Sierakowicach, Lisich Jamach, Mojuszu, Kamienicy Królewskiej, Gowidlinie i Tuchlinie:  
W ramach części I: Szkoła Podstawowa w Sierakowicach - 70 godzin,  
W ramach części II: Szkoła Podstawowa w Lisich Jamach - 35 godzin,  
W ramach części III: Szkoła Podstawowa w Mojuszu - 35 godzin,  
W ramach części IV: Szkoła Podstawowa w Kamienicy Królewskiej - 35 godzin,  
W ramach części V : Szkoła Podstawowa w Gowidlinie -35 godzin,  
W ramach części VI: Szkoła Podstawowa w Tuchlinie- 35 godzin;
12. SUE.271.21.2016 - Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na świadczenie usług polegających przeprowadzeniu zajęć pn.: „Bezpieczeństwo w sieci i aspekty prawne korzystania z jej zasobów” w gimnazjum w: Kamienicy Królewskiej, Sierakowicach, Tuchlinie i Gowidlinie.  
W ramach części I: Gimnazjum w Sierakowicach 28 godzin,  
W ramach części II: Gimnazjum w Kamienicy Królewskiej 28 godzin,  
W ramach części III: Gimnazjum w Tuchlinie 28 godzin,  
W ramach części IV: Gimnazjum w Gowidlinie 28 godzin;
13. SUE.271.22.2016 - Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na świadczenie usług polegających przeprowadzeniu zajęć pn.: „Stan lokalnego środowiska naturalnego” w szkołach w: Sierakowicach, Puzdrowie, Łyśniewie, Mojuszu, Jelonku, Kamienicy Królewskiej, Załakowie, Gowidlinie i Tuchlinie:  
W ramach części I: Szkoła Podstawowa w Sierakowicach - 80 godzin,  
W ramach części II: Szkoła Podstawowa w Puzdrowie - 40 godzin,  
W ramach części III: Szkoła Podstawowa w Łyśniewie - 40 godzin,  
W ramach części IV : Szkoła Podstawowa w Mojuszu - 40 godzin,  
W ramach części V: Szkoła Podstawowa w Jelonku - 40 godzin,  
W ramach części VI: Zespół Szkół w Kamienicy Królewskiej -40 godzin,  
W ramach części VII: Szkoła Podstawowa w Załakowie - 40 godzin,  
W ramach części VIII: Szkoła Podstawowa w Gowidlinie - 40 godzin,  
W ramach części IX: Szkoła Podstawowa w Tuchlinie - 40 godzin;
14. SUE.271.24.2016 - Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na świadczenie usług polegających przeprowadzeniu zajęć wyrównawczych z języka angielskiego w szkołach w: Sierakowicach, Kamienicy Królewskiej, Gowidlinie, Tuchlinie, Jelonku, Puzdrowie, Łyśniewie, Załakowie, Mojuszu i Lisich Jamach:  
W ramach części I: Szkoła Podstawowa w Sierakowicach - 176 godzin,  
W ramach części II: Szkoła Podstawowa w Sierakowicach - 88 godzin,  
W ramach części III: Szkoła Podstawowa w Kamienicy Królewskiej - 44 godziny,

W ramach części IV: Szkoła Podstawowa w Gowidlinie- 22 godziny,  
W ramach części V : Szkoła Podstawowa w Tuchlinie - 44 godziny,  
W ramach części VI: Szkoła Podstawowa w Jelonku - 44 godziny,  
W ramach części VII: Szkoła Podstawowa w Puzdrowie - 22 godziny,  
W ramach części VIII: Szkoła Podstawowa w Łyśniewie - 22 godziny,  
W ramach części IX : Szkoła Podstawowa w Załakowie - 22 godziny,  
W ramach części X: Szkoła Podstawowa w Mojuszu - 22 godziny,  
W ramach części X I : Szkoła Podstawowa w Lisich Jamach - 66 godzin,  
W ramach części XII: Gimnazjum w Tuchlinie - 44 godziny,  
W ramach części XIII: Gimnazjum w Kamienicy Królewskiej - 44 godziny,  
W ramach części XIV: Szkoła Podstawowa w Sierakowicach - 44 godziny,  
W ramach części XV: Szkoła Podstawowa w Sierakowicach - 44 godziny;

15. SUE.271.18.2016 - Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na świadczenie usług polegających przeprowadzeniu zajęć wyrównawczych z matematyki w szkołach w: Sierakowicach, Kamienicy Królewskiej, Gowidlinie, Tuchlinie, Jelonku, Puzdrowie, Łyśniewie, Załakowie, Mojuszu i Lisich Jamach:

W ramach części I: A. Szkoła Podstawowa w Sierakowicach -132 godziny,  
W ramach części II: B. Szkoła Podstawowa w Sierakowicach -44 godziny ,  
W ramach części III: C. Szkoła Podstawowa w Kamienicy Królewskiej - 44 godziny,

W ramach części IV: D. Szkoła Podstawowa w Gowidlinie -22 godziny,  
W ramach części V : E. Szkoła Podstawowa w Tuchlinie- 44 godziny,  
W ramach części VI: F. Szkoła Podstawowa w Jelonku- 44 godziny,  
W ramach części VII: G. Szkoła Podstawowa w Puzdrowie -22 godziny,  
W ramach części VIII: H. Szkoła Podstawowa w Łyśniewie -44 godziny,  
W ramach części IX : I. Szkoła Podstawowa w Załakowie -22 godziny,  
W ramach części X:J. Szkoła Podstawowa w Mojuszu - 22 godziny,  
W ramach części X I : K. Szkoła Podstawowa w Lisich Jamach -66 godzin,  
W ramach części XII: L. Gimnazjum w Tuchlinie -44 godziny,  
W ramach części XIII : M. Gimnazjum w Kamienicy Królewskiej -66 godziny,  
W ramach części XIV: N. Szkoła Podstawowa w Sierakowicach -88 godzin;

16. SUE.271.8.2016 - Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na świadczenie usług polegających przeprowadzeniu zajęć „Decyzje edukacyjno-zawodowe jako świadome wybory ścieżki rozwoju” w szkole w: Sierakowicach, Puzdrowie, Łyśniewie, Załakowie, Kamienicy Królewskiej, Gowidlinie, Tuchlinie, Jelonku, Lisich Jamach i Mojuszu”:

W ramach części I : 1. Szkoła Podstawowa w Sierakowicach - 40 godzin,  
W ramach części II: 2. Szkoła Podstawowa w Puzdrowie - 10 godzin,  
3. Szkoła Podstawowa w Gowidlinie - 10 godzin,  
4. Szkoła Podstawowa w Tuchlinie -10 godzin,  
W ramach części III: 5. Szkoła Podstawowa w Łyśniewie - 10 godzin,  
6. Szkoła Podstawowa w Załakowie - 10 godzin,  
7. Szkoła Podstawowa w Kamienicy Królewskiej- 10 godzin,  
W ramach części IV : 8. Szkoła Podstawowa w Jelonku - 10 godzin,  
9. Szkoła Podstawowa w Lisich Jamach - 10 godzin,  
10. Szkoła Podstawowa w Mojuszu – 10 godzin;



17. SUE.271.16.2016 - Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na świadczenie usług polegających przeprowadzeniu zajęć z terapii pedagogicznej w szkołach w: Sierakowicach, Kamienicy Królewskiej, Gowidlinie, Jelonku, Puzdrowie, Mojuszu i Lisich Jamach:  
W ramach części I: A. Szkoła Podstawowa w Sierakowicach - 121 godziny,  
W ramach części II: B. Szkoła Podstawowa w Sierakowicach - 121 godziny,  
W ramach części III: C. Szkoła Podstawowa w Kamienicy Królewskiej - 22 godziny,  
W ramach części IV : D. Szkoła Podstawowa w Gowidlinie - 88 godziny,  
W ramach części V : E. Szkoła Podstawowa w Jelonku- 22 godziny,  
F. Szkoła Podstawowa w Lisich Jamach - 22 godziny,  
W ramach części VI: G. Szkoła Podstawowa w Mojuszu - 22 godziny,  
H. Szkoła Podstawowa w Puzdrowie - 22 godziny;
18. SUE.271.15.2016 - Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na świadczenie usług polegających przeprowadzeniu zajęć pn. „Poszukiwanie własnej ścieżki kariery na rynku pracy” w gimnazjum w: Kamienicy Królewskiej, Gowidlinie, Sierakowicach i Tuchlinie:  
W ramach części I: A. Gimnazjum w Kamienicy Królewskiej - 64 godziny,  
W ramach części II: B. Gimnazjum w Gowidlinie i Tuchlinie - 64 godziny,  
W ramach części III: C. Gimnazjum w Sierakowicach – 96 godzin,  
W ramach części IV: D. Gimnazjum w Sierakowicach – 96 godzin;
19. SUE.271.12.2016 - Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na świadczenie usług polegających przeprowadzeniu zajęć pn. „Język angielski przydatny w sytuacjach życia codziennego” w szkole w: Sierakowicach, Puzdrowie, Mojuszu, Kamienicy Królewskiej, Gowidlinie, Tuchlinie, Załakowie, Jelonku, Łyśniewie:  
W ramach części I : A. Szkoła Podstawowa w Sierakowicach - 60 godzin,  
W ramach części II: B. Szkoła Podstawowa w Puzdrowie - 30 godzin,  
W ramach części III : C. Szkoła Podstawowa w Mojuszu - 30 godzin,  
W ramach części IV : D. Szkoła Podstawowa w Kamienicy Królewskiej - 30 godzin,  
W ramach części V : E. Szkoła Podstawowa w Gowidlinie - 30 godzin,  
W ramach części VI : F. Szkoła Podstawowa w Tuchlinie - 30 godzin,  
W ramach części VII: G. Szkoła Podstawowa w Załakowie - 30 godzin,  
W ramach części VIII: H. Szkoła Podstawowa w Jelonku - 30 godzin,  
W ramach części IX : I. Szkoła Podstawowa w Łyśniewie – 30 godzin;
20. SUE.271.11.2016 - Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na świadczenie usług polegających przeprowadzeniu zajęć pn „Informatyka-tworzenie przydatnych w życiu codziennym aplikacji” w szkole w: Sierakowicach, Jelonku, Kamienicy Królewskiej, Gowidlinie, Tuchlinie:  
W ramach części I: 1. Szkoła Podstawowa w Sierakowicach- 40 godzin,  
W ramach części II: 2. Szkoła Podstawowa w Jelonku - 20 godzin,  
W ramach części III: 3. Szkoła Podstawowa w kamienicy Królewskiej - 40 godzin,  
W ramach części IV: 4. Szkoła Podstawowa w Gowidlinie - 20 godzin,  
W ramach części V: 5. Szkoła Podstawowa w Tuchlinie - 20 godzin;
21. SUE.271.33.2016 - Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na świadczenie usług polegających przeprowadzeniu zajęć

dotychczasowych w ramach projektu „Interaktywne metody nauczania i wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów sposobem na rozwój kompetencji kluczowych w szkołach Gminy Sierakowice”:

W ramach części I – przeprowadzenie zajęć pn. „Język angielski przydatny w sytuacjach życia codziennego” dla uczniów ze szkoły podstawowej w Tuchlinie - 30 godzin,

W ramach części IIa – przeprowadzenie zajęć pn. „Decyzje edukacyjna - zawodowe jako świadome wybory ścieżki rozwoju” dla uczniów ze szkoły podstawowej w Sierakowicach - 40 godzin,

W ramach części IIb – przeprowadzenie zajęć pn. „Decyzje edukacyjna - zawodowe jako świadome wybory ścieżki rozwoju” dla uczniów ze szkoły podstawowej w Jelonku, Lisich Jamach oraz Mojuszu - 30 godzin,

W ramach części III – przeprowadzenie zajęć pn. „Poszukiwanie własnej ścieżki kariery na rynku pracy” dla uczniów z gimnazjum w Gowidlinie - 32 godzin,

W ramach części IV – przeprowadzenie zajęć wyrównawczych z matematyki dla uczniów ze szkoły podstawowej w Lisich Jamach - 66 godzin,

W ramach części V – przeprowadzenie zajęć pn. „Język francuski przydatny w sytuacjach życia codziennego” dla uczniów z gimnazjum w Sierakowicach - 30 godzin.

22. SUE.271.9.2016 - Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na świadczenie usług polegających na prowadzeniu zajęć logopedycznych w szkole w: Sierakowicach, Puzdrowie, Łyśniewie, Załakowie, Kamienicy Królewskiej, Gowidlinie, Tuchlinie, Jelonku, Mojuszu, Lisich Jamach:

W ramach części I : Szkoła Podstawowa w Sierakowicach - 51 godzin,

W ramach części II: Szkoła Podstawowa w Jelonku – 22 godziny,

W ramach części III: Szkoła Podstawowa w Lisich Jamach - 44 godziny,

W ramach części IV: Szkoła Podstawowa w Mojuszu - 44 godziny,

W ramach części V: Szkoła Podstawowa w Łyśniewie - 22 godziny,

W ramach części VI: Szkoła Podstawowa w Puzdrowie - 22 godziny,

W ramach części VII: Szkoła Podstawowa w Załakowie - 44 godziny,

W ramach części VIII: Szkoła Podstawowa w Kamienicy Królewskiej - 44 godziny,

W ramach części IX: Szkoła Podstawowa w Gowidlinie - 66 godzin,

W ramach części X: Szkoła Podstawowa w Tuchlinie - 44 godziny,

W ramach części XI: Szkoła Podstawowa w Sierakowicach - 51 godzin,

W ramach części XII: Szkoła Podstawowa w Sierakowicach - 52 godziny,

23. SUE.271.23.2016 - Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na świadczenie usług polegających na prowadzeniu zajęć „Praktyczne zastosowanie reguł Fizyki” w gimnazjum w: Kamienicy Królewskiej,

24. SUE.271.25.2016 - Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na świadczenie usług polegających na prowadzeniu zajęć „Język angielski - porozumiewanie się w wybranych sytuacjach życia codziennego” w gimnazjum w: Kamienicy Królewskiej, Sierakowicach, Tuchlinie i Gowidlinie:

W ramach części I : Gimnazjum w Kamienicy Królewskiej - 35 godzin,

W ramach części II: Gimnazjum w Sierakowicach - 70 godzin,

W ramach części III: Gimnazjum w Sierakowicach - 70 godzin,

W ramach części IV: Gimnazjum w Gowidlinie - 35 godzin,

W ramach części V: Gimnazjum w Tuchlinie - 35 godzin,

25. SUE.271.10.2016 - Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na świadczenie usług Zapewnienie opieki pedagogicznej w szkołach w: Sierakowicach, Kamienicy Królewskiej, Gowidlinie, Tuchlinie, Jelonku, Puzdrowie, Łyśniewie, Załakowie, Mojuszu, Lisich Jamach:

W ramach części I : Szkoła Podstawowa w Sierakowicach - 220 godzin,

W ramach części II: Zespół Szkół w Kamienicy Królewskiej - 176 godzin,

W ramach części III: Zespół Szkół w Gowidlinie - 176 godzin,

W ramach części IV: Zespół Szkół w Tuchlinie - 176 godzin,

W ramach części V: Szkoła Podstawowa w Jelonku i Puzdrowie – po 132 godziny,

W ramach części VI: Szkoła Podstawowa w Łyśniewie i Załakowie - po 132 godziny,

W ramach części VII: Szkoła Podstawowa w Mojuszu i Lisich Jamach - po 132 godziny,

W ramach części VIII: Gimnazjum w Sierakowicach - 132 godziny

oraz

- 1.2.3. Przeprowadzono postępowanie nr SUE.042.2.7.1.2017 na podst. Zarządzenia Nr 36/2014 Wójta Gminy Sierakowice z dnia 17 kwietnia 2014 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Udzielania Zamówień Publicznych o wartości nie przekraczającej wyrażonej w złotych równowartości 30.000 Euro w Urzędzie Gminy Sierakowice (zapytanie ofertowe) na:

Zakup i dostawę materiałów biurowych i papierniczych na potrzeby realizacji projektu w ramach projektu pn. „Interaktywne metody nauczania i wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów sposobem na rozwój kompetencji kluczowych w szkołach Gminy Sierakowice" współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020.

W szczególności zbadano:

- Wniosek o dofinansowanie wraz z załącznikami;
- Umowę o dofinansowanie z załącznikami oraz aneksami;
- Wniosek o płatność;

oraz

w odniesieniu do postępowań wskazanych w pkt 1.2.1. niniejszego protokołu:

- A. Postępowanie nr SUE.272.38.1.2016 o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego na świadczenie usług polegających na przeprowadzeniu zajęć o wartości poniżej kwot określonych w przepisach wydanych na podst. art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych na dostawę i montaż sprzętu komputerowego i wyposażenia multimedialnego wraz z instalacją wymaganego oprogramowania na potrzeby realizacji projektu pn. „Interaktywne metody nauczania i wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów sposobem na rozwój kompetencji kluczowych w szkołach Gminy Sierakowice":**

- Wartość szacunkowa zamówienia z dnia 10.11.2016 r.,
- SIWZ,

- Ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w BIP pod nr 368086 w dniu 15.12.2016 r., zamieszczone na stronie internetowej <http://sierakowice.biuletyn.net> w dniu 15.12.2016 r. wraz z Informacją dla Wykonawców opublikowaną na stronie <http://sierakowice.biuletyn.net> w dniu 19.12.2016 r. i zamieszczoną na tablicy ogłoszeń od dnia 15.12.2016 r. do dnia 02.01.2017 r.,
- Wyjaśnienia do treści SIWZ z dnia 20.12.2016 r. przekazane pocztą do DREAMTEC Sp. z o.o., Plac Strzelecki 20, 50-224 Wrocław, przekazane drogą elektroniczną w dniu 20.12.2016 r. na adres [konrar.bak@dreamtec.pl](mailto:konrar.bak@dreamtec.pl) oraz zamieszczone na stronie internetowej zamawiającego <http://biuletyn.net/sierakowice>,
- Oferty:
  - TOYA Systemy Komputerowe Sp. z o.o., ul. Telefoniczna 46F, 92-016 Łódź, cena oferty: 393 000,00 zł (z uwzględnieniem należnego podatku VAT: 445 198,50 zł), termin realizacji 14 dni, z datą wpływu 21.12.2016 r. godz. 8.47,
  - CEZAR Cezary Machnio i Piotr Gębka Sp. J., ul. Wolność 8 lok. 4, 26-600 Radom, cena oferty 414.876,25 zł (z uwzględnieniem należnego podatku VAT: 461 957,25) termin realizacji 14 dni, z data wpływu 21.12.2016 r., godz. 13.32,
  - JT MEBEL Sp. z o.o., ul. Gdańska 45, 83-300 Kartuzy, cena oferty 464814,00 zł, termin realizacji 14 dni, z datą wpływu 22.12.2016 r., godz. 11.57,
  - PHPU ZUBER Andrzej Zuber, ul. Krakowska 29C, 50-424 Wrocław, cena oferty 357.381,85 (z uwzględnieniem należnego podatku VAT: 401 392,35), termin realizacji 14 dni, z datą wpływu 21.12.2016 r., godz. 14.05
- Informację z sesji otwarcia ofert zamieszczoną na stronie internetowej <http://sierakowice.biuletyn.net> w dniu 23.12.2016 r.,
- Pismo Wykonawcy z dnia 20.12.2016 r. wnoszące o przesłanie protokołu z otwarcia ofert,
- Oświadczenia o grupie kapitałowej,
- Wezwanie do wyjaśnienia treści oferty z dnia 27.12.2016 r. przekazane do PHPU ZUBER Andrzej Zuber przekazane pocztą i drogą elektroniczną,
- Wezwanie do uzupełnienia oświadczeń lub dokumentów z dnia 28.12.2016 r. przekazane do TOYA Systemy Komputerowe Sp. z o.o. Łódź,
- Wezwanie do uzupełnienia oświadczeń lub dokumentów z dnia 28.12.2016 r. przekazane do JT MEBEL Sp. z o.o. Kartuzy,
- Wyjaśnienia z dnia 29.12.2016 r. złożone przez PHPU ZUBER Andrzej Zuber w dniu 29.12.2016 r. drogą elektroniczną,
- Wezwanie do wyjaśnienia treści oferty z dnia 05.01.2017 r. przekazane do PHPU ZUBER Andrzej Zuber,
- Wyjaśnienia złożone w dniu 09.01.2017 r. przez PHPU ZUBER Andrzej Zuber,
- Ogłoszenie o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 10.01.2017 r. zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego <http://sierakowice.biuletyn.net>, na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego, przekazane wszystkim Wykonawcom biorącym udział w postępowaniu w dniu 10.01.2017 r. drogą elektroniczną oraz pocztą,

- Umowę nr SUE.272.38.1.2016 zawartą w dniu 23 stycznia 2017 r. pomiędzy Gminą Sierakowice z siedzibą w Sierakowicach, ul. Lęborska 30, reprezentowaną przez Tadeusza Kobielę - Wójta Gminy a PHPU ZUBER Andrzej Zuber, ul. Krakowska 29C, 50-424 Wrocław, NIP 8950015262, REGON 005950893 zwaną w dalszej części umowy „Wykonawcą” na dostawę i montaż sprzętu komputerowego i wyposażenia multimedialnego wraz z instalacją wymaganego oprogramowania na potrzeby realizacji projektu pn. *Interaktywne metody nauczania i wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów sposobem na rozwój kompetencji kluczowych w szkołach Gminy Sierakowice*”.
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia opublikowane w BZP pod nr 28976 - 2017 z dnia 21.02.2017 r.
- Protokół postępowania o udzielenie zamówienia publicznego,
- Protokół odbioru sprzętu sporządzony pomiędzy odbiorcą: Urząd Gminy Sierakowice ul. Lęborska 30, 83-340 Sierakowice a Wykonawcą PHPU ZUBER, Andrzej Zuber, ul. Krakowska 29C, 50-424 Wrocław,
- Protokół zdawczo odbiorczy Zestawu komputerowego z systemem operacyjnym HP 250 G5 i5-6200U 8 GB 1TB R5 M430 Win10(W4M43EA) Serial No. CND62744XP – 1 szt. sporządzony dnia 07.02.2017 r. przekazany Gimnazjum w Sierakowicach, wraz z Protokołem zdawczo-odbiorczym zestawu komputerowego z systemem operacyjnym dot. przekazania w dniu 31.07.2017 r. sprzętu do Gminy,
- Protokół zdawczo odbiorczy Zestawu komputerowego z systemem operacyjnym HP 250 G5 i5-6200U 8 GB 1TB R5 M430 Win10(W4M43EA) Serial No. CND62745BY– 1 szt., sporządzony dnia 07.02.2017 r. przekazany Szkole Podstawowej w Puzdrowie, wraz z Protokołem zdawczo-odbiorczym zestawu komputerowego z systemem operacyjnym dot. przekazania w dniu 31.07.2017 r. sprzętu do Gminy, wraz z Protokołem zdawczo-odbiorczym zestawu komputerowego z systemem operacyjnym dot. przekazania w dniu 31.07.2017 r. sprzętu do Gminy,
- Protokół zdawczo odbiorczy Zestawu komputerowego z systemem operacyjnym HP 250 G5 i5-6200U 8 GB 1TB R5 M430 Win10(W4M43EA) Serial No. CND62748TM– 1 szt. sporządzony dnia 07.02.2017 r. przekazany Szkole Podstawowej w Łyśniewie, wraz z Protokołem zdawczo-odbiorczym zestawu komputerowego z systemem operacyjnym dot. przekazania w dniu 31.07.2017 r. sprzętu do Gminy,
- Protokół zdawczo odbiorczy Zestawu komputerowego z systemem operacyjnym HP 250 G5 i5-6200U 8 GB 1TB R5 M430 Win10(W4M43EA) Serial No. CND62757G– 1 szt. sporządzony dnia 07.02.2017 r. przekazany Szkole Podstawowej w Lisich Jamach, wraz z Protokołem zdawczo-odbiorczym zestawu komputerowego z systemem operacyjnym dot. przekazania w dniu 31.07.2017 r. sprzętu do Gminy,
- Protokół zdawczo odbiorczy Zestawu komputerowego z systemem operacyjnym HP 250 G5 i5-6200U 8 GB 1TB R5 M430 Win10(W4M43EA) Serial No. CND6274591– 1 szt. sporządzony dnia 08.02.2017 r. przekazany Zespołowi Szkół w Gowidlinie, wraz z Protokołem zdawczo-odbiorczym zestawu komputerowego z systemem operacyjnym dot. przekazania w dniu 31.07.2017 r. sprzętu do Gminy,

- Protokół zdawczo odbiorczy Zestawu komputerowego z systemem operacyjnym HP 250 G5 i5-6200U 8 GB 1TB R5 M430 Win10(W4M43EA) Serial No. CND62744WT- 1 szt. sporządzony dnia 08.02.2017 r. przekazany Szkole Podstawowej w Sierakowicach, wraz z Protokołem zdawczo-odbiorczym zestawu komputerowego z systemem operacyjnym dot. przekazania w dniu 31.07.2017 r. sprzętu do Gminy,
- Protokół zdawczo odbiorczy Zestawu komputerowego z systemem operacyjnym HP 250 G5 i5-6200U 8 GB 1TB R5 M430 Win10(W4M43EA) Serial No. CND62749GV- 1 szt. sporządzony dnia 09.02.2017 r. przekazany z Zespołowi Szkół w Tuchlinie, wraz z Protokołem zdawczo-odbiorczym zestawu komputerowego z systemem operacyjnym dot. przekazania w dniu 31.07.2017 r. sprzętu do Gminy,
- Protokół zdawczo odbiorczy Zestawu komputerowego z systemem operacyjnym HP 250 G5 i5-6200U 8 GB 1TB R5 M430 Win10(W4M43EA) Serial No. CND6274CNL- 1 szt. sporządzony dnia 09.02.2017 r. przekazany Szkole Podstawowej w Jelonku, wraz z Protokołem zdawczo-odbiorczym zestawu komputerowego z systemem operacyjnym dot. przekazania w dniu 31.07.2017 r. sprzętu do Gminy,
- Protokół zdawczo odbiorczy Zestawu komputerowego z systemem operacyjnym HP 250 G5 i5-6200U 8 GB 1TB R5 M430 Win10(W4M43EA) Serial No. CND62740BN- 1 szt. sporządzony dnia 09.02.2017 r. przekazany Zespołowi Szkół w Załakowie, wraz z Protokołem zdawczo-odbiorczym zestawu komputerowego z systemem operacyjnym dot. przekazania w dniu 31.07.2017 r. sprzętu do Gminy,
- Protokół zdawczo odbiorczy Zestawu komputerowego z systemem operacyjnym HP 250 G5 i5-6200U 8 GB 1TB R5 M430 Win10(W4M43EA) Serial No. CND62744T1- 1 szt. sporządzony dnia 09.02.2017 r. przekazany z Zespołowi Szkół w Kamienicy Królewskiej, wraz z Protokołem zdawczo-odbiorczym zestawu komputerowego z systemem operacyjnym dot. przekazania w dniu 31.07.2017 r. sprzętu do Gminy,
- Protokół zdawczo odbiorczy Zestawu komputerowego z systemem operacyjnym HP 250 G5 i5-6200U 8 GB 1TB R5 M430 Win10(W4M43EA) Serial No. CND62742HT- 1 szt. sporządzony dnia 15.02.2017 r. przekazany Szkole Podstawowej w Mojuszu, wraz z Protokołem zdawczo-odbiorczym zestawu komputerowego z systemem operacyjnym dot. przekazania w dniu 31.07.2017 r. sprzętu do Gminy.

**B. Postępowanie nr SUE.042.2.3.6.2016 o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzone na podst. Regulaminu Udzielania Zamówień Publicznych o wartości nie przekraczającej wyrażonej w złotych równowartości 30.000 Euro w Urzędzie Gminy Sierakowice wprowadzone Zarządzeniem Nr 36/2014 Wójta Gminy Sierakowice z dnia 17 kwietnia 2014 r. (zapytanie ofertowe) na Świadczenie usług przewozowych uczniów ze szkół podstawowych i gimnazjów z terenu Gminy Sierakowice wraz z zapewnieniem opieki nad przewożonymi uczniami w ramach projektu:**

- Szacunek wartości zamówienia z dnia 05.10.2016 r.,
- Wniosek o wyrażenie zgody na udzielenie zamówienia publicznego o wartości nieprzekraczającej równowartości 30.000 Euro z dnia 20.10.2016 r.,

- Zapytania cenowe z dnia 23.11.2016 r. w związku z zamiarem udzielenia zamówienia przekazane do:
  - Import-Usługi Handlowe Transport Ciężarowy i Osobowy, Stanisław Rychert, Somonino,
  - PHU Richter Bogdan Richter, Łapino,
  - Firma Albatros, Mieczysław Tryba, Mojusz.
- Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 02.12.2017 r.,
- Umowa nr SUE.042.2.3.6.2016 zawarta w dniu 2.12.2016 r. pomiędzy Zamawiającym a Firmą Albatros, Mieczysław Tryba, Mojusz 12 B, 83-334 Miechucino,
- Wyjaśnienia Beneficjenta z dnia 22.11.2017 r.

1.2.2. W odniesieniu do 25 postępowań o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzonych w trybie przetargów nieograniczonych na świadczenie usług polegających na przeprowadzeniu zajęć z uczniami Gminy Sierakowice o wartości poniżej kwot określonych w przepisach wydanych na podst. art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych wskazanych w pkt 1.2.2. niniejszego protokołu:

- Ogłoszenia o zamówieniach opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych,
- SIWZ,
- Oferty Wykonawców,
- Umowy zawarte pomiędzy Zamawiającym a Wykonawcami,
- Protokoły postępowań o udzielenie zamówienia publicznego.

1.2.3. W odniesieniu do postępowania nr SUE.042.2.7.1.2017 przeprowadzonego na podst. Regulaminu Udzielania Zamówień Publicznych o wartości nie przekraczającej wyrażonej w złotych równowartości 30.000 Euro w Urzędzie Gminy Sierakowice wprowadzone Zarządzeniem Nr 36/2014 Wójta Gminy Sierakowice z dnia 17 kwietnia 2014 r. (zapytanie ofertowe) na Zakup i dostawę materiałów biurowych i papierniczych na potrzeby realizacji projektu w ramach projektu pn. „Interaktywne metody nauczania i wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów sposobem na rozwój kompetencji kluczowych w szkołach Gminy Sierakowice” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020:

- Wartość szacunkowa zamówienia z dnia 30.01.2017 r.,
- Zapytanie ofertowe z dnia 31.01.2017 r. przekazane do trzech Wykonawców,
- Oferty Wykonawców:
  - Partner XXI Kleks Spółka Jawna Mieczysława Wójcik, Wiesław Wójcik, Toruń,
  - Hurtownia Papiernicza Grafit II Krystyna Jędrzejczyk, Lębork
  - Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Usługowo-Handlowe „Honia” Maciej Mostowy, Skarszewy,
  - Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Dominik Brzeziński, Kartuzy
- Umowę nr SUE.042.2.7.1.2017 r. zawartą w dniu 10.02.2017 r. Zamawiającym a PARTNER XXI KLEKS Spółka Jawna Mieczysława

Wójcik, Wiesław Wójcik, Toruń, ul. Dworcowa 7 na zakup i dostawę materiałów biurowych i papierniczych na potrzeby realizacji projektu.

Na podstawie wymienionych dokumentów sprawdzono przebieg procesu zakupu współfinansowanych towarów, w szczególności:

- 1) sprawdzono, czy wystąpił obowiązek stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych,
- 2) obowiązki Beneficjenta wynikające z umowy o dofinansowanie oraz zasad określonych w rozdziale 6.5. Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 (Wydatki ponoszone zgodnie z zasadą uczciwej konkurencji),
- 3) ustalono, w jaki sposób zamawiający:
  - a) dokonał wyboru trybu postępowania,
  - b) określił wartość zamówienia,
  - c) publikował ogłoszenia o zamówieniu,
  - d) opisywał przedmiot zamówienia, warunki udziału w postępowaniu, kryteria wyboru oferty,
  - e) przeprowadzał postępowanie, w szczególności otwierał, dokonywał oceny i wyboru oferty,Sprawdzono również warunki kontraktu oraz jego realizację.

### ***1.3. Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji.***

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- Wniosek o dofinansowanie projektu,
- Umowę o dofinansowanie projektu wraz z załącznikami,
- Oznaczenie środków trwałych zakupionych w ramach badanego wniosku o płatność,
- Plakat identyfikujący projekt,
- Wydruk ze strony Beneficjenta,
- Dokumentację Projektu.

Na podstawie wymienionych dokumentów sprawdzono:

- 1) wykonane przez Beneficjenta działania w zakresie informacji i promocji;
- 2) sposób oznaczenia dokumentacji związanej z projektem oraz miejsca jego realizacji.

### ***1.4. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.***

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- Wniosek o dofinansowanie projektu;
- Umowę o dofinansowanie projektu wraz z załącznikami.

Na podstawie wymienionych dokumentów sprawdzono czy projekt jest zgodny z zasadami eliminacji nierówności i promowania równości kobiet i mężczyzn, społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.



**2. Czy wydatki zadeklarowane Komisji odpowiadają zapisom księgowym i czy dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. b) rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.).**

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

L.p.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej	
		(w PLN)	(w EURO)
1	2	3	4
1.	RPPM.03.02.01-22-0011/15-004-003	546 477,56	130 861,48

oraz

- Dokumenty szczegółowo wymienione w punkcie I.1. niniejszego protokołu;
- Zakładowy Plan Kont – analityczny,
- Wydruki z ewidencji księgowej Beneficjenta, jednostka 97 – *EFS Interaktywne metody nauczania*:
  - z dnia 16.10.2017 r. – Obroty na kontach analitycznych – Konta od:401-853-85395-4217-00 do 409-853-85395-4419-00 za okres od: 2017.03.01 do: 2017.03.31,
  - z dnia 08.11.2017 r. – Obroty na kontach analitycznych – Konta od:130-853-85395-4017-00 do 130-853-85395-4709-00 za okres od: 2017.03.01 do: 2017.03.31,
  - z dnia 08.11.2017 r. – Zestawienie stanów kont – subsyntetyczne (zadanie) – Konta 130-853-85395-4017-00 - 130-853-85395-4709-00 za okres od: 2017.03.01 do: 2017.03.31,
  - z dnia 23.11.2017 r. – Obroty na kontach analitycznych – Konta od: 201-000-00000-0000-04 do: 201-000-00000-0000-04 za okres od: 2017.02.01 do: 2017.10.31 (Albatros),
  - z dnia 23.11.2017 r. – Obroty na kontach analitycznych – Konta od: 201-000-00000-0000-12 do: 201-000-00000-0000-12 Za okres od: 2017.02.01 do: 2017.10.31 (Narodowe Muzeum Morskie w Gdańsku),
  - z dnia 23.11.2017 r. – Obroty na kontach analitycznych – Konta od: 201-000-00000-0000-11 do: 201-000-00000-0000-11 Za okres od: 2017.02.01 do: 2017.10.31 (Partner XXI Kleks),
  - z dnia 23.11.2017 r. – Obroty na kontach analitycznych – Konta od: 201-000-00000-0000-08 do: 201-000-00000-0000-08 Za okres od: 2017.02.01 do: 2017.10.31 (PHPU Zuber).

Na podstawie wymienionych dokumentów wykonano następujące testy:

- 1) sprawdzono posiadane przez Beneficjenta oryginały dokumentów wspierających wykazanych w badanym wniosku o płatność;
- 2) porównano dane podmiotu ponoszącego wydatki z danymi wynikającymi z umowy o dofinansowanie;

- 3) porównano zgodność wielkości wydatków zadeklarowanych we wniosku o płatność z fakturami lub innymi równoważnymi dowodami oraz dowodami zakupu;
- 4) zweryfikowano sposób poniesienia wydatków, w tym faktyczne ich poniesienie;
- 5) sprawdzono zapisy w systemie księgowym Beneficjenta, w tym możliwość identyfikacji wydatków;
- 6) ustalono w jakiej części wydatki wynikające z przedłożonych dowodów odnoszą się do współfinansowanego projektu;
- 7) sprawdzono opisy dokonane w dokumentach księgowych potwierdzających poniesione wydatki.

**3. Czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 (art. 27 ust. 2 rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.).**

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- Wniosek o płatność,
- Pismo nr DEFS-OS.433.302016 EOD:34851/05/2017 z dnia 22.05.2017 r. – uzupełnienie do informacji dla beneficjenta o wynikach weryfikacji wniosku o płatność,
- Wyciąg bankowy nr 58 z rachunku bankowego Beneficjenta (wskazanego w umowie o dofinansowanie projektu), potwierdzający wpływ zaliczki w łącznej kwocie 449.314,50 PLN w dniu 05.06.2017 r.

Na podstawie wymienionych dokumentów sprawdzono proces wypłaty środków finansowych z tytułu realizowanego projektu.

## **II. USTALENIA – OPIS STANU FAKTYCZNEGO**

- 1) **W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu operacyjnego, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia (art. 27 ust. 2 lit. a) rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.) ustalono, że:**
  - Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu nr RPPM.03.02.01-22-0011/15, p.n.: „Interaktywne metody nauczania i wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów sposobem na rozwoju kompetencji kluczowych w szkołach Gminy Sierakowice”, Beneficjentem projektu jest Gmina Sierakowice, tj. organ prowadzący szkoły.
  - Celem projektu jest podniesienie jakości edukacji ogólnej przez wprowadzenie interaktywnych metod rozwój kompetencji kluczowych niezbędnych na rynku pracy oraz wyrównanie szans edukacyjnych uczestników projektów (uczniowie szkół podstawowych i gimnazjalnych Gminy Sierakowice) wymagających dodatkowego przedmiotowego wsparcia edukacyjnego.

- Operacja nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie.  
Wniosek o dofinansowanie projektu został złożony w dniu 28.01.2016 r.  
Okres realizacji projektu to 01.09.2016 - 31.08.2017.  
Wyłonienie wykonawców usług oraz dostawców miało miejsce w okresie od listopada 2016 r. do stycznia 2017 r.  
Wydatki ujęte w badanym wniosku o płatność zostały poniesione w okresie od 01.03.2017 r. do 31.03.2017 r..
- We wniosku o dofinansowanie stanowiącym załącznik do Umowy o dofinansowanie projektu, wskazano następujące wskaźniki produktu:
  - Liczba uczniów objętych wsparciem w zakresie rozwijania kompetencji kluczowych w Programie (460 K, 446 M, razem 906 osób);
  - Liczba szkół i placówek systemu oświaty wyposażonych w ramach Programu w sprzęt TIK do prowadzenia zajęć edukacyjnych (14 szt.);
  - Liczba szkół, których pracownie przedmiotowe zostały doposażone w Programie (11 szt.).
- Wniosek o dofinansowanie zakładał realizację projektu według następującego harmonogramu (okres realizacji):
  1. Zadanie 1 – *Zajęcia rozwijające podstawowe i przekrojowe kompetencje kluczowe w szkołach Gminy Sierakowice*: 10.2016 – 07.2017;
  2. Zadanie 2 – *Zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe związane z rynkiem pracy w szkołach Gminy Sierakowice*: 10.2016 – 07.2017;
  3. Zadanie 3 – *Zajęcia kompensacyjno-wyrównawcze dla uczniów ze specyficznymi trudnościami w uczeniu się wyrównujące szansę edukacyjne w szkołach Gminy Sierakowice*: 10.2016 – 06.2017.
 Badany wniosek o płatność nr RPPM.03.02.01-22-0011/15-004 został złożony za okres od 2017-03-01 do 2017-03-31 (wydatki zostały poniesione w tym okresie). Natomiast wniosek o płatność końcową nr RPPM.03.02.01-22-0011/15-006 (nadal trwa jego weryfikacja przez IZ) został złożony za okres od 2017-07-01 do 2017-08-31, przy czym zakres rzeczowy – zajęcia w szkołach – zakończono w czerwcu, a w lipcu i sierpniu dokonano rozliczenia finansowego projektu.
- W ramach projektu osiągnięto wskaźniki produktu, tj.:
  - Liczba uczniów objętych wsparciem w zakresie rozwijania kompetencji kluczowych w Programie (493 K, 516 M, razem 1.009 osób); stopień realizacji 111,37%;
  - Liczba szkół i placówek systemu oświaty wyposażonych w ramach Programu w sprzęt TIK do prowadzenia zajęć edukacyjnych (14 szt.); stopień realizacji 100%;
  - Liczba szkół, których pracownie przedmiotowe zostały doposażone w Programie (11 szt.); stopień realizacji 100%.
- W badanym wniosku o płatność ujęto wydatki na:
  - Zadanie 1 – *Zajęcia rozwijające podstawowe i przekrojowe kompetencje kluczowe w szkołach Gminy Sierakowice* – kwota 397.123,26 PLN,
  - Zadanie 2 – *Zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe związane z rynkiem pracy w szkołach Gminy Sierakowice* – kwota 3.945,14 PLN,

- Zadanie 3 – Zajęcia kompensacyjno-wyrównawcze dla uczniów ze specyficznymi trudnościami w uczeniu się wyrównujące szanse edukacyjne w szkołach Gminy Sierakowice – kwota 54.329,57 PLN.

