

Warszawa, dnia 3 listopada 2015 r.

## Informacja pokontrolna nr POKL.09.01.02-14-109/12-01

(nr projektu)

(nr kontroli)

### 1. Podstawa prawna kontroli.

1. Ustawa z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. 2009 Nr 84, poz. 712, z późn. zm.).
2. Narodowe Strategiczne Ramy Odniesienia 2007 – 2013.
3. Umowa nr UDA - POKL. 09.01.02-14-109/12-00 o dofinansowanie projektu w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, zawarta w dniu 03.06.2013r. r.
4. Upoważnienie 305/15 (o sygn. MJWPU.WKP-S.4351-305/15) Dyrektora Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych z dnia 14.10.2015r. do przeprowadzenia kontroli.
5. Zasady kontroli w ramach PO KL, obowiązujące od 01.01.2014 r.

**2. Nazwa i adres jednostki kontrolującej:** Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych, ul. Jagiellońska 74, 03-301 Warszawa

### 2a. Zespół Kontrolujący Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych:

- ✓ Elżbieta Drab – Główny specjalista - Kierownik Zespołu kontrolującego,
- ✓ Tomasz Mrozowicz - Samodzielny referent

**3. Termin kontroli:** 21-23.10.2015r.

**4. Rodzaj i tryb kontroli:** kontrola na miejscu, na zakończenie realizacji projektu.

**5. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:** Gmina Kozienice, 26-900 Kozienice, ul. Parkowa 5

**6. Miejsce kontroli:** Urząd Miasta Kozienice, ul. Parkowa 5, Publiczna Szkoła Podstawowa w Nowej Wsi, gm. Kozienice

### 7. Nazwa i numer kontrolowanego projektu/umowy, Działanie/Priorytet:

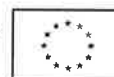
- ✓ Tytuł i numer projektu: „My też będziemy e – edukacyjni. Program wyrównujący szanse edukacyjne dla uczniów Publicznej Szkoły Podstawowej w Nowej Wsi, POKL.09.01.02-14-109/12
- ✓ Numer umowy o dofinansowanie projektu UDA - POKL. 09.01.02-14-109/12-00
- ✓ Priorytet IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach
- ✓ Działanie 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych, świadczonych w systemie oświaty
- ✓ Poddziałanie 9.1.2 Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych

**8. Wartość projektu (wysokość dotacji rozwojowej):** 329 531,00 zł.

**9. Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli:** 314 361,37 zł.

### 10. Zakres kontroli:

Zakres kontroli obejmował weryfikację zgodności realizacji projektu z zapisami wniosku o dofinansowanie / umowy o dofinansowanie oraz z zasadami realizacji Działania i Programu. Weryfikacji poddano dokumentację zgromadzoną przez Beneficjenta do dnia kontroli, dotyczącą rzeczowej i finansowej



realizacji projektu zgodnie z zakresem kontroli określonym w pkt. 5.2 Zasad kontroli w ramach PO KL z 01.01.2014r.

- ✓ Wniosek o dofinansowanie projektu nr POKL.09.01.02-14- 109/12 o sumie kontrolnej A2AC-6A39-CF7F-DE66 (Okres realizacji projektu: 01.05.2013r. do 31.12.2014r.),
- ✓ Ostatni zatwierdzony wniosek o płatność: Nr WNP-POKL.09.01.02-14-109/12-07, za okres 01.10.2014r. – 31.12.2014r.

#### **11. Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów:**

1. Metodologia doboru próby dokumentacji badającej kwalifikowalność uczestników projektu, dokumentacja dotycząca rekrutacji uczestników projektu - kontrola co najmniej 10% dokumentów rekrutacyjnych uczestników projektu objętych wsparciem, dobór próby metodą losowania statystycznego, w którym interwał losowania (próba elementów populacji oddalona od siebie o stałą wartość  $k$ , zaokrągloną w górę do pełnych jednostki) określa wzór:  $k = N/n$ , gdzie  $N$  – liczebność populacji,  $n$  – żądana liczebność próby. Pierwsza osoba do próby wybierana losowo z przedziału od 1 do wartości interwału. Analizy dokumentacji rekrutacyjnej oraz weryfikacji procesu rekrutacji dokonano na próbie 10,8% uczniów, korzystających ze wsparcia w ramach projektu. Wyboru dokonano metodą losowania statystycznego, gdzie przyjęto następujące parametry: liczebność populacji - 74, liczebność próby - 8, wartość interwału – 10, pierwsza osoba wybrana do próby losowo z listy uczestników – nr 1. Kontrolą objęto dokumenty rekrutacyjne uczniów PSP w Nowej Wsi o nr porządkowych 1,11,21,31,41,51,61,71 zbiorczego zestawienia uczniów, biorących udział w projekcie „My też będziemy e – edukacyjni. Program wyrównujący szanse edukacyjne dla uczniów Publicznej Szkoły Podstawowej w Nowej Wsi”.

#### **2. Metodologia doboru próby dokumentacji finansowej i merytorycznej**

A. Dokumentacja dotycząca postępu finansowego realizacji projektu – weryfikacji poddano dokumentację księgową na próbie minimum 10% wartości dokumentów księgowych z każdego zadania, potwierdzającą wydatki wykazane w złożonych, zatwierdzonych do dnia kontroli wnioskach beneficjenta o płatność. Ryzyko doboru poszczególnych elementów próby zostało ocenione na zasadzie profesjonalnego osądu eksperckiego – wybór typologiczny dokonany przez Zespół kontrolujący na podstawie doświadczenia zawodowego oraz wiedzy o badanym obszarze.

Weryfikowana dokumentacja finansowa została wykazana w załączniku do Informacji pokontrolnej – Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu projektu.

B. Dokumentacja dotycząca postępu rzeczowego realizacji projektu – wybrano dokumenty podlegające obowiązkowej weryfikacji podczas kontroli na miejscu, dotyczące merytorycznej realizacji projektu, w tym m.in. kwalifikowalności uczestników projektu, zatrudnienia personelu projektu, cross – financing'u, ochrony danych osobowych, działań informacyjno – promocyjnych.

Wybór dokumentacji dotyczącej merytorycznej realizacji projektu potwierdzającej wykonanie założonych w projekcie działań, w zakresie zapewniającym reprezentatywne skontrolowanie

wszystkich wskazanych zadań, określonych w budżecie obowiązującego wniosku o dofinansowanie projektu, dokonywany jest w oparciu o wszystkie dokumenty księgowo-księgowy oraz inne dokumenty powiązane z próbą, które mają wpływ na ocenę kwalifikowalności wydatków, w tym m.in.: dokumentacja dotycząca kontroli prawidłowości zatrudnienia personelu projektu oraz weryfikacji wykonania przez personel założonych zadań – weryfikacji poddano dokumentację merytoryczną na próbie minimum 10% osób spośród całego personelu (dobór dokumentów ustalono na podstawie osądu eksperckiego, jak w pkt. 11 lit. a niniejszej informacji pokontrolnej).

#### **12. Ustalenia kontroli – opis zastanego stanu faktycznego w podziale na obszary badań kontrolnych:**

Projekt „My też będziemy e – edukacyjni. Program wyrównujący szanse edukacyjne dla uczniów Publicznej Szkoły Podstawowej w Nowej Wsi”, z konkursu POKL/9.1.2/2012, zgodnie z Umową nr UDA - POKL.09.01.02-14--109/12-00, realizowany był przez Gminę Kozienice w partnerstwie z AKME Consulting Krzysztof Pikor – osoba fizyczna prowadząca działalność gospodarczą-małe przedsiębiorstwo, w okresie 01.05.2013r. do 31.12.2014r. Celem projektu było stworzenie warunków równych szans edukacyjnych dla 70 uczniów z PSP w Nowej Wsi, poprzez rozszerzenie oferty edukacyjnej ( zajęcia dydaktyczno-wyrównawcze, ukierunkowane na rozwój kompetencji kluczowych), poradnictwo w zakresie kariery edukacyjnej i zawodowej oraz wdrożenie programu i narzędzi efektywnego zarządzania placówką oświatową – e –dziennik z modułem kontroli zarządczej. Wniosek o dofinansowanie zakładał udział w projekcie 70 uczniów z PSP w Nowej Wsi, ostatecznie w zajęciach dodatkowych uczestniczyło 74 uczniów. Zespół kontrolujący stwierdził, iż wybrana próba spełnia kryteria kwalifikowalności do projektu jak i kryteria kwalifikowalności dla Działania 9.1.2 PO KL.

#### **Partnerstwo**

Na potrzeby wspólnej realizacji projektu zawarta została w dniu 28.03.2013 r. umowa partnerska pomiędzy Beneficjentem, tj. Gminą Kozienice, ul. Parkowa 5, 26-900 Kozienice, reprezentowaną przez Pana Tomasza Śmietankę – Burmistrza a firmą AKME Consulting Krzysztof Pikor, ul. Matejki 6, 35-064 Rzeszów.

Umowa partnerska zawiera organizację wewnętrzną partnerstwa, zakres obowiązków i odpowiedzialności Partnerów, zagadnienia finansowe, ochronę danych osobowych, obowiązki informacyjne, obowiązki w zakresie przechowywania dokumentacji.

Zgodnie z Umową partnerską do zadań Lidera należały:

1. Przeprowadzenie dodatkowych zajęć dydaktyczno-wyrównawczych i specjalistycznych – w części dotyczącej Lidera, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie.
2. Przeprowadzenie dodatkowych zajęć dla uczniów ukierunkowanych na rozwój kompetencji kluczowych – w części dotyczącej Lidera, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie.
3. Poradnictwo w zakresie kariery edukacyjnej i zawodowej – w części dotyczącej Lidera, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie.
4. Zarządzanie projektem – w części dotyczącej Lidera, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie.

Natomiast do zadań Partnera należały:

1. Przeprowadzenie dodatkowych zajęć dydaktyczno-wyrównawczych i specjalistycznych – w części dotyczącej Partnera, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie.
2. Przeprowadzenie dodatkowych zajęć dla uczniów ukierunkowanych na rozwój kompetencji kluczowych – w części dotyczącej Partnera, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie.

3. Poradnictwo w zakresie kariery edukacyjnej i zawodowej – w części dotyczącej Partnera, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie.
4. Wdrożenie programu i narzędzi efektywnego zarządzania placówką oświatową – E-dziennik z modułem kontroli zarządczej.
5. Zarządzanie projektem -w części dotyczącej Partnera, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie.

Załącznikiem nr 2 do umowy jest budżet projektu z podziałem na Lidera i Partnera:

Podmiot	Kwota dofinansowania	Wkład własny	Łącznie środki podmiotu
Lider	238 810,00	21 600,00	260 410,00
Partner	69 121,00	-	69 121,00
<b>Łącznie</b>	<b>307 931,00</b>	<b>21 600,00</b>	<b>329 531,00</b>

Powyższa umowa spełnia warunki określone w dokumencie „Zakres realizacji projektów partnerskich określonych przez Instytucję Zarządzającą PO KL” z dnia 24.12.2012 r.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń.

#### **12. 1.Prawidłowość rozliczeń finansowych**

Przedmiotem kontroli była dokumentacja finansowa projektu rozumiana jako zbiór dowodów księgowych stanowiących podstawę rejestracji operacji gospodarczych. Dokumentacja dotycząca przedmiotowego zakresu została skontrolowana na podstawie metodologii doboru próby (jak w pkt. 11). Zweryfikowane dokumenty księgowe zostały zestawione w tabeli, będącej integralną częścią listy sprawdzającej do Informacji pokontrolnej.

Kontrola ścieżki finansowo-księgowej dotyczyła następujących kosztów kwalifikowanych, rozliczanych w projekcie (w podziale na zadania):

##### Zadanie 1 Dodatkowe zajęcia dydaktyczno-wyrównawcze i specjalistyczne

Weryfikacji poddano zapłatę za 14h zajęć dydaktyczno – wyrównawczych w październiku 2014r. Skontrolowano:

- ✓ Faktura VAT 65/P/2014 z 31.10.2014r. na kwotę brutto 3 953,80 zł, wystawiona przez Polskie Centrum Edukacji Tomasz Marciniak Spółka Jawna, Warszawa al. Komisji Edukacji Narodowej 103. Kwota kwalifikowana w ramach pozycji 1 044,40 zł. (14h x 74,60 zł za godz.). Zapłaty dokonano z konta projektu 06.11.2014r. Wykonawca usługi wybrany został w drodze przetargu nieograniczonego.
- ✓ Dzienniki zajęć, listy obecności, potwierdzające wykonanie usługi

Ww. wydatek został rozliczony zgodnie z założeniami budżetowymi projektu i nie narusza zasad kwalifikowalności wydatków w ramach PO KL.

##### Zadanie 2 Dodatkowe zajęcia dla uczniów ukierunkowane na rozwój kompetencji kluczowych

Weryfikacji poddano usługę transportową za dowóz dzieci na zajęcia „e –edukacyjni”, w październiku 2014r. Skontrolowano:

- ✓ Faktura VAT 163/2014 z 31.10.2014r., wystawiona przez Przedsiębiorstwo Transportowe :POL-BUS" Marcin Barański, Kozienice, ul. Nowy Świat 2/15, na kwotę brutto 1 458,00 zł. Kwota kwalifikowana w ramach pozycji 786,00 zł.
- ✓ Umowa zlecenie nr E-E/5/2013 zawarta 31.05.2013r. pomiędzy Gminą Kozienice, reprezentowaną przez P. dr inż. T. Śmietankę – Burmistrza Kozienice a firmą Przedsiębiorstwo Transportowe POL-

BUS Marcin Barański, Kozienice ul. Nowy Świat 2/15 na wykonanie usługi polegającej na przewozach busem uczniów z PSP w Nowej Wsi do miejsca zamieszkania i z miejsca zamieszkania do szkoły, w okresie 31.05.2013 do 31.12.2014. Ustalona kwota zamówienia za 3240 km 19 440,00 zł. brutto. Usługodawca wybrany został w trybie zapytania ofertowego.

- ✓ Aneks z 27 listopada 2014r. do umowy zlecenie nr E-E/5/2013, zm.par.7 pkt 5, który otrzymuje brzmienie „Cała kwota zamówienia za 2 671 km wyniesie 16 026,00 zł brutto”.
- ✓ Rozliczenie kilometrów dowozów dzieci na zajęcia w październiku 2014r.

Ww. wydatek został rozliczony zgodnie z założeniami budżetowymi projektu i nie narusza zasad kwalifikowalności wydatków w ramach PO KL.

#### Zadanie 3 Poradnictwo w zakresie kariery edukacyjnej i zawodowej

Weryfikacji poddano wydatek dotyczący zapłaty za sporządzenie całościowych opinii i indywidualnych opinii o predyspozycjach zawodowych 15 uczniów PSP w Nowej Wsi. Skontrolowano:

- ✓ Nota księgową nr 1/12/K/2014 z 29.12.2014r. na kwotę 3 000,00 zł., wystawioną przez AKME Consulting Krzysztof Pikor, Rzeszów dot. wynagrodzenia dla Krzysztofa Pikora za sporządzenie całościowych i indywidualnych opinii o predyspozycjach zawodowych (15 os./opiniix2x100 zł/opinię),
- ✓ Opinie indywidualne zawierające omówienie predyspozycji zawodowych ucznia i proponowane kierunki kształcenia, potwierdzające wykonanie usługi,
- ✓ CV P. Krzysztofa Pikora, potwierdzające przygotowanie do realizacji usługi ( wyższe, kierunek psychologia),

Ww. wydatek został rozliczony zgodnie z założeniami budżetowymi projektu i nie narusza zasad kwalifikowalności wydatków w ramach PO KL.

#### Zadanie 4 Wdrożenie programu i narzędzi efektywnego zarządzania placówką oświatową – E-dziennik z modułem kontroli zarządczej

Weryfikacji poddano wydatek za utrzymanie platformy z e-dziennikiem wraz z modułem kontroli zarządczej za lipiec – wrzesień 2014r . Skontrolowano:

- ✓ Faktura VAT nr FA/105/09/2014 z 30.09.2014 na kwotę 90,00 zł. brutto, wystawiona przez firmę Fabryka e –biznesu sp. z o.o., Rzeszów Słowackiego 24/17
- ✓ Statystyki z korzystania z oprogramowania przez Szkołę, potwierdzające jego gotowość

Ww. wydatek został rozliczony zgodnie z założeniami budżetowymi projektu i nie narusza zasad kwalifikowalności wydatków w ramach PO KL.

#### Zadanie 6 Zarządzanie projektem

Weryfikacji poddano wynagrodzenie Kierownika projektu P. Lidii Sikorskiej, za IV kw.2014r.

Skontrolowano:

- ✓ Rachunek nr 4/E3/2014r. z 17.12.2014r., wystawiony przez P. Lidię Sikorską , zam. Bukowa 7, Gm. Kozienice, w kwocie brutto 3 300,00 zł. (netto 2 784,00 zł.) za wykonanie zadań wynikających z umowy zlecenie nr E-E/3/2013, za IV kw.2014. Zapłaty dokonano z konta projektu 22.12.2014r., pochodnych 31.12.2014r.

- ✓ Umowa zlecenie Nr E-E/3/2013 zawarta 15.05.2013 r. pomiędzy Gminą Kozienice, reprezentowaną przez P. dr inż. Tomasza Śmietankę – Burmistrza Gminy Kozienice a P. Lidią Sikorską, zam. Kozienice, ul. Bukowa 7. Przedmiotem umowy jest pełnienie funkcji Kierownika projektu „My też będziemy e-edukacyjni. Program wyrównujący szanse edukacyjne dla uczniów Publicznej Szkoły Podstawowej w Nowej Wsi”, w okresie 15.05.2013-31.12.2014, za wynagrodzeniem brutto 1 100,00 zł. miesięcznie.
- ✓ Karta czasu pracy za IV kw. 2014r.
- ✓ Dokumenty z wyboru osoby na stanowisko Kierownika projektu, CV P. Lidii Sikorskiej

Ww. wydatek został rozliczony zgodnie z założeniami budżetowymi projektu i nie narusza zasad kwalifikowalności wydatków w ramach PO KL.

#### Koszty pośrednie

Rozliczane są na podstawie faktycznie poniesionych wydatków. Obejmują: obsługę księgową, zakup materiałów biurowych i koszty telekomunikacji. Weryfikacji poddano wynagrodzenie P. Sylwii Pileckiej (obsługa księgową po stronie Lidera). Skontrolowano:

- ✓ Lista płac nr14 październik 2014 z 29.10.2014r. na kwotę 585,00 zł., kwota kwalifikowana w ramach poz. 585,00 zł.
- ✓ Pismo Burmistrza Gminy Kozienice P. dr inż. Tomasza Śmietanki z 20.05.2013r. przyznające P. Sylwii Pileckiej, Inspektorowi Wydziału Finansowo Budżetowego Urzędu Miejskiego w Kozienicach dodatek specjalny w wysokości 585,00 zł. brutto miesięcznie w związku z powierzeniem dodatkowych obowiązków, związanych z obsługą księgową projektu,
- ✓ Dodatkowy zakres czynności związanych z obsługą księgową projektu.
- ✓ Dokumenty potwierdzające wykonywanie ww. czynności w projekcie.

Ww. wydatek został rozliczony zgodnie z założeniami budżetowymi projektu i nie narusza zasad kwalifikowalności wydatków w ramach PO KL.

W wyniku weryfikacji próby dokumentacji finansowej stwierdzono, że beneficjent posiada i przedstawił do celów kontroli oryginały: faktur oraz wyciągów bankowych dotyczących wydatków ponoszonych przez beneficjenta i partnera. Na czas kontroli zostały udostępnione wszystkie żądane oryginały dokumentów księgowych.

Na podstawie skontrolowanych dokumentów finansowych projektu, Zespół kontrolujący stwierdził, że:

1. Prowadzona jest wyodrębniona ewidencja wydatków dla projektu, zgodnie z zasadami określonymi w Systemie Realizacji Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, zgodnie z
  - Zarządzeniem nr: 298/2013 Burmistrza Gminy Kozienice z dnia 10 czerwca 2013 r. w sprawie ustalenia zasad prowadzenia polityki rachunkowości dot. projektu – dla Lidera projektu
  - Zarządzeniem Kierownika Jednostki „AKME Consulting” w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) prowadzenia rachunkowości z dnia 01.05.2013 r.
2. Prowadzony jest wyodrębniony rachunek bankowy dla projektu, zgodnie z umową o dofinansowanie, z którego co do zasady dokonywane są płatności dotyczące realizacji projektu. Oryginalne dokumenty księgowe są zgodne z dokumentami, wykazanymi w kontrolowanych wnioskach o płatność oraz zawierają adnotacje, potwierdzające kontrolę pod względem merytorycznym/ rachunkowym.

3. Nie występuje podwójne finansowanie wydatków w ramach PO KL oraz w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 lub Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”, tj. na weryfikowanych oryginałach dokumentów finansowo-księgowych nie stwierdzono adnotacji instytucji wdrażających PROW 07-13/PO RYBY 07-13 o treści „Przedstawiono do refundacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 / Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”,

4. Dokumenty księgowe zawierają prawidłowy opis, wskazujący związek z projektem,

5. Podatek VAT (Lidera i Partnera) stanowi wydatek kwalifikowany w projekcie, zgodnie ze złożonym oświadczeniem (załącznik nr 10 do Informacji pokontrolnej).

Zweryfikowane dokumenty księgowe zostały wyszczególnione w tabeli ścieżki finansowo-księgowej zawartej w "Liście sprawdzającej dla kontroli na miejscu projektu", stanowiącej załącznik do niniejszej informacji pokontrolnej.

#### **12.2. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu, w tym weryfikacja wykonania przez personel założonych zadań - Zarządzanie projektem i personel projektu.**

Przedmiotem kontroli w zakresie zawartych w ramach projektu umów, dotyczących zatrudnienia personelu projektu oraz realizacji działań merytorycznych w ramach projektu była zgodność zawartych umów na poszczególne stanowiska z zapisami we wniosku o dofinansowanie projektu, dotyczącymi: formy zatrudnienia, zakresu wykonywanych czynności, zgodności z harmonogramem, wysokości wynagrodzenia oraz prawidłowego oznakowania dokumentów.

Wykaz personelu projektu stanowi załącznik nr 1 do Informacji pokontrolnej). W projekcie personel składał się z 9 osób, w tym zarządzający z 4 (koordynator partnerstwa (L), asystent koordynatora partnerstwa (P), kierownik projektu (L), pracownik ds. obsługi finansowej projektu (L) oraz doradca/pedagog i 3 doradców/psychologów. Personel zatrudniony jest na umowę o pracę bądź umowę zlecenie. Prawidłowość zatrudnienia personelu projektu oraz kwalifikowalność wydatków ponoszonych na jego wynagrodzenie została zweryfikowana w odniesieniu do 2 z 9 osób zatrudnionych w projekcie (jak w pkt. 11 informacji pokontrolnej) tj. kierownika projektu i doradcy/psychologa. Wybór osób zaangażowanych do realizacji projektu, forma zatrudnienia oraz fakt wywiązania się kadry z zadań przewidzianych do realizacji w ramach poszczególnych zadań projektu opisane w pkt. 2 Listy sprawdzającej, stanowiącej załącznik do informacji pokontrolnej. W ramach czynności kontrolnych zweryfikowano dokumentację dotyczącą zatrudnienia ww. osób, nie stwierdzając nieprawidłowości. Wydatki dotyczące okresu objętego badaniem zostały faktycznie poniesione, co poświadczają wyciągi bankowe z dokonanych przelewów bankowych. Wydatki poniesione na wynagrodzenie personelu zostały przewidziane w zatwierdzonym budżecie projektu.

Ponadto, na podstawie weryfikacji dokumentacji objętej kontrolą stwierdzono, że m.in.:

- 1) Beneficjent posiada dokumentację uzasadniającą wybór osób wchodzących w skład personelu projektu;
- 2) Wysokość wynagrodzenia personelu projektu jest zgodna z wnioskiem o dofinansowanie projektu;
- 3) Dokumentacja dotycząca przedmiotowego zakresu jest oznakowana zgodnie z wytycznymi dotyczącymi oznaczania projektów w ramach PO KL;

- 4) Zaangażowanie kadry merytorycznej w ramach projektu zostało poprawnie udokumentowane; osoby zaangażowane w realizację projektu pełniły obowiązki zgodnie z zadaniami określonymi w zawartych umowach,
- 5) Wydatki dotyczące personelu są kwalifikowane,
- 6) Liczba personelu jest adekwatna do ilości zadań realizowanych w projekcie.

Personel zaangażowany w realizację projektu wywiązał się z powierzonych zadań, czego dowodem są:

- ✓ realizowanie projektu zgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie,
- ✓ przestrzeganie harmonogramu realizacji projektu,
- ✓ sporządzone dokumenty potwierdzające postęp rzeczowy i finansowy oraz wnioski o płatność składane do IP 2.

Szczegółowa informacja w zakresie personelu projektu znajduje się w liście sprawdzającej do Informacji pokontrolnej w pkt. 2.

### **12.3. Sposób rekrutacji uczestników projektu**

Grupa docelowa:

- ✓ Uczniowie klas IV-VI Publicznej Szkoły Podstawowej w Nowej Wsi Gm. Kozienice

Wniosek o dofinansowanie zakłada rozszerzenie oferty edukacyjnej dla 70 uczniów PSP w Nowej Wsi. Obejmuje ona: zajęcia wyrównawcze i ukierunkowane na rozwój kompetencji kluczowych oraz poradnictwo i doradztwo edukacyjno-zawodowe. Rekrutacja uczniów do projektu prowadzona była przez Dyрекcję i nauczycieli szkoły, w oparciu o Regulamin rekrutacji. W dokumentacji znajdują się listy uczniów zakwalifikowanych (wraz z listą rezerwową) do udziału w poszczególnych zajęciach w 2 cyklach. Łącznie 74 uczniów, tj. o 4 uczniów więcej niż zakładał wniosek aplikacyjny. Analizy dokumentacji rekrutacyjnej oraz weryfikacji procesu rekrutacji dokonano na próbie 10,8% uczniów, korzystających ze wsparcia w ramach projektu. Wyboru dokonano metodą losowania statystycznego, gdzie przyjęto następujące parametry: liczebność populacji - 74, liczebność próby - 8, wartość interwału - 10, pierwsza osoba wybrana do próby losowo z listy uczestników - nr 1. Kontrolą objęto dokumenty rekrutacyjne uczniów PSP w Nowej Wsi o nr porządkowych 1,11,21,31,41,51,61,71 zbiorczego zestawienia uczniów, biorących udział w projekcie „My też będziemy e –edukacyjni. Program wyrównujący szanse edukacyjne dla uczniów Publicznej Szkoły Podstawowej w Nowej Wsi”.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż wybrana próba spełnia kryteria kwalifikowalności do projektu jak i kryteria kwalifikowalności dla Działania 9.1.2 PO KL. W teczkach uczestników znajdowały się następujące dokumenty: kwestionariusz osobowy, deklaracja uczestnictwa w projekcie, oświadczenie uczestnika (rodzica/opiekuna) projektu o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych, Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń, do sposobu rekrutacji uczniów do projektu. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej do Informacji pokontrolnej w pkt. 3.

### **12.4 Poprawność udzielania zamówień na podstawie ustawy Pzp / Zasady konkurencyjności.**

Beneficjent (status prawny: gminna samorządowa jednostka organizacyjna) podmiotowo zobowiązany jest do stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 907 z późn. zm.).



Po analizie szczegółowego budżetu zawartego we wniosku o dofinansowanie projektu oraz notatek z szacowania wartości zamówienia na poszczególne usługi zlecane w ramach projektu, Zespół kontrolujący stwierdził, że realizowano zamówienia kwalifikujące się do zastosowania PZP.

Przeprowadzono 3 postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego. Zespół kontrolujący zweryfikował dokumentację potwierdzającą przeprowadzenie procedury w trybie przetargu nieograniczonego na wyłonienie wykonawcy, na prowadzenie zajęć pozalekcyjnych i pozaszkolnych w ramach projektu „My też będziemy edukacyjni. Program wyrównujący szanse edukacyjne dla uczniów Publicznej Szkoły Podstawowej w Nowej Wsi” - oznaczenie postępowania EK.042.5-4.2013

Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń, dotycząca badanego obszaru, znajduje się w liście sprawdzającej do Informacji pokontrolnej w pkt. 7.

Zespół kontrolujący nie wnosi uwag.

#### **12.5. Poprawność udzielania zamówienia na podstawie zasady efektywnego zarządzania finansami.**

Na podstawie analizy szczegółowego budżetu wniosku o dofinansowanie, przekazanego zestawienia ustalono, iż zarówno Beneficjent jak i Partner stosowali procedurę zasady efektywnego zarządzania finansami. Zweryfikowano wydatki poniesione przez Partnera na:

1. Zakup oprogramowania/ aplikacji Elektronicznego Dziennika dla PSP w Nowej Wsi wraz z zapewnieniem aktualizacji oprogramowania lub abonamentu w przypadku zaistnienia możliwości instalacji/ wdrożenia oprogramowania aplikacji na serwerach.
2. Wdrożenie aplikacji Elektronicznego Dziennika w PSP w Nowej Wsi.
3. Opracowanie modułu kontroli zarządczej dla Szkoły Podstawowej w Nowej Wsi do e-Dziennika.
4. Wdrożenie modułu kontroli zarządczej do Elektronicznego Dziennika dla PSP w Nowej Wsi.
5. Utrzymanie platformy z Elektronicznym Dziennikiem wraz z modułem kontroli zarządczej, serwis i naprawa awarii (hosting) w PSP w Nowej Wsi.

Zespół kontrolujący poddał kontroli dokumentację potwierdzającą przeprowadzenie procedury rozeznania rynku. Partner skierował osobiście zapytanie do trzech wykonawców w dniu 03.06.2013 r. oraz zamieścił ogłoszenie na tablicy ogłoszeń w siedzibie swojej firmy. Na ogłoszenie odpowiedziało cztery firmy. Przedstawiono dokumentację:

- Zapytanie ofertowe gdzie określono:
  - Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia,
  - Główne warunki udziału w zapytaniu ofertowym,
  - Przygotowanie oferty w tym miejsce i ostateczny termin składania ofert,
- Szczegółowe oferty przekazane przez cztery firmy.
- Protokół z rozeznania rynku, z dnia 20.06.2013 r.

Średnia cena z czterech złożonych ofert to 33 350,00 zł brutto.

W/w zostało przeprowadzone tylko w celu rozeznania cenowego. Usługa, zgodnie z Umową Partnerską, została przeprowadzona przez Partnera projektu.

Po analizie dokumentacji Zespół kontrolujący nie wniósł zastrzeżeń do sposobu realizacji zadania, polegającego na wdrożeniu programu i narzędzi efektywnego zarządzania placówką oświatową – E-Dziennik z modułem kontroli zarządczej.

#### **12.6. Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis**

Projekt nie został objęty regulacjami pomocy publicznej.

#### **12.7. Sposób pozyskiwania i przechowywania oraz przetwarzania danych o uczestnikach projektu (w ramach zbioru PEFS)**

Przedmiotem kontroli w przedmiotowym zakresie była weryfikacja prawidłowości przetwarzania danych osobowych uczestników projektu w świetle zapisów ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2002 r. Nr 101, poz. 926, z późn. zm.).

Zespół kontrolujący zweryfikował dokumentację przedłożoną przez Beneficjenta w przedmiotowym zakresie, na podstawie której stwierdza się, co następuje, m.in.

- 1) Beneficjent zbiera i przechowuje w swojej siedzibie oświadczenia uczestników projektu o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych;
- 2) Pracownicy Beneficjenta zaangażowani w projekt, mający dostęp do danych osobowych posiadają imienne upoważnienie do ich przetwarzania oraz niezbędne oświadczenia o zapoznaniu się z ustawą o ochronie danych osobowych;
- 3) Beneficjent oraz Partner, posiadają Politykę bezpieczeństwa oraz Instrukcję zarządzania systemem informatycznym zgodnie z:
  - Zarządzeniem nr 295/2013 Burmistrza Gminy Kozienice z dnia 31 maja 2013 r. w sprawie wyznaczenia Administratora Bezpieczeństwa Informacji.
  - Zarządzeniem nr 1/2013 Administratora Bezpieczeństwa Informacji z dnia 31.05.2013 r. w sprawie Instrukcji określającej sposób zabezpieczenia przetwarzania danych osobowych w projekcie.
- 4) Beneficjent prowadzi ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych.
- 5) Beneficjent /Partner nie uczestniczyli w sprawach dotyczących ochrony danych osobowych uczestników projektu prowadzonych w szczególności przed Generalnym Inspektorem Ochrony Danych Osobowych, urzędami państwowymi, policją lub przed sądem.
- 6) Beneficjent nie przekazał podmiotom zewnętrznym, realizującym zadania w projekcie na podstawie odrębnych umów, powierzenia przetwarzania danych osobowych uczestników projektu.
- 7) W zakresie poprawności danych przekazywanych do systemu PEFS załączonych do wniosku Beneficjenta o płatność, Zespół kontrolujący ustalił, że Zgodnie z Zasadami Sprawozdawczości POKL 2007-2013, monitorowane są osoby, które rozpoczęły edukację na poziomie gimnazjalnym lub ukończyły 12 rok życia, w związku z czym nakładka PEFS zawiera dane tylko 33 uczestników.

Zespół kontrolujący skontrolował zgodność wprowadzonych danych osobowych, zawartych w nakładce PEFS, z danymi zgromadzonymi w wersji papierowej, nie stwierdzając rozbieżności. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej do Informacji pokontrolnej w pkt. 9.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń.

#### **12.8. Poprawność realizacji zadań z zakresu promocji i informacji**



### **12.8.1. Działania promocyjno – informacyjne realizowane przez beneficjenta**

Działania informacyjno-promocyjne prowadzone były zgodnie z założeniami Wniosku o dofinansowanie.

1. Ze środków projektu zakupione zostały 4 tablice informacyjne, umieszczone w:

- budynku Urzędu Miejskiego w Kozienicach ( Lider);
- budynku PSP w Nowej Wsi,
- siedzibie firmy AKME Consulting w Rzeszowie (Partner);
- biurze projektu firmy AKME Consulting w Radomiu .

Oraz ze środków własnych:

2. Utworzona została strona internetowa projektu, na której na bieżąco były zamieszczane informacje na temat działań i postępu realizacji projektu - <http://www.pspnowawies.szkolnastrona.pl/>.

3. W lokalnych czasopismach w Kozienicach publikowane były artykuły dotyczące projektu.

4. Lokalna Telewizja „Kronika Kozienicka” emitowała na swojej antenie programy dotyczące projektu.

Zespół kontrolujący potwierdził, iż przekazana dokumentacja zawiera prawidłowe logotypy PO KL i Unii Europejskiej oraz informację o współfinansowaniu projektu ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń.

### **12.8.2. Cross-financing**

W ramach cross -financingu zakupiono: 3 komputery przenośne, 10 tabletów, multitablicę i projektor. Wydatki na ten cel są zaplanowane w budżecie projektu, w Zadaniu 1 i 2 „Dodatkowe zajęcia dydaktyczno wyrównawcze i specjalistyczne, ukierunkowane na rozwój kompetencji kluczowych”. Zakupiony sprzęt znajduje się w PSP w Nowej Wsi, jest właściwie oznakowany. W ocenie Zespołu kontrolującego zakup był racjonalny, efektywny i jest zgodny z Wytycznymi. Szczegółowy wykaz zał. nr 6 do Informacji pokontrolnej.

### **12.8.3. Prawidłowość oznaczania dokumentacji, pomieszczeń, wyposażenia i sprzętu dotyczących, realizowanego projektu**



Na podstawie przeprowadzonej kontroli dotyczącej powyższego zakresu Zespół kontrolujący ustalił, co następuje:

- 1) na dokumentach, umowach związanych z realizacją projektu, zakupionym sprzęcie stosowano właściwe logotypy wraz z informacją o współfinansowaniu projektu z EFS,
- 2) pomieszczenia, w których realizowany był projekt (Urząd miejski w Kozienicach, PSP w Nowej Wsi) oznaczono tabliczkami informacyjnymi, z odpowiednimi logotypami.

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

Zespół kontrolujący ustalił, że działania opisane w pkt. 12.1 Informacji pokontrolnej, odbywały się zgodnie z postępowaniem rzeczowym, wskazanym w złożonych wnioskach o płatność (dotyczy wniosków wykazanych w pkt. 10 Informacji pokontrolnej). Na potwierdzenie przedstawiono dokumenty (wymienione w pkt. 12.1 Informacji pokontrolnej), poświadczające realizację tych zadań. Stwierdzono, że dane dotyczące postępu rzeczowego oraz finansowego, przekazane we wniosku o płatność, objętym kontrolą, były zgodne z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu, dostępną w siedzibie Beneficjenta.

### **12.10. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu oraz zapewnienie właściwej ścieżki audytu.**



Dokumentacja związana z realizacją projektu jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Do dnia przeprowadzenia kontroli dokumenty dotyczące realizacji projektu nie podlegały procedurze archiwizacyjnej. Beneficjent posiada procedury, dotyczące przechowywania i archiwizacji dokumentów dla projektu.

Beneficjent zapewnił prawidłową ścieżkę audytu, dającą możliwość odtworzenia procesów na podstawie dokumentacji dostępnej w jednostce kontrolowanej w odniesieniu do wymogów Systemu Realizacji PO KL. Sposób dokumentowania procesów umożliwia prześledzenie drogi podejmowania decyzji w danym obszarze poprzez udokumentowanie poszczególnych obszarów realizowanego projektu w sposób pozwalający na prześledzenie przebiegu danego procesu i jego ocenę.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń.

### 12.11. Terminowość realizacji projektu

Projekt zrealizowany został zgodnie z Harmonogramem realizacji projektu i zapisami wniosku o dofinansowanie projektu.

### 12.12. Postęp rzeczowy projektu – stopień wykonania rezultatów / wskaźników / zadań

Stopień realizacji wskaźników zawiera poniższa tabela.

L.p.	Nazwa wskaźnika	Wartość docelowa wskaźnika	Wartość osiągnięta	Stopień realizacji wskaźnika
1	2	3	4	$5=(4/3)*100$
1	Liczba szkół (podstawowych, gimnazjów i ponadgimnazjalnych prowadzących kształcenie ogólne), które zrealizowały projekty rozwojowe w ramach projektu	1	1	100,00
	- w tym na obszarach miejskich	0	0	0,00
	- w tym na obszarach wiejskich	1	1	100
2	Liczba szkół podstawowych, które zrealizowały projekty dotyczące indywidualizacji procesu nauczania	0	0	0,00
3	Liczba uczniów/uczennic, którzy zostali objęci dodatkowymi zajęciami w ramach projektu	70	74	105,71
4	Liczba uczniów/uczennic objętych zajęciami dydaktyczno-wyrównawczymi i specjalistycznymi	28	40	142,86
5	Liczba uczniów, którzy uzupełnili braki programowe w ramach zajęć (min 80%U)	22	26	118,18
6	Liczba uczniów objętych zajęciami ukierunkowanymi na rozwój kompetencji kluczowych i zainteresowań	42	75	178,57
7	Liczba uczniów, którzy rozszerzyli swoją wiedzę w wyniku realizacji zajęć ukierunkowanymi na rozwój kompetencji kluczowych i zainteresowań	33	64	193,94
8	Liczba uczniów, którzy rozwinęli swoje zainteresowania i pasje (min. 80%U)	33	60	181,82
9	Liczba uczniów objętych poradnictwem i doradztwem edukacyjno-zawodowym	30	30	100
10	Liczba szkół w których wzrosła atrakcyjność procesu kształcenia	1	1	100
11	Liczba szkół w których wzrosła efektywność zarządzania dzięki wprowadzenia dziennika elektronicznego	1	1	100
12	Liczba zajęć dydaktyczno-wyrównawczych poz. 1	120	120	100
13	Liczba zajęć specjalistycznych (kompensacyjnych) poz. 2	160	160	100
14	Liczba zajęć specjalistycznych (socjoterapeutycznych) poz. 3	60	60	100
15	Liczba zajęć ukierunkowanych na rozwój kompetencji kluczowych (zajęcia przyrodnicze) poz. 12	120	120	100
16	Liczba zajęć ukierunkowanych na rozwój kompetencji kluczowych (zajęcia plast. - tech i teatr poz. 13	320	320	100
17	Liczba zajęć ukierunkowanych na rozwój kompetencji kluczowych (j. ang., matematyka, inf.) poz. 14	300	300	100

Na podstawie przedstawionych dokumentów, tj.: dokumentacji rekrutacyjnej, dzienników zajęć oraz list obecności, Zespół Kontrolujący stwierdził, że Beneficjent zrealizował zamierzone zadania i osiągnął rezultaty projektu, założone we wniosku o dofinansowanie.

Zespół kontrolujący zweryfikował dokumentację księgową, potwierdzającą zakup oraz dokonał oględzin zakupionego sprzętu, który jest identyfikowalny i prawidłowo oznakowany. Zakupiony sprzęt wykorzystywany jest w sposób właściwy i stanowi wyposażenie Publicznej Szkoły Podstawowej w Nowej Wsi.

Zespół kontrolujący nie wnosi uwag.

### **.13.Wnioski z przeprowadzonej kontroli:**

Na podstawie przeprowadzonych czynności kontrolnych (kontrola na podstawie reprezentatywnej próby dokumentów) w zakresie weryfikacji zgodności realizacji projektu z jego założeniami, określonymi w umowie o dofinansowanie oraz we wniosku o dofinansowanie – stwierdzono, że projekt realizowany jest zgodnie z procedurami określonymi przez Instytucję Zarządzającą PO KL oraz zgodnie z założonym we Wniosku o dofinansowanie celem. Ponadto, stwierdzono, że zachowano właściwą ścieżkę audytu, zapewniającą możliwość prześledzenia wydatków związanych z realizacją projektu.

**A Stwierdzone wydatki niekwalifikowalne:** nie stwierdzono

**w tym nieprawidłowości w rozumieniu Zasad raportowania o nieprawidłowościach finansowych w ramach PO KL:** nie dotyczy.

**B. Stwierdzone inne uchybienia:** Nie stwierdzono

### **14. Ocena według kryteriów:**

<b>Kontrola projektu:</b>	<b>Kategoria</b>
1. Ścieżka audytu,	1
2. Zarządzanie projektem i personel projektu,	
3. Kwalifikowalność uczestników,	
4. Rozliczenia finansowe,	
5. Postęp rzeczowy projektu (stopień wykonania rezultatów/ produktów/ zadań),	
6. Zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne),	
7. Działania informacyjno – promocyjne.	

**15. Spis dokumentów przekazanych jednostce kontrolującej:**

1. Zestawienie personelu projektu Lidera i Partnera,
2. Wykaz uczniów PSP w Nowej Wsi, biorących udział w projekcie,
3. Zestawienie przeprowadzonych postępowań zgodnie z PzP (Lider),
4. Dokumentacja z przetargu nieograniczonego EK.042.5-4.2013 (Cd),
5. Zestawienie przeprowadzonych postępowań w ramach rozeznania rynku przez Lidera i Partnera,
6. Zestawienie wydatków w ramach cross -finansingu Lidera i Partnera,
7. Oświadczenie Partnera dot. zlecenia ustnego usługi utrzymania platformy z e-dziennikiem,
8. Oświadczenie beneficjenta dot. osiągnięcia wskaźników,
9. Oświadczenie dot. wniesienia wkładu własnego wraz z wyliczeniem kosztów sal lekcyjnych,
10. Oświadczenie o kwalifikowalności VAT Lidera i Partnera,
11. Oświadczenie GIODO Lidera i Partnera.

**16. Data sporządzenia Informacji pokontrolnej: 3 listopada 2015r.**

**Załącznik: Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu projektu**

---

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

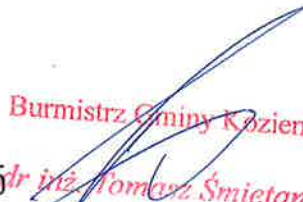
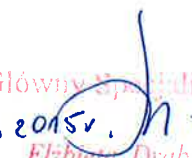

**Pouczenie:**

Na podstawie pkt. 11.3 Zasad kontroli w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 z 01.01.2014 r.

**Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem Informacji pokontrolnej, uzasadnionych 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 jednym egzemplarzem niepodpisanej Informacji pokontrolnej oraz Listy sprawdzającej do kontroli na miejscu projektu wraz z ewentualną dokumentacją w sprawie. W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną terminu na zgłoszenie uwag do Informacji pokontrolnej jednostka kontrolująca może odmówić rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.**

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



Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona:	Podpis członków zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego		
<p style="text-align: center;">             Burmistrz Gminy Kozienice            23 11 2015            dr inż. Tomasz Śmietanka         </p>	<p style="text-align: center;">             Główny Inspektor            03.11.2015            Elżbieta Drab         </p>		
	data	(imię i nazwisko)	(stanowisko)
<p style="text-align: center;">           .....            (data) (imię i nazwisko)         </p>	<p style="text-align: center;">             Samodzielny Referent            Tomasz Mrozowicz            03.11.2015         </p>		
	data	(imię i nazwisko)	(stanowisko)

**Podpis eksperta ( w przypadku uczestnictwa w kontroli)**

.....  
 (data) (imię i nazwisko) (stanowisko)