



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



**DOLNY
ŚLĄSK**

INFORMACJA POKONTROLNA
FEDS.08.03-IZ.00-0002/24-003-INF

Numer sprawy: DEFS-O.III.44.90.2025

Informacje wstępne

— Informacje o projekcie —

Numer kontroli: FEDS.08.03-IZ.00-0002/24-003
Numer projektu: FEDS.08.03-IZ.00-0002/24
Tytuł projektu: Wsparcie kształcenia zawodowego na terenie ZIT WrOF
w Powiecie Wrocławskim

— Dane beneficjenta —

Identyfikator beneficjenta: 8971647961
Nazwa beneficjenta: Powiat Wrocławski
Adres beneficjenta: Wrocław 50-440, Tadeusza Kościuszki 131

— Informacje o kontroli —

Tryb kontroli: Planowa
Typ kontroli: Na miejscu
Rodzaj kontroli: W trakcie realizacji projektu
Zespół kontrolujący: Sylwia Kramarz-Ratajczak, Wiesław Grabski
Zastosowana lista sprawdzająca: IZ - Kontrola rzeczowo - finansowa (obowiązuje od 17 grudnia 2024)
Wersja listy sprawdzającej: Wersja 1
Planowany termin kontroli: 2025-06-09 - 2025-06-11
Data rozpoczęcia kontroli: 2025-06-09

Podmiot kontrolujący:	Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego - Departament Funduszy Europejskich
Podmioty kontrolowane:	Powiat Wrocławski - NIP: 8971647961
Miejsca przeprowadzenia kontroli:	Starostwo Powiatu Wrocławskiego, ul. Tadeusza Kościuszki 131, 50-440 Wrocław
Kontrolowane zamówienia:	Brak kontrolowanych zamówień.
Numery kontrolowanych WoP:	FEDS.08.03-IZ.00-0002/24-001, FEDS.08.03-IZ.00-0002/24- 002, FEDS.08.03-IZ.00-0002/24-003, FEDS.08.03-IZ.00- 0002/24-004

1. Wykaz skrótów

1. CST - Centralny System Teleinformatyczny
2. FEDS - Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska
3. IZ - Instytucja Zarządzająca

2. Podstawa prawna

1. Art. 41 ust. 2 pkt 4 i art. 45 ust.1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie województwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 566).
2. Art. 8 ust. 1 pkt 2 i ust. 2 pkt 8 oraz pkt 9, art. 24 ust. 1 pkt 1 i ust. 2 pkt 2 lit. c, art. 25 ust. 7 pkt 1 oraz art. 27 ust. 1 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021 - 2027 (Dz. U. z 2022 r. poz. 1079 ze zm.).
3. § 20 umowy o dofinansowaniu projektu nr FEDS.08.03-IZ.00-0002/24-00 z dnia 14 sierpnia 2024 roku pn. Wsparcie kształcenia zawodowego na terenie ZIT WrOF w Powiecie Wrocławskim, realizowanego w ramach Działania 08.03 Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027.

3. Cel kontroli

Kontrola na miejscu w siedzibie Beneficjenta. Zakres kontroli:

1. Dokumentacja dotycząca realizacji projektu,
2. Kwalifikowalność personelu projektu,
3. Kwalifikowalność uczestników projektu,
4. Rozliczenia finansowe,
5. Koszty bezpośrednio rozliczane ryczałtem,
6. Stawki jednostkowe,
7. Pomoc publiczna,
8. Dane osobowe,
9. Działania promocyjno-informacyjne,
10. Uniwersalne projektowanie i zasada niedyskryminacji,
11. Wykonanie rzeczowe projektu w zakresie zgodności z ustawą Prawo budowlane

Celem kontroli była weryfikacja prawidłowości realizacji projektu zgodnie z umową o dofinansowanie projektu nr FEDS.08.03-IZ.00-0002/24-00 z dnia 14 sierpnia 2024 roku pn. *Wsparcie kształcenia zawodowego na terenie ZIT WrOF w Powiecie Wrocławskim*, realizowanego w ramach Działania 08.03 Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027, załączonym do niej wnioskiem o dofinansowanie projektu oraz sprawdzenie, czy informacje dotyczące postępu realizacji projektu wskazane we wnioskach o płatność są zgodne ze stanem rzeczywistym.

4. Przedmiot kontroli

Dokumentacja, w zależności od obszaru poddanego kontroli, dotycząca zakresu objętego działaniami kontrolnymi, została dobrana na podstawie losowego lub celowego doboru próby. W wybranych obszarach skontrolowano całość dokumentacji. Szczegółowa informacja dotycząca badanych obszarów znajduje się w Uszczegółowieniu Ustaleń Pokontrolnych, stanowiącym załącznik do Informacji Pokontrolnej.

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Ustalenie nr 1.1 Ochrona danych osobowych

Beneficjent powierzył Realizatorom projektu – Powiatowemu Zespołowi Szkół Nr 1 w Krzyżowicach oraz Powiatowemu Zespołowi Szkół Nr 3 w Sobótce, przetwarzanie danych osobowych, bez zawarcia umów powierzenia przetwarzania danych osobowych w ramach projektu, co jest niezgodne z zapisami § 23. Ochrona danych osobowych umowy o dofinansowanie nr FEDS.08.03-IZ.00-0002/24-00 z dnia 14 sierpnia 2024 oraz Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 (RODO).

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia

Beneficjent powierzył przetwarzanie danych osobowych podmiotom wykonującym zadania związane z realizacją projektu – Realizatorom projektu, będącym jednocześnie jednostkami organizacyjnymi Beneficjenta (Powiatu Wrocławskiego), jednak do dnia kontroli nie zawarł umów o powierzenie przetwarzania danych osobowych. Jak ustalono podczas kontroli, Powiatowy Zespół Szkół Nr 1 w Krzyżowicach oraz Powiatowy Zespół Szkół Nr 3 w Sobótce są odrębnymi jednostkami organizacyjnymi posiadającymi własnych Administratorów danych osobowych oraz odrębne systemy przetwarzania danych. Starosta jako organ prowadzący nie pełni funkcji Administratora danych w tych jednostkach, a tym samym nie sprawuje bezpośredniej kontroli nad przetwarzaniem danych osobowych przez szkoły. W związku z tym, powierzenie im danych uczestników projektu wymaga zawarcia umów powierzenia zgodnie z art. 28 ust. 3 RODO. Beneficjent jako Administrator danych osobowych powinien zawrzeć umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych z podmiotami, którym powierza dane – w tym przypadku ze szkołami będącymi Realizatorami projektu, nawet jeśli są to jednostki mu podległe. Zgodnie z art. 28 RODO, jeżeli przetwarzanie ma być dokonywane w imieniu administratora danych (czyli Beneficjenta), administrator musi korzystać wyłącznie z takich podmiotów przetwarzających, które zapewniają odpowiednie gwarancje wdrożenia środków technicznych i organizacyjnych zgodnych z RODO. Zlecenie przetwarzania musi być uregulowane umową lub innym instrumentem prawnym. Brak umów powierzenia narusza art. 28 ust. 3 RODO, który nakłada obowiązek uregulowania przetwarzania danych w relacji administrator – podmiot przetwarzający w formie pisemnej umowy, niezależnie od zależności organizacyjnych.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.1:

Zalecenie 1.1.1

Instytucja Zarządzająca FEDS 2021-2027 zobowiązuje Beneficjenta, który jest Administratorem danych osobowych w projekcie nr FEDS.08.03-IZ.00-0002/24, do powierzenia Realizatorom projektu i innym podmiotom, w przypadku przetwarzania przez nie danych osobowych w projekcie w przyszłości, przetwarzania danych osobowych w oparciu o umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych, na zasadach określonych w umowie o dofinansowanie projektu nr FEDS.08.03-IZ.00-0002/24-00 z dnia 14 sierpnia 2024 roku, ustawie wdrożeniowej oraz Rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 (RODO).

W związku z powyższym Instytucja Zarządzająca FEDS 2021-2027 oczekuje wdrożenia działań korygujących: niezwłocznego zawarcia przez Beneficjenta umów powierzenia przetwarzania danych osobowych z Realizatorami projektu, tj. z Powiatowym Zespołem Szkół Nr 1 w Krzyżowicach oraz Powiatowym Zespołem Szkół Nr 3 w Sobótce. Umowy te powinny spełniać wymagania określone w art. 28 ust. 3 RODO i jasno określać zakres, cel i warunki przetwarzania danych. Działanie to ma na celu uregulowanie relacji administrator – podmiot przetwarzający i zapewnienie zgodności z RODO oraz umową o dofinansowanie projektu nr FEDS.08.03-IZ.00-0002/24-00. Zawarte umowy powierzenia powinny zawierać wszystkie wymagane elementy określone w art. 28 RODO.

Brak uzupełnienia dokumentacji projektowej, zgodnie z wymogami wynikających z umowy o dofinansowanie oraz RODO, może skutkować nałożeniem korekt finansowych na Beneficjenta w związku z naruszeniem przepisów o ochronie danych osobowych, a także potencjalnym ryzykiem naruszenia praw osób, których dane dotyczą, co może prowadzić do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych.

Pisemną informację o sposobie wykonania zalecenia oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań, wraz z odpowiadającymi im dowodami należy przesać do Departamentu Funduszy Europejskich w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Dolnośląskiego w nieprzekraczalnym terminie 14 dni od daty doręczenia niniejszych zaleceń.

6. Podsumowanie kontroli

Zespół Kontrolujący stwierdził następujące uchybienie w obszarze Ochrona danych osobowych podczas kontroli przeprowadzonej w dniach od 9 do 11 czerwca 2025 roku w ramach projektu Powiatu Wrocławskiego o numerze FEDS.08.03-IZ.00-0002/24 pn. *Wsparcie kształcenia zawodowego na terenie ZIT WrOF w Powiecie Wrocławskim*:

Beneficjent powierzył Realizatorom projektu – Powiatowemu Zespołowi Szkół Nr 1 w Krzyżowicach oraz Powiatowemu Zespołowi Szkół Nr 3 w Sobótce, przetwarzanie danych osobowych, bez zawarcia umów powierzenia przetwarzania danych osobowych w ramach projektu, co jest niezgodne z zapisami § 23. Ochrona danych osobowych umowy o dofinansowanie nr FEDS.08.03-IZ.00-0002/24-00 z dnia 14 sierpnia 2024 oraz Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 (RODO).

7. Podsumowanie ustaleń finansowych

Nie dotyczy.

8. Pouczenia końcowe

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia uzasadnionych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w Informacji Pokontrolnej. W takim przypadku kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji Pokontrolnej przesyła do jednostki kontrolującej zastrzeżenia na piśmie. W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną terminu na zgłoszenie uwag do Informacji Pokontrolnej jednostka kontrolująca może odmówić rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

9. Załączniki

1. *FEDS.08.03-IZ.00-0002_24-003_UUP.doc*

Zespół Kontrolujący:

Wiesław Grabski

/zaakceptowano elektronicznie/

Wrocław, dnia 3 lipca 2025 r.

Sylwia Kramarz-Ratajczak

/zaakceptowano elektronicznie/

Wrocław, dnia 3 lipca 2025 r.

Zbigniew Dynak

Zastępca Dyrektora Departamentu Funduszy Europejskich

Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego

/podpisano elektronicznie/

(z upoważnienia ZWD na podstawie Uchwały
nr 7401/VI/23 dnia 11 września 2023 r.)

Wrocław, dnia 3 lipca 2025 r.