Razem - wydatki rzeczywiście poniesione – kwota 455.397,97 PLN.

Powyższe wydatki zostały uwzględnione w budżecie projektu, tj. przewidziane we wniosku o dofinansowanie stanowiącym załącznik do Umowy o dofinansowanie projektu nr RPPM.03.02.01-22-0011/15-00.

- Potwierdzeniem realizacji usług i dostaw wskazanych we wniosku o płatność objętym audytem są:
  - dokumentacja wspierająca do wniosku o płatność – szczegółowo wymieniona w załączniku nr 1 do niniejszego protokołu, w tym: rachunki do umów zleceń (wraz z miesięcznymi sprawozdaniami z realizacji czynności w ramach umowy zlecenia oraz listami obecności), listy płac, faktury zakupu, Oświadczenia o wniesieniu wkładu niepieniężnego, wyciągi bankowe, Umowy z wykonawcami usług i dostaw,
  - protokoły zdawczo – odbiorcze,
  - ewidencja przyjęcia środków trwałych, pozostałych środków trwałych i WNiP oraz dokumenty OT.
- Okres realizacji projektu zgodnie z Umową o dofinansowanie (wskazany we wniosku o dofinansowanie) to okres od 2016-09-01 do 2017-08-31.  
Objęty audytem wniosek o płatność obejmuje okres od 01.03.2017 r. do 31.03.2017 r. Wszystkie wydatki ujęte w badanym wniosku o płatność zostały poniesione w miesiącu marcu 2017 r. (szczegóły w załączniku nr 1 do niniejszego protokołu).
- Wydatki zadeklarowane w ramach badanego wniosku o płatność dotyczyły kosztów: zakupu sprzętu multimedialnego (w ramach Zadania 1), materiałów biurowych (w ramach Zadania 1, 2 i 3), wyjazdu edukacyjnego (lekcje muzealne, w ramach Zadania 1), zajęć projektowych oraz opieki pedagogiczno - psychologicznej (dodatkowe zajęcia rozwijające oraz kompensacyjno-wyrównawcze w ramach Zadania 1, 2 i 3), dowozów i odwozów do szkół na dodatkowe zajęcia.  
Wydatki zostały poniesione na podstawie wniosku o dofinansowanie projektu.
- Zgodnie z Umową o dofinansowanie projektu całkowite wydatki kwalifikowalne w projekcie wynoszą 1.588.336,10 PLN, z czego dofinansowanie wynosi 1.508.919,29 PLN, tj. 95%.  
Źródła finansowania wydatków kwalifikowalnych są następujące:
  - wkład UE – kwota 1.350.085,68 PLN (85% wydatków kwalifikowalnych),
  - dotacja celowa – kwota 158.833,61 PLN (10 % wydatków kwalifikowalnych),
  - wkład własny beneficjenta wynosi – kwota 79.416,81 PLN (5% wydatków kwalifikowalnych).

Wkład własny jest w formie niepieniężnej. Gmina udostępniła sale lekcyjne i pracownie komputerowe na prowadzenie zajęć w projekcie.

Podział procentowy dofinansowania – kwoty 1.508.919,29 PLN:

- z EFS – kwota 1.350.085,68 PLN - 89,47%,
- z budżetu państwa – kwota 158.833,61 PLN - 10,53%.

W odniesieniu do badanego wniosku o płatność źródła finansowania przedstawiają się następująco:

- Wydatki kwalifikowalne – kwota 546.477,56 PLN, w tym:
  - Wydatki rzeczywiście poniesione – kwota 455.397,97 PLN
  - Koszty pośrednie (20%) – kwota 91.079,59 PLN
- Dofinansowanie: 532 157,92 PLN, (546.477,56 minus 14.319,64 PLN, tj. wkład jst), tj. 100% wydatków (pomniejszonych o wkład własny).

Podział procentowy dofinansowania - kwoty 532.157,92 PLN:

- z EFS – kwota 476.141,30 PLN - 89,47%,
- z budżetu państwa – kwota 56.016,62 PLN - 10,53%.

Z uwagi na to, iż projekt jest adresowany do uczniów publicznych szkół podstawowych i gimnazjów, a jego celem jest poprawa jakości edukacji, projekt nie generuje dochodu, o którym mowa w art. art. 61 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylającego rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz. Urz. UE L 347 z 20.12.2013, str. 320, z późn. zm.)

- Podczas wizyty w miejscu realizacji projektu, przeprowadzonej w dniach 15-16.11.2017 r. potwierdzono, że w szkołach biorących udział w projekcie, tj.:

- 1) Szkoła Podstawowa w Sierakowicach,
- 2) Gimnazjum w Sierakowicach,
- 3) Zespół Kształcenia: Szkoła Podstawowa i Gimnazjum w Tuchlinie,
- 4) Zespół Kształcenia: Szkoła Podstawowa i Gimnazjum w Kamienicy Królewskiej,
- 5) Zespół Kształcenia: Szkoła Podstawowa i Gimnazjum w Gowidlinie,
- 6) Szkoła Podstawowa w Jelonku,
- 7) Szkoła Podstawowa w Załakowie,
- 8) Szkoła Podstawowa w Puzdrowie,
- 9) Szkoła Podstawowa w Mojuszu,
- 10) Szkoła Podstawowa w Łyśniewie,
- 11) Szkoła Podstawowa w Lisich Jamach

znajdują się środki trwałe, wyposażenie oraz pomoce dydaktyczne zakupione w ramach wniosku o płatność nr RPPM.03.02.01-22-0011/15-004.

**1.1. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych ustalono, że:**

- Zgodnie z Pismem nr DEFS-OS.433.302016 EOD:34851/05/2017 z dnia 22.05.2017 r. – uzupełnienie do informacji dla beneficjenta o wynikach weryfikacji wniosku o płatność (RPPM.03.02.01-22-0011/15-004-003),

Instytucja Zarządzająca uznała za kwalifikowalne wydatki w wysokości 546.477,56 PLN (nie stwierdzono wydatków niekwalifikowalnych).

- W badanym wniosku o płatność ujęto wkład niepieniężny (wkład własny jst) w łącznej kwocie 14.319,64 PLN, w tym:
  - w kosztach bezpośrednich – kwota 14.025,44 PLN (1226 h x 11,44 PLN = 14.025,44 PLN),
  - w kosztach pośrednich – kwota 294,20 PLN (miesięczny koszt utrzymania udostępnionej w projekcie - 20 m<sup>2</sup> - powierzchni biurowej).Wkład niepieniężny nie przekroczył wartości całkowitych wydatków kwalifikowalnych pomniejszonych o wartość wkładu niepieniężnego, tj.:
  - Wydatki kwalifikowalne – kwota 546.477,56 PLN, w tym:
    - Razem - wydatki rzeczywiście poniesione – kwota 455.397,97 PLN
    - Koszty pośrednie (20%) – kwota 91.079,59 PLN
  - Dofinansowanie - kwota 532 157,92 PLN i jest równe całkowitym wydatkom kwalifikowalnym pomniejszonym o wkład niepieniężny (546.477,56 - 14.319,64 PLN = 532.157,92 PLN).
- W ramach badanego wniosku o płatność zakupiono fabrycznie nowe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne (sprzęt multimedialny), na podstawie faktury nr FV 2/MMŁ/02/2017 z dnia 13.02.2017 r.

W wydatkach kwalifikowalnych – bezpośrednich ujęto kwotę 353.028,75 PLN, tj. wartość sprzętu stanowiącego koszty bezpośrednie projektu (zaplanowane w poszczególnych pozycjach wniosku o dofinansowanie) – związane z realizacją zadania 1, tj.:

- poz.70 zadania 1 – oprogramowanie – kwota 344,40 zł,
- poz. 71 – monitor – kwota 30.000,00 zł,
- poz. 78 – wizualizer – kwota 1.476,00,
- poz. 70 – tablice interaktywne (12 szt.) – kwota 34.981,20 zł,
- poz. 80 – laptopy (77 szt.) – kwota 203.626,50 zł,
- poz. 81 – głośniki do laptopów (50 szt.) – kwota 6.150,00 zł,
- poz. 82 – oprogramowanie do laptopów (77 szt.) – kwota 20.362,65 zł,
- poz. 83 – projektory do tablic interaktywnych (15 szt.) – kwota 24.354,00 zł,
- poz. 84 – projektory krótkoogniskowe (2 szt.) – kwota 4.551,00 zł,
- poz. 85 – urządzenie wielofunkcyjne – kwota 1.414,50 zł,
- poz. 86 – kamery cyfrowe (3 szt.) – kwota 4.243,50 zł,
- poz. 87 – aparaty cyfrowe (3 szt.) – kwota 12.177,00 zł,
- poz. 88 – oprogramowanie do projektowania graficznego – kwota 861,00 zł,
- poz. 89 – oprogramowanie do edycji grafiki – kwota 861,00 zł,
- poz. 90 – oprogramowanie do projektowania (4 szt.) – kwota 7.626,00 zł.

Pozostałe koszty zakupu sprzętu multimedialnego zostały poniesione w ramach kosztów pośrednich.

Środki trwałe zostały bezpośrednio wskazane we wniosku o dofinansowanie wraz z uzasadnieniem dla konieczności ich zakupu.

Wartość wydatków poniesionych na zakup środków trwałych (o wartości netto powyżej 3.500 zł netto) w ramach kosztów bezpośrednich projektu wyniosła 42.177,00 zł i nie przekroczyła 20% wydatków projektu.

- W kosztach bezpośrednich projektu ujęto wydatki związane z zaangażowaniem osób wykonujących zadania w projekcie – nauczycieli prowadzących

dotatkowe zajęcia rozwijające i aktywizujące oraz wspierające dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjalnych.

Wykonanie zadań zostało potwierdzone sporządzonymi przez nauczycieli i zatwierdzonymi przez szkolnych koordynatorów protokołami, wskazującymi prawidłowe wykonanie zadań, liczbę oraz ewidencję godzin w danym miesiącu oraz listami obecności na zajęciach, podpisanymi przez uczniów.

Personel złożył oświadczenia, że „obciążenie nie wyklucza możliwości prawidłowej i efektywnej realizacji wszystkich zadań powierzonych danej osobie oraz że łączne zaangażowanie zawodowe danej osoby w realizację wszystkich projektów finansowanych z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz działań finansowanych z innych źródeł, w tym środków własnych beneficjenta i innych podmiotów, nie przekracza 276 godzin miesięcznie”.

Beneficjent przeprowadził 25 postępowań o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na świadczenie usług polegających na przeprowadzeniu zajęć o wartości poniżej kwot określonych w przepisach wydanych na podst. art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych. Postępowania zostały podzielone na części zgodnie z zakresem przedmiotowym.

W wyniku udzielonych zamówień z Wykonawcami zawarto umowy na prowadzenie zajęć zgodnie z Harmonogramami pracy. Godzinowe stawki wynagrodzenia były zgodne ze złożoną ofertą przez wybranych Wykonawców.

Część nauczycieli/pedagogów realizujących zajęcia w ramach projektu wyłonionych w drodze przetargów w trybie nieograniczonym było równocześnie zatrudnionych na etatach przez Dyrektorów Szkół z upoważnienia Wójta Gminy Sierakowice (na podstawie ustawy z dnia 26.01.1982 r. Karta Nauczyciela).

W dniu 23.11.2017 r. Beneficjent przedstawił dokument – *Zestawienie wynagrodzeń oraz dokumentacja potwierdzająca dane.*

W zestawieniu zawarto m.in.:

- Stawkę godzinową przyjętą do naliczenia wynagrodzeń (zgodnie z podpisanymi umowami z wykonawcami) oraz liczbę faktycznie zrealizowanych godzin zajęć w ramach projektu,
  - Informację, którzy wykonawcy realizujący zajęcia w ramach projektu są jednocześnie pracownikami danej szkoły oraz stawkę godzinową dla tych wykonawców – wynikającą z ich osobistego zaszerogowania (ze wszelkimi narzutami).
- Poniesione wydatki zostały wykazane w badanym wniosku o płatność tylko jeden raz.
  - Faktury dokumentujące wydatki zadeklarowane w badanym wniosku o płatność nie zawierają opisów wskazujących na inne źródła dofinansowania, poza przedmiotowym projektem.
  - Podatek VAT został zaliczony do kosztów kwalifikowanych projektu. Beneficjent jest podatnikiem podatku od towarów i usług.

Wydatki poniesione na badany projekt nie dotyczą sprzedaży opodatkowanej VAT – zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, realizacja projektu dotyczy wyłącznie edukacji bezpłatnej.

**1.2. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych ustalono, że:**

**1.2.1. A. W odniesieniu do postępowania nr SUE.272.38.1.2016 o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzonego w trybie przetargu o wartości poniżej kwot określonych w przepisach wydanych na podst. art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych na dostawę i montaż sprzętu komputerowego i wyposażenia multimedialnego wraz z instalacją wymaganego oprogramowania na potrzeby realizacji projektu ustalono:**

- Szacunku wartości zamówienia dokonano w dniu 24.10.2016 r. w oparciu kalkulację kosztów zakupu sprzętu komputerowego na podstawie danych zawartych na stronach internetowych potencjalnych dostawców. Wartość zamówienia zaktualizowano w dniu 10.11.2016 r. oraz w dniu 15.12.2016 r. Zgodnie z dokumentem wyniosła ona 400.860,00 zł brutto, tj. 325.902,44 zł netto, co stanowi równowartość 78.062,33 euro;
- Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w BZP pod nr 368086 - 2016 w dniu 15.12.2016 r. Ponadto Zamawiający opublikował ogłoszenie na swojej stronie internetowej: <http://sierakowice.biuletyn.net> oraz na tablicy ogłoszeń w swojej siedzibie od dnia 15.12.2016 r. do dnia 02.01.2017 r.;
- Zgodnie z Ogłoszeniem pkt IV.6.2) termin składania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu lub ofert wyznaczono na dzień 22.12.2016 r. godz. 14.50;
- W ogłoszeniu wskazano kryteria udzielenia zamówienia; 1) Cena – waga 60, 2) Termin realizacji zadania – waga 40;
- Zamawiający nie podzielił zamówienia na części;
- W ogłoszeniu o zamówieniu, w punkcie III.1. Warunki udziału w zakresie Zdolności technicznej lub zawodowej Zamawiający wskazał: O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy wykazą się wykonaniem w ciągu ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy w tym okresie, dla niniejszego zamówienia - co najmniej jedną dostawą polegającą na dostawie i montażu sprzętu multimedialnego (nie dopuszcza się sumowania mniejszych, częściowych dostaw objętych odrębnymi umowami lub zleceniami), odpowiadającego zakresowi przedmiotowi zamówienia, na łączną kwotę min. 200 000,00 zł brutto;
- Ogłoszenie o zamówieniu nie zawiera informacji: o dokumentach składanych przez Wykonawców mających siedzibę lub miejsce zamieszkania poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej oraz o dokumentach składanych w przypadku wspólnego ubiegania się o zamówienie przez wykonawców;
- Zamawiający nie dokonywał zmian treści ogłoszenia o zamówieniu. Natomiast w dniu 16.12.2017 r. Zamawiający opublikował na swojej stronie internetowej <http://sierakowice.biuletyn.net> informację dla Wykonawców dot. korekty omyłek pisarskich - w treści Załączników nr 1: Opis przedmiotu zamówienia



- (poz. 15: Urząd Gminy Sierakowice, pkt. 1: Zestaw komputerowy z systemem operacyjnym) oraz 3: Formularz cenowy (pkt. 2 oraz 4). Poprawione załączniki nr 1 i 3 zostały zamieszczone na powyższej stronie internetowej;
- SIWZ udostępniono na stronie <http://sierakowice.biuletyn.net>. od dnia publikacji ogłoszenia o zamówieniu w BZP, tj. od dnia 15.12.2016 r. do dnia 21.02.2017 r.;
  - W rozdziale III SIWZ Zamawiający zawarł zapis: „Jeżeli w SIWZ bądź w załącznikach do SIWZ zostały wskazane jakiegokolwiek nazwy producenta, nazwy własne, znaki towarowe, patenty, normy czy pochodzenie (materiałów lub urządzeń), należy przyjąć, że Zamawiający zawsze dopuszcza rozwiązania równoważne”;
  - W trakcie postępowania Zamawiający otrzymał zapytania do treści SIWZ. Zapytanie wpłynęło drogą mailową od [konrad.bak@dreamtec.pl](mailto:konrad.bak@dreamtec.pl) w dniu 16.12.2016 r. Zamawiający odpowiedział na pytania Wykonawcy - Dreamtec, tj. w dniu 20.12.2016 r., przekazał odpowiedź drogą pocztową, drogą elektroniczną na adres [konrad.bak@dreamtec.pl](mailto:konrad.bak@dreamtec.pl) (z potwierdzeniem odbioru) oraz zamieścił Wyjaśnienie do treści SIWZ na swojej stronie internetowej;
  - Oświadczenia o bezstronności zostały podpisane przez wszystkie osoby wykonujące czynności w postępowaniu;
  - Zgodnie z ogłoszeniem o zamówieniu termin składania ofert wyznaczono na dzień 22.12.2016 godzina 14.50. Do Zamawiającego wpłynęły oferty od Wykonawców:
    1. TOYA Systemy Komputerowe Sp. z o.o., ul. Telefoniczna 46F, 92-016 Łódź, cena oferty: 393 000,00 zł (z uwzględnieniem należnego podatku VAT: 445 198,50 zł), termin realizacji 14 dni, z datą wpływu 21.12.2016 r. godz. 8.47,
    2. CEZAR Cezary Machnio i Piotr Gębka Sp. J., ul. Wolność 8 lok. 4, 26-600 Radom, cena oferty 414.876,25 zł (z uwzględnieniem należnego podatku VAT: 461 957,25) termin realizacji 14 dni, z data wpływu 21.12.2016 r., godz. 13.32,
    3. PHPU ZUBER Andrzej Zuber, ul. Krakowska 29C, 50-424 Wrocław, cena oferty 357.381,85 (z uwzględnieniem należnego podatku VAT: 401 392,35), termin realizacji 14 dni, z datą wpływu 21.12.2016 r., godz. 14.05,
    4. JT MEBEL Sp. z o.o., ul. Gdańska 45, 83-300 Kartuzy, cena oferty 464814,00 zł, termin realizacji 14 dni, z datą wpływu 22.12.2016 r., godz. 11.57,  
(błędnie wpisany został na kopercie nr wpływu oferty. Oferta nr 3 – jako oferta nr 4 i oferta nr 4 jako oferta nr 3);
  - Zamawiający dokonał oceny ofert na podstawie kryteriów określonych w Ogłoszeniu o zamówieniu/SIWZ;
  - Do dalszej oceny zostały zakwalifikowane wszystkie oferty spełniające wymogi ważności ofert, tj. 4 oferty, które zostały złożone w ramach postępowania;
  - Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 10.01.2017 r. zostało przekazane drogą elektroniczną w dniu 10.01.2017 r., faksem w dniu 11.01.2017 r. oraz pocztą do wybranego w postępowaniu Wykonawcy - PHPU ZUBER Andrzej Zuber oraz do pozostałych Wykonawców - CEZAR Cezary Machnio i Piotr Gębka Sp. J. Radom, TOYA Systemy Komputerowe Sp. z o.o. Łódź, JT MEBEL Sp. z o.o., Kartuzy.

Ponadto Ogłoszenie o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 10.01.2017 r. zostało zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego <http://sierakowice.biuletyn.net>, na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego;

- Zamawiający sporządził protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego;
- Umowa nr SUE.272.38.1.2016 pomiędzy Gminą Sierakowice z siedzibą w Sierakowicach, ul. Lęborska 30 a PHPU ZUBER Andrzej Zuber, ul. Krakowska 29C, 50-424 Wrocław została zawarta w dniu 23 stycznia 2017 r. - Wykonawcą, który przedstawił najkorzystniejszą ofertę.

**1.2.1.B. W odniesieniu do postępowania nr SUE.042.2.3.6.2016 o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzonego na podst. Regulaminu Udzielania Zamówień Publicznych o wartości nie przekraczającej wyrażonej w złotych równowartości 30.000 Euro w Urzędzie Gminy Sierakowice (zapytanie ofertowe) na Świadczenie usług przewozowych uczniów ze szkół podstawowych i gimnazjów z terenu Gminy Sierakowice wraz z zapewnieniem opieki nad przewożonymi uczniami w ramach projektu:**

- W dniu 05.10.2016 r. dokonano ustalenia wartości szacunkowej zamówienia, zgodnie z którą wartość usług na świadczenie usług przewozowych uczniów wyniosła 48.990,60 zł, co stanowi równowartość 11.734,56 Euro;
- Postępowanie przeprowadzono na podst. Zarządzenia Nr 36/2014 Wójta Gminy Sierakowice z dnia 17 kwietnia 2014 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Udzielania Zamówień Publicznych o wartości nie przekraczającej wyrażonej w złotych równowartości 30.000 Euro w Urzędzie Gminy Sierakowice;
- Zamawiający opublikował zapytanie cenowe na swojej stronie internetowej: <http://sierakowice.biuletyn.net> oraz na tablicy ogłoszeń w swojej siedzibie od dnia 23.11.2016 r. Ponadto Zapytanie cenowe skierowano w dniu 23.11.2016 r. pocztą do trzech Wykonawców:
  - Import-Usługi Handlowe Transport Ciężarowy i Osobowy, Stanisław Rychert, Somonino,
  - PHU Richter Bogdan Richter, Łapino,
  - Firma Albatros, Mieczysław Tryba, Mojusz;
- W zapytaniu cenowym wyznaczono pięciodniowy termin składania ofert;
- W zapytaniu cenowym jedynym kryterium oceny oferty była cena 100%;
- Zamawiający dokonał oceny ofert na podstawie kryteriów określonych w Zapytaniu o cenę;
- Oferty złożyło trzech Wykonawców:
  - Import-Usługi Handlowe Transport Ciężarowy i Osobowy, Stanisław Rychert, Somonino – cena brutto za km 9,72 zł;
  - PHU Richter Bogdan Richter, Łapino – cena brutto za km 9,00 zł;
  - Firma Albatros, Mieczysław Tryba, Mojusz – cena brutto za km 4,98 zł;
- Wybrano ofertę Firmy Albatros, Mieczysław Tryba, Mojusz 12 B, 83-334 Miechucino;
- Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało przekazane drogą elektroniczną w dniu 01.12.2016 r., do wszystkich trzech Wykonawców;

- W dniu 02.12.2016 r. Zamawiający sporządził notatkę służbową z wyboru Wykonawcy;
- Umowa nr SUE.042.2.3.6.2016 została podpisana w dniu 2.12.2016 r. pomiędzy Gminą Sierakowice a Firmą Albatros, Mieczysław Tryba, Mojusz 12 B, 83-334, tj. Wykonawcą, który przedstawił najkorzystniejszą ofertę. Wykonawca zobowiązał się realizować przedmiot umowy w terminie od dnia zawarcia umowy do dnia 30.06.2017 r.

Ponadto ustalono, iż w 2016 r. w Urzędzie Gminy w Sierakowicach został ogłoszony przetarg w trybie nieograniczonym o wartości poniżej kwot określonych w przepisach wydanych na podst. art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych, pn.: świadczenie usług przewozowych dzieci do szkół podstawowych i gimnazjów z terenu Gminy Sierakowice w okresie od 07.09.2016 r. do 30.06.2017 r. poprzez zakupienie dla nich przez Gminę Sierakowice ulgowych biletów miesięcznych.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w BZP pod nr 131043-2016 w dniu 12.07.2016 r.

Do realizacji ww. zamówienia została wybrana Firma ALBATROS Mieczysław Tryba, Mojusz 12B, 83-334 Miechucino, na łączną kwotę brutto 638.540,40 zł.

Mając na uwadze powyższe, wartość obu zamówień (realizowanych przez tego samego Wykonawcę w ramach zadań własnych Gminy oraz w ramach badanego projektu) wyniosła 640.231,71 zł, co stanowi równowartość 153.352,58 Euro, tj. przekracza wyrażoną w złotych równowartość 30.000 Euro od której uzależniony jest obowiązek przekazywania ogłoszeń wyrażony w art. 40 ust. 2 ustawy PZP.

W dniu 23.11.2017 r. Beneficjent Gmina Sierakowice wniósł wyjaśnienia o treści: „(...)W przypadku ww. zamówień mamy z całą pewnością do czynienia z tożsamością przedmiotu zamówienia oraz z możliwością wykonania zamówienia przez jednego wykonawcę. Nie jest jednak spełniona przesłanka tożsamości czasowej obu zamówień. Szacowanie wartości zamówienia dla postępowania pierwszego miało miejsce w czerwcu i zostało wykonane zgodnie z art. 34 ust. 1.

Zamawiający w chwili szacowania nie miał wiedzy o zdarzeniu przyszłym tj. umowie o dofinansowanie podpisanej 16.11.2016 r., w zakresie której były również usługi przewozowe. *Jeżeli potrzeba udzielenia określonego zamówienia ujawni się dopiero po udzieleniu innego zamówienia podobnego przedmiotowo i funkcjonalnie, to w tym przypadku nie mamy do czynienia z nieuprawnionym dzieleniem zamówienia z uwagi na fakt, iż brak jest tożsamości czasowej takich zamówień*”.<sup>2</sup> Należy dodać, że budżet gminy aktualny na dzień wszczęcia postępowania pierwszego nie przewidywał kosztów realizacji zakresu usługi dowozowej drugiego zamówienia.

Dlatego też należy jednoznacznie podkreślić, że dopiero zawarcie umowy o dofinansowanie stanowi nowe zdarzenie, które ujawniło potrzebę udzielenia tego zamówienia i stanowi podstawę do ustalenia wartości szacunkowej tego zamówienia. Tym samym Zamawiający dochował należytej staranności przy ustalaniu wartości szacunkowej obu zamówień, pozostając w zgodzie z treścią art. 32 ust. 4 ustawy PZP”.

Wartość szacunkowa badanego postępowania o udzielenie zamówienia na świadczenie usług przewozowych uczniów ze szkół podstawowych i gimnazjów z terenu Gminy Sierakowice wraz z zapewnieniem opieki nad przewożonymi uczniami wyniosła 48.990,60 zł netto, tj. była mniejsza niż wyrażona w złotych równowartość kwoty

80.000 euro dla dostaw lub usług. Ponadto wartość tej części wyniosła nie więcej niż 20% wartości zamówienia przeprowadzonego w lipcu 2017 r., którego cena wykonania usługi na dowóz uczniów zgodnie z Umową opiewała na 591,241,11 zł netto.

1.2.2. W odniesieniu do 25 postępowań o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzonych w trybie przetargów nieograniczonych na świadczenie usług polegających na przeprowadzeniu zajęć z uczniami Gminy Sierakowice o wartości poniżej kwot określonych w przepisach wydanych na podst. art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych wskazanych w pkt 1.2.2. niniejszego protokołu:

- W wyniku udzielonych zamówień z Wykonawcami zawarto umowy na prowadzenie zajęć zgodnie z Harmonogramami pracy.
- Godzinowe stawki wynagrodzenia były zgodne ze złożoną ofertą przez wybranych Wykonawców.
- Część nauczycieli/pedagogów realizujących zajęcia w ramach projektu wyłonionych w drodze przetargów w trybie nieograniczonym było równocześnie zatrudnionych na etatach przez Dyrektorów Szkół z upoważnienia Wójta Gminy Sierakowice na podstawie ustawy z dnia 26.01.1982 r. Karta Nauczyciela.

1.2.3. W odniesieniu do postępowania nr SUE.042.2.7.1.2017 przeprowadzonego na podst. Regulaminu Udzielania Zamówień Publicznych o wartości nie przekraczającej wyrażonej w złotych równowartości 30.000 Euro w Urzędzie Gminy Sierakowice wprowadzonego Zarządzeniem Nr 36/2014 Wójta Gminy Sierakowice z dnia 17 kwietnia 2014 r. (zapytanie ofertowe) na: Zakup i dostawę materiałów biurowych i papierniczych na potrzeby realizacji projektu w ramach projektu pn. „Interaktywne metody nauczania i wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów sposobem na rozwój kompetencji kluczowych w szkołach Gminy Sierakowice” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020:

- Wartość szacunkową zamówienia ustalono dnia 30.01.2017 r. i wyniosła ona 20.138,52 zł, co stanowi równowartość 4.823,71 Euro;
- Zapytanie ofertowe zamieszczono w dniu 31.01.2017 r. na stronie internetowej Zamawiającego <http://sierakowice.biuletyn.net>, oraz przekazano do trzech Wykonawców drogą pocztową:
  - Libra, ul. Dworcowa 6 a, 83-340 Sierakowice,
  - Firma Handlowa Uni-Pacj, Dariusz Jankowski, ul. Ks. J. Popiełuszki 20, 83-340 Sierakowice,
  - Hurtowania Helios, ul. Piwna 17, 83-340 Sierakowice;
- W dniu 06.02.2017 r. dokonano ogłoszenia o zmianie zapytania ofertowego. Ogłoszenie zamieszczono na stronie internetowej oraz przekazano drogą elektroniczną w dniu 06.02.2017 r. do Wykonawców, którzy złożyli zapytania w ramach postępowania oraz do Wykonawców, do których zostały wysłane zapytania ofertowe, jednocześnie wskazano, iż termin na złożenie oferty

wydłuża się z dnia 06.02.2017 r. do dnia 08.02.2017 r., natomiast dostawa towaru z dnia 13.02.2017 r. do dnia 15.02.2017 r.;

- W ramach postępowania złożono 4 oferty:
  - Partner XXI Kleks Spółka Jawna Mieczysława Wójcik, Wiesław Wójcik, Toruń, Cena brutto za całość zamówienia: 14.380,43 zł,
  - Hurtownia Papiernicza Grafit II Krystyna Jędrzejczyk, Lębork. Cena brutto za całość zamówienia: 14.404,53 zł,
  - Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Usługowo-Handlowe „Honia” Maciej Mostowy, Skarszewy. Cena brutto za całość zamówienia: 16.573,22 zł,
  - Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Dominik Brzeziński, Kartuzy. Cena brutto za całość zamówienia: 33.406,70 zł;
- Wybrano ofertę najkorzystniejszą cenowo, tj. ofertę firmy Partner XXI Kleks Spółka Jawna Mieczysława Wójcik, Wiesław Wójcik, Toruń, zgodnie z którą cena brutto za całość zamówienia wyniosła 14.380,43 zł;
- Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty przekazano pocztą w dniu 10.02.2017 r. do wszystkich Wykonawców biorących udział w postępowaniu, drogą elektroniczną oraz zamieszczono na stronie internetowej Zamawiającego <http://sierakowice.biuletyn.net>;
- Umowę nr SUE.042.2.7.1.2017 r. zawarto w dniu 10.02.2017 r. pomiędzy Gminą Sierakowice z siedzibą w Sierakowicach, ul. Lęborska 30, zwanym w treści umowy „Zamawiającym” a PARTNER XXI KLEKS Spółka Jawna Mieczysława Wójcik, Wiesław Wójcik, Toruń, ul. Dworcowa 7 na zakup i dostawę materiałów biurowych i papierniczych na potrzeby realizacji projektu.

**1.3. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji ustalono, że:**

- Dokumentacja opracowana przez Beneficjenta po podpisaniu Umowy o dofinansowanie projektu (protokoły odbioru, oferty, umowy, korespondencja) - została odpowiednio oznaczona: symbolem Unii Europejskiej Europejski Fundusz Społeczny, odniesieniem do Funduszy Europejskich Program Regionalny oraz znakiem Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego.
- Na stronie internetowej Gminy Sierakowice [www.sierakowice.pl](http://www.sierakowice.pl) w zakładce: Inwestycje dofinansowane ze środków UE w latach 2014-2020; RPO WP na lata 2014-2020 wskazano projekt: Interaktywne metody nauczania i wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów sposobem na rozwój kompetencji kluczowych w szkołach Gminy Sierakowice - dofinansowanie realizacji projektu w ramach Działania 03.02. Edukacja ogólna Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 i zamieszczono informacje odnośnie wartości całkowitej projektu, wartości dofinansowania, terminu realizacji, celu projektu.
- We wszystkich szkołach biorących udział w projekcie, w holu głównym lub przy drzwiach wejściowych zamieszczono plakaty informujące o wsparciu UE. Na plakatach zawarto: tytuł projektu, informację, iż projekt jest współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPOWP na lata 2014-2020. Ponadto wskazano cel projektu, wartość dofinansowania, wartość projektu, okres realizacji projektu. Plakat oznaczono Znakiem

Funduszy Europejskich (FE) złożonym z symbolu graficznego, nazwą Fundusze Europejskie oraz nazwą programu; Program Regionalny, Znakiem Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego złożonego z symbolu graficznego i nazwy Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego złożony z flagi UE, napisu Unia Europejska i nazwy funduszu a także adres portalu [www.mapadotacji.gov.pl](http://www.mapadotacji.gov.pl).

- Zakupione w ramach projektu do szkół środki trwałe oraz pomoce dydaktyczne zostały oznaczone poprzez naklejki na których zawarto informację, iż zakup współfinansowany jest z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 oraz oznaczone znakami Funduszy Europejskich, Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego oraz UE wraz z odniesieniem słownym.

**1.4. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia ustalono, że:**

- We wniosku o dofinansowanie zapisano, iż koncepcja uniwersalnego projektowania jest realizowana poprzez szeroką ofertę skierowaną do wszystkich chętnych uczniów.  
Projekt nie ograniczał możliwości rozwojowych niepełnosprawnych uczniów, mogli oni korzystać z każdego zajęcia.  
Szkoły uczestniczące w projekcie są dostosowane architektonicznie do potrzeb osób niepełnosprawnych.
- We WND wskazano, iż w projekcie weźmie udział Kobiet – 460, Mężczyzn - 446. Z wniosku o płatność końcową – dane z SL 2014 wynika, iż liczba uczniów objętych wsparciem w zakresie rozwijania kompetencji kluczowych w Programie wyniosła 493 Kobiet, 516 Mężczyzn, razem 1.009 osób.
- Informacja o projekcie została udostępniona wszystkim uczniom w szkołach. Uczniowie mogli korzystać na równych prawach z treści zajęć i szans swojego rozwoju edukacji oraz kształtowania ścieżki kariery.
- Do wyłonienia kadry zostały zastosowane: Ustawa PZP oraz przepisy wewnętrzne Gminy Sierakowice.

**2) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane Komisji odpowiadają zapisom księgowym i czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. b) rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.) ustalono, że:**

- Beneficjent jest w posiadaniu dokumentów wspierających wnioski o płatność (faktur, rachunków, list płac, oświadczeń o wniesieniu wkładu niepieniężnego, wyciągów bankowych) szczegółowo wymienionych w Załączniku nr 1 do niniejszego protokołu.
- Faktury zostały wystawione na Gminę Sierakowice, ul. Lęborska 30, 83-340 Sierakowice, NIP:5891018894. Wszystkie wydatki zostały poniesione

w formie przelewów środków pieniężnych z rachunku bankowego Gminy Sierakowice (wskazanego w Umowie o dofinansowanie projektu).

- Wartość wydatków rzeczywiście poniesionych, zadeklarowanych we wniosku o płatność - kwota 455.397,97 PLN jest zgodna z zestawieniem wydatków, fakturami, rachunkami, listami płac, oświadczeniami o wniesieniu wkładu niepieniężnego i dowodami zapłaty (wyciągami bankowymi).
- Wydatki wynikające z przedłożonych do audytu dokumentów w całości odnoszą się do współfinansowanego projektu.
- W ewidencji księgowej Beneficjenta wydzielono konta dla projektu - JEDNOSTKA: 97 - EFS Interaktywne metody nauczania.  
Wydatki ujęte w badanym wniosku o płatność zaksięgowano na kontach dotyczących Projektu. Można zidentyfikować datę utworzenia zapisu, kwotę wydatku, opis wydatku, charakter dokumentacji wspierającej, datę i sposób płatności.
- Dokumenty potwierdzające poniesienie wydatków wykazanych we wniosku o płatność zostały opisane.  
Faktury potwierdzające poniesione wydatki zawierają m.in.:
  - na pierwszej stronie: adnotację: „Projekt jest współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego oraz ze środków budżetu państwa w ramach RPO WP na lata 2014-2020” oraz „Ujęto we wniosku o płatność za okres od 01.03.2017 do 31.03.2017”,
  - na drugiej stronie: numer umowy o dofinansowaniu projektu, tytuł projektu, kwotę wydatku kwalifikowalnego z wyszczególnieniem podatku od towarów i usług (VAT) w odniesieniu do kategorii wydatku przedstawionej we wniosku o dofinansowanie projektu, numer umowy z wykonawcą, na podstawie której zafakturowana usługa/dostawa została wykonana, podstawę prawną udzielenia zamówienia publicznego, wskazanie rodzaju wydatku (bieżący/inwestycyjny), informację o poprawności formalno - rachunkowej i merytorycznej.

**3) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 r. (art. 27 ust. 2 rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.) ustalono, że:**

- Zgodnie z Pismem nr DEFS-OS.433.302016 EOD:34851/05/2017 z dnia 22.05.2017 r. – uzupełnienie do informacji dla beneficjenta o wynikach weryfikacji wniosku o płatność, Instytucja Zarządzająca uznała za kwalifikowalne wydatki w wysokości 546.477,56 PLN (nie stwierdzono wydatków niekwalifikowalnych). We wniosku Beneficjent zawniioskował o kwotę, która przewyższa wartość projektu, w związku z powyższym zmianie uległa kwota zatwierdzona do wypłaty z 561.023,34 PLN na 449.314,50 PLN (zaliczka).
- Poprawny wniosek o płatność został złożony przez Beneficjenta w dniu 12.05.2017 r., który został zatwierdzony przez IZ w dniu 16.05.2017 r.  
Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 58 z rachunku bankowego Beneficjenta (wskazanego w umowie o dofinansowanie projektu), Beneficjent otrzymał

zaliczkę w łącznej kwocie 449.314,50 PLN (środki z EFS – kwota 402.018,23 PLN oraz środki krajowe – kwota 47.296,27 PLN) w dniu 05.06.2017 r.

### III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

*Z uwagi na wprowadzenie nieobecności p. Wioletty Błażowskiej protokół nie został przez nią podpisany*

Na tym protokół zakończono.

Protokół został odczytany wszystkim osobom obecnym, biorącym udział w czynnościach.

Protokół sporządzony został w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden po uprzednim odczytaniu i podpisaniu pozostawiono u Beneficjenta – w Urzędzie Gminy Sierakowice, ul. Lęborska 30, 83-340 Sierakowice.

Integralną częścią protokołu są załączniki:

- **Załącznik nr 1** – Zestawienie wydatków ujętych we wniosku o płatność nr RPPM.03.02.0122-0011/15-004 (wykaz dokumentów),
- **Załącznik nr 2** – Zestawienie wynagrodzeń oraz dokumentacja potwierdzająca dane.

#### Podpisy:

1. Adriana Hałasiewicz – główny specjalista 14.12.2017r. Adriana Hałasiewicz

2. Anna Kopycińska – starszy specjalista 14.12.2017. Anna Kopycińska

14.12.2017r

**WÓJT GMINY**  
*[Podpis]*  
**Ładysz Kobiela**

**GMINA SIERAKOWICE**  
83-340 Sierakowice, ul. Lęborska 30  
tel. 58 6819-500, fax 58 6819-575  
NIP 5891018894, REGON 191674977