

KC-II.432.41.2021

Informacja pokontrolna nr RPSW.08.01.01-26-0045/19-001

| | | |
|---|-----------------------------------|--|
| 1 | Podstawa prawna kontroli | <ul style="list-style-type: none"> - Kontrakt Terytorialny dla Województwa Świętokrzyskiego zatwierdzony Uchwałą nr 222 Rady Ministrów z dnia 4 listopada 2014 r. w sprawie zatwierdzenia Kontraktu Terytorialnego dla Województwa Świętokrzyskiego (M.P. poz. 1061). Uchwała Zarządu Województwa nr 3171/14 z 12 listopada 2014 r. zatwierdzająca wynegocjowany Kontrakt Terytorialny. Uchwała Zarządu Województwa nr 621/15 z 19 sierpnia 2015 r. zatwierdzająca Aneks Nr 1 do Kontraktu Terytorialnego dla Województwa Świętokrzyskiego oraz zakres i warunki dofinansowania RPOWŚ na lata 2014-2020. - Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020. - art. 23 ust. 1 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. <i>o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020</i> (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 818). - § 21 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.01.01-26-0045/19-00 pn. „Tęczowa kraina”, zawartej w dniu 29.05.2020 r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, pomiędzy Województwem Świętokrzyskim z siedzibą w Kielcach reprezentowanym przez Zarząd Województwa, pełniącym funkcję Instytucji Zarządzającej RPOWŚ na lata 2014-2020, a Gminą Mniów. - Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 44/2021 z dnia 05.05.2021 r. wydane z up. Zarządu Województwa Świętokrzyskiego przez Zastępcę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO. |
| 2 | Nazwa jednostki kontrolującej | <p>Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament Kontroli i Certyfikacji RPO ul. Wincentego Witosa 86 25-561 Kielce</p> |
| 3 | Osoby uczestniczące w kontroli ze | <ol style="list-style-type: none"> 1. Izabela Pastuszka - Kierownik Zespołu kontrolującego 2. Agata Kowalik - Członek Zespołu kontrolującego |

| | | |
|---|---|---|
| | strony jednostki kontrolującej | 3. Aleksandra Trojak - Członek Zespołu kontrolującego 4. Monika Włodarczyk - Członek Zespołu kontrolującego |
| 4 | Termin kontroli | 10 -12.05.2021 r. – w biurze projektu 07.05.2021 r. – wizyta monitoringowa w miejscu realizowanego wsparcia |
| 5 | Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna) | Kontrola planowa na miejscu obejmująca kontrolę w trakcie realizacji projektu konkursowego w siedzibie Beneficjenta wraz z wizytą monitoringową. |
| 6 | Nazwa jednostki kontrolowanej | Gmina Mniów/Samorządowy Klub Dziecięcy „Tęczowa kraina” |
| 7 | Adres jednostki kontrolowanej | <u>Adres Jednostki kontrolowanej:</u> Samorządowy Klub Dziecięcy „Tęczowa kraina” ul. Centralna 11 26-080 Mniów <u>Kontrola w miejscu realizacji usługi (wizyta monitoringowa):</u> Samorządowy Klub Dziecięcy „Tęczowa kraina” ul. Centralna 11 26-080 Mniów |
| 8 | Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie /Poddziałanie, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli | Tytuł projektu: „Tęczowa kraina” Nr projektu: RPSW.08.01.01-26-0045/19 Oś priorytetowa: 8 Rozwój edukacji i aktywne społeczeństwo Działanie: 8.1 Równość mężczyzn i kobiet we wszystkich dziedzinach, w tym dostęp do zatrudnienia, rozwój kariery, godzenie życia zawodowego i prywatnego Poddziałanie: 8.1.1 Zwiększenie dostępu do opieki nad dziećmi do lat 3 (projekty konkursowe) Nr umowy o dofinansowanie projektu: RPSW.08.01.01-26-0045/19-00 z dnia 29.05.2020 r. Nr Aneksu: RPSW.08.01.01-26-0045/19-01 z dnia 10.08.2020 r. Wartość projektu: 1 618 743,16 PLN Wartość dofinansowania projektu: 1 375 743,16 PLN Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 500 258,57 PLN |

| | | |
|----|---|--|
| 9 | Zakres kontroli | <p>Zakresem kontroli na miejscu objęte i zweryfikowane zostały obszary dotyczące:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci. 2. Prawidłowości rozliczeń finansowych. 3. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu. 4. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu. 5. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z ustawą o <i>ochronie danych osobowych</i> z dnia 10 maja 2018 r. 6. Zgodności danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta. 7. Poprawności udzielania zamówień publicznych. 8. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności. 9. Poprawności udokumentowania wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto zgodnie z Wytocznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020. 10. Prawidłowości realizacji działań informacyjno – promocyjnych. 11. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu. 12. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu. 13. Prawidłowości realizowanych form wsparcia. |
| 10 | Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów. | <p>W trakcie kontroli sprawdzono:</p> <ul style="list-style-type: none"> – 6,45% dokumentacji merytorycznej dotyczącej uczestników projektu, tj. 2 osoby z 31, – 10% dokumentacji merytorycznej dotyczącej personelu projektu, tj. 1 osoba z 10, – 50 % zamówień zrealizowanych w trybie wynikającym z ustawy Prawo zamówień publicznych, tj. 1 postępowanie z 2, – 33,33% zamówień przeprowadzonych na podstawie zasady konkurencