



FEPM.05.08-IZ.00-0069/24-001
Utworzono 25.09.2026, 09:59:29

INFORMACJA POKONTROLNA FEPM.05.08-IZ.00-0069/24-001-INF

Informacje wstępne

— Informacje o projekcie —

Numer kontroli: FEPM.05.08-IZ.00-0069/24-001
Numer projektu: FEPM.05.08-IZ.00-0069/24
Tytuł projektu: Matematyka i robotyka - ścisła praktyka. Edukacja ogólna w Gminie Somonino.

— Dane beneficjenta —

Identyfikator beneficjenta: 5891031191
Nazwa beneficjenta: Gmina Somonino
Adres beneficjenta: Somonino 83-314, Ceynowy 21

— Informacje o kontroli —

Tryb kontroli: Planowa
Typ kontroli: Na miejscu
Rodzaj kontroli: W trakcie realizacji projektu
Zespół kontrolujący: Iwona Olszewska (Kierownik zespołu), Zbigniew Duzinkiewicz
Zastosowana lista sprawdzająca: (DEFS_RK od 10.2025) Kontrola planowa projektu FEP w siedzibie beneficjenta - IZ
Wersja listy sprawdzającej: Wersja 1
Planowany termin kontroli: 2026-08-26 - 2026-08-31
Data rozpoczęcia kontroli: 2026-08-26
Podmiot kontrolujący: Instytucja Zarządzająca programem regionalnym Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027

DEPARTAMENT EUROPEJSKIEGO FUNDUSZU SPOŁECZNEGO

Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego, ul. Okopowa 21/27, 80-810 Gdańsk
tel. 58 32 68 190, e-mail: defs@pomorskie.eu, www.funduszeuepomorskie.pl

Podmioty kontrolowane:	Kaszubskie Towarzystwo Sportowo-Kulturalne - NIP: 5882302124, Gmina Somonino - NIP: 5891031191
Miejsca przeprowadzenia kontroli:	Urząd Gminy w Somoninie ul Ceynowy 21, 83-314 Somonino
Inne kontrolowane projekty:	Brak innych kontrolowanych projektów.
Kontrolowane zamówienia:	Brak kontrolowanych zamówień.
Numery kontrolowanych WoP:	FEPM.05.08-IZ.00-0069/24-001, FEPM.05.08-IZ.00-0069/24-002, FEPM.05.08-IZ.00-0069/24-003, FEPM.05.08-IZ.00-0069/24-004, FEPM.05.08-IZ.00-0069/24-005, FEPM.05.08-IZ.00-0069/24-006, FEPM.05.08-IZ.00-0069/24-007, FEPM.05.08-IZ.00-0069/24-008, FEPM.05.08-IZ.00-0069/24-009

1. Wykaz skrótów

1. Beneficjent - Gmina Somonino, ul. Ceynowy 21, 83-314 Somonino, NIP: 5891031191.
2. Partner: Kaszubskie Towarzystwo Sportowo-Kulturalne, ul. Mickiewicza 22, 84-242 Luzino, NIP: 5882302124.
3. CST 2021 - Centralny system teleinformatyczny, o którym mowa w art. 2 pkt 29 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021 -2027(Dz. U z 2025. poz. 1733 ze zm.);
4. IZ - Instytucja Zarządzająca Programem Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027
5. Umowa o dofinansowanie - Umowa nr FEPM.05.08-IZ.00-0069/24-00 o dofinansowanie Projektu pn. „Matematyka i robotyka-ściśła praktyka. Edukacja Ogólna w Gminie Somonino” z dnia 21.08.2024 r.
6. Wniosek o dofinansowanie - Wniosek o dofinansowanie projektu o sumie kontrolnej: 6WC0000/7/2/1/2/2/3/1/4/1/1/2/1/1;
7. Ustawa wdrożeniowa - Ustawa z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (Dz. U. z 2025 r. poz. 1733 ze zm.);
8. SM EFS - System Monitorowania Europejskiego Funduszu Społecznego,
9. Wytyczne dotyczące kwalifikowalności - Wytyczne dotyczące kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 z dnia 18.11.2022 r. oraz 14.03.2025 r.
10. Wytyczne dotyczące realizacji zasad równościowych - Wytyczne dotyczące realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027 z 29.12.2022 r. oraz 10.03.2025 r.

2. Podstawa prawna

Art. 8 ust 2. pkt. 8 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (Dz.U. z 2025 r. poz. 1733 ze zm.)

3. Cel kontroli

Kontrola planowa na miejscu projektu nr FEPM.05.08-IZ.00-0069/24 pn. „Matematyka i robotyka-ściśła praktyka. Edukacja Ogólna w Gminie Somonino”

4. Przedmiot kontroli

Zakres kontroli obejmuje następujące obszary:

- Archiwizacja
- Informacja i promocja
- Kwalifikowalność personelu projektu
- Kwalifikowalność uczestników projektu
- Projekty partnerskie
- Realizacja projektu
- Ochrona danych osobowych
- Dokumentacja kadrowo-księgowa
- Kwalifikowalność wydatków
- Kontrole zewnętrzne
- Polityki horyzontalne
- Ścieżka audytu

W szczególności:

- kwalifikowalność wydatków i dokumentacja kadrowo księgowa: kontrolą objęto 25 pozycji dowodów księgowych spośród 284 wykazanych w zatwierdzonych wnioskach o płatność. Wartość kontrolowanych wydatków kwalifikowalnych wynosiła 266 549,05 zł, co stanowiło 29,80 % wartości wydatków kwalifikowalnych zatwierdzonych do dnia kontroli,
- kwalifikowalność uczestników projektu: sprawdzono dokumentację 21 uczestników, którzy przystąpili do projektu w okresie objętym kontrolą,
- kwalifikowalność personelu projektu: sprawdzono dokumentację 7 osób personelu projektu, co stanowiło 26,92 % populacji.

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Ustalenie nr 1.1 Archiwizacja

Czy beneficjent przechowuje dokumenty dotyczące projektu zgodnie z wymogami określonymi w umowie o dofinansowanie oraz w miejscu wskazanym we wniosku o płatność, a w przypadku zmiany miejsca przechowywania dokumentów pisemnie poinformował o tym fakcie IZ?

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Zgodnie z wnioskiem o płatność nr FEPM.05.08-IZ.00-0069/24-009-03 dokumentacja projektowa jest przechowywana w Urzędzie Gminy Somonino przy ul. Ceynowy 21, 83-314 Somonino pokój nr 19. Ustalono, że dokumentacja projektowa jest przechowywana pod w/w adresem zgodnie z wymogami umowy o dofinansowanie oraz ze składanymi wnioskami o płatność co Beneficjent zawarł w Oświadczeniu z dnia 26.08.2026 r.

Dokumentacja projektowa Partnera przechowywana jest pod adresem: przy ul. Mickiewicza 22, 84-242 Luzino w Siedzibie Kaszubskiego Towarzystwa Sportowo-Kulturalnego, co zostało potwierdzone przez Partnera Oświadczeniem z dnia 26.08.2026 r.

Beneficjent nie wskazał miejsca przechowywania dokumentacji u Partnera projektu w składanych wnioskach o płatność.

Powyższe jest niezgodne z §16 ust. 6 i 7 umowy o dofinansowanie, zgodnie z którym Beneficjent zobowiązany jest do informowania IZ o miejscu przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Projektu.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.1:

Zalecenie 1.1.1

IZ zobowiązuje Beneficjenta do informowania o miejscach przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Projektu w składanych wnioskach o płatność. Na potwierdzenie wykonania zalecenia należy przesłać zobowiązanie w tym zakresie.

Ustalenie nr 2.1 Dokumentacja kadrowo-księgowa

Czy dane wykazane we wnioskach o płatność są zgodne z dokumentami księgowymi?

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Stwierdzono niezgodność danych wynikających z przedłożonych do kontroli dokumentów księgowych z danymi wykazanymi we wnioskach o płatność w systemie CST w następującym zakresie:

- we wniosku o płatność FEPM.05.08-IZ.00-0069/24-004-02
w poz. 1.1, Zad. 1, Faktura 04/03/2025 nr identyfikacyjny wystawcy:
jest w CST 5891031191
powinno być 5891171093
 - we wniosku o płatność FEPM.05.08-IZ.00-0069/24-007-04
w poz. 7.2 Zad.7 Lista Płac Nr dokumentu 321 data zapłaty
jest w CST 06.10.2025
powinno być: 07.10.2025
 - w poz. 7.4 Zad.7 Lista Płac Nr dokumentu 124 data zapłaty
jest w CST 06.10.2025
powinno być: 07.10.2025
- Powyższe stanowi naruszenie § 15 ust. 1 Umowy o dofinansowanie.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 2.1:

Zalecenie 2.1.1

Podczas kontroli Beneficjent dokonał korekty wyżej wskazanych danych w CST 2021, w związku z tym IZ odstępuje od sformułowania zalecenia w tym zakresie.

6. Podsumowanie ustaleń finansowych

Brak ustaleń finansowych.

7. Podsumowanie kontroli

Osobami upoważnionymi do udzielania wyjaśnień podczas kontroli byli Pani Marta Skrzypkowska – Koordynatorka projektu i Pani Marta Gliwa – Zastępca koordynatorki projektu, na podstawie upoważnienia Wójta Gminy Somonino z dnia 26.08.2026 r.

Archiwizacja - Beneficjent przechowuje dokumenty dotyczące projektu zgodnie z wymogami określonymi w Umowie o dofinansowanie oraz w miejscu wskazanym we wnioskach o płatność za wyjątkiem uchybienia opisanego w pkt 5 ustalenie 1.1 niniejszej informacji pokontrolnej.

Informacja i promocja - Beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne zgodnie z załącznikiem nr IX – Komunikacja i widoczność oraz zgodnie z Umową o dofinansowanie.

Kwalifikowalność personelu projektu - wynagrodzenia personelu projektu są zgodne z przepisami krajowymi i Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027.

Kwalifikowalność uczestników projektu - w wyniku kontroli ustalono, że Beneficjent posiada dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników. Beneficjent prowadzi procedurę rekrutacji w sposób przejrzysty i zapewniający równy dostęp do otrzymania wsparcia dla wszystkich grup / osób ubiegających się o udział w projekcie.

Projekty partnerskie - realizacja projektu odbywa się zgodnie z podziałem i warunkami określonymi w umowie o partnerstwie.

Realizacja projektu - realizacja projektu odbywa się zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, założeniami merytorycznymi w zakresie poszczególnych działań oraz harmonogramem. Nie stwierdzono ryzyka niezrealizowania założeń merytorycznych czy nieosiągnięcia wskaźników.

Ochrona danych osobowych - Beneficjent gromadzi i udostępnia dane osobowe uczestników projektu w CST2021. Beneficjent zapewnia dostępność dokumentacji w sposób umożliwiający weryfikację zgodności z prawem.

Dokumentacja kadrowo-księgowa - Beneficjent posiada oryginały dokumentów finansowo-księgowych oraz dowody zapłaty potwierdzające poniesienie wydatków. Dokumenty zostały opisane w sposób wskazujący na związek z kontrolowanym projektem, zgodnie z Umową o dofinansowanie.

Dane wykazane w systemie CST we wnioskach o płatność co do zasady są zgodne z danymi wynikającymi z dokumentów księgowych, za wyjątkiem danych opisanych w pkt 5 ustalenie 2.1. niniejszej informacji pokontrolnej.

Kwalifikowalność wydatków - Wydatki spełniają łącznie wszystkie warunki pozwalające na uznanie ich za kwalifikowalne, zgodnie z obowiązującymi Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027.

Polityki horyzontalne - Beneficjent realizuje projekt zgodnie z zasadami horyzontalnymi Unii Europejskiej. Zadeklarowane we wniosku dofinansowanie działania w zakresie równości szans i przeciwdziałania dyskryminacji realizowane są zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027.

Ścieżka audytu - Beneficjent zapewnił dostępność dokumentacji, która umożliwiła weryfikację wydatków oraz przesłedzenie poszczególnych procesów poddanych kontroli.

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

8. Pouczenia końcowe

Instytucja Zarządzająca informuje, że podmiotowi kontrolowanemu przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni od jej otrzymania. W przypadku wniesienia zastrzeżeń do treści Informacji pokontrolnej przez podmiot kontrolowany w terminie 14 dni od dnia jej otrzymania wraz z umotywowanymi pisemnymi zastrzeżeniami, podmiot kontrolujący rozpatruje przedmiotowe zastrzeżenia w terminie nie dłuższym niż 14 dni od dnia ich otrzymania. Termin na zgłoszenie pisemnych zastrzeżeń może być przedłużony przez podmiot kontrolujący na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłaszania zastrzeżeń. Podmiot kontrolowany może w każdym czasie wycofać zastrzeżenia, które podmiot kontrolujący następnie pozostawia bez rozpatrzenia. W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń podmiot kontrolujący ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie, co skutkuje przerwaniem biegu ww. terminów. Po rozpatrzeniu zastrzeżeń podmiot kontrolujący w terminie 10 dni od rozpatrzenia zastrzeżeń sporządza ostateczną Informację pokontrolną, zawierającą skorygowane ustalenia kontroli lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy

skorygowania ustaleń. Do ostatecznej Informacji pokontrolnej oraz pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń. Instytucja kontrolująca ma prawo w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek podmiotu kontrolowanego, poprawienia w Informacji pokontrolnej oczywistych omyłek. Niestwierdzenie na skutek przeprowadzonej kontroli wystąpienia nieprawidłowości nie stanowi przesłanki odstąpienia od odpowiednich działań, o których mowa w art. 25 ust. 9 lub 11 ustawy wdrożeniowej, w przypadku późniejszego stwierdzenia jej wystąpienia. Powyższe nie dotyczy sytuacji, w której stwierdzona nieprawidłowość wynika bezpośrednio z działania lub zaniechania właściwej instytucji lub organów państwa.

W przypadku braku zgłoszenia przez podmiot kontrolowany zastrzeżeń do treści Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni od dnia jej otrzymania ww. Informacja uzyskuje status ostatecznej Informacji pokontrolnej.

TERMIN WDROŻENIA ZALECEŃ POKONTROLNYCH - Podmiot kontrolowany jest zobowiązany do przekazania dokumentów potwierdzających wykonanie zaleceń pokontrolnych, a także informacji o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia, w terminie 21 dni licząc od dnia otrzymania niniejszej Informacji pokontrolnej. W przypadku wniesienia zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej treść zaleceń i rekomendacji oraz termin ich wdrożenia zostaną wskazane w ostatecznej Informacji pokontrolnej. Podmiot kontrolujący może na uzasadniony wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu wskazanego w zdaniu pierwszym, zmienić termin na przekazanie dokumentów potwierdzających wykonanie zaleceń pokontrolnych i wykorzystanie rekomendacji, a także informacji o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia.

9. Załączniki

Brak załączników.

Oświadczam, że złożone oświadczenie o bezstronności jest aktualne.

Sporządził Zespół kontrolujący w składzie: Iwona Olszewska Zbigniew Duzinkiewicz

Sprawdził Koordynator Zespołu

Marta Dylak

Sprawdził Kierownik Referatu Kontroli

Dorota Kluska

Zatwierdził

Wz. Dorota Kluska
Kierownik Referatu Kontroli
Departamentu Europejskiego Funduszu Społecznego
/podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/

Nazwa dokumentu	FEPM.05.08-IZ.00-0069_24-001_INF_(1) (Zalacznik - RPW_18845_2026).pdf
Data weryfikacji	25.09.2026 16:25
Dokument zweryfikowany	PRAWIDŁOWO
Liczba złożonych podpisów	1

Sygnatura 1 z 1	
Dane posiadacza certyfikatu podpisującego	2.5.4.4=#0c064b6c75736b61,2.5.4.42=#0c06446f726f7461,CN=Dorota Kluska,2.5.4.5=#1311504e4f504c2d3732303730343134333230,O=Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego,C=PL,2.5.4.16=#30320c0d4f6b6f706f77612032312f32370c0e38302d38313020476461c584736b0c09706f6d6f72736b69650c06506f6c736b61
Numer seryjny certyfikatu	140531455536574782781448077281518872881215682851
Dane wydawcy certyfikatu podpisującego	2.5.4.97=#0c10564154504c2d35323630333030353137,CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL
Kwalifikacja sygnatury	Kwalifikowany podpis elektroniczny
Czas deklarowany złożenia sygnatury	25.09.2026 14:25
Czas wiarygodny przyjęty do weryfikacji	25.09.2026 16:25

Młodszy Referent
ds. obsługi klienta

Krzysztof Klein

Czytelny podpis sporządzającego wydruk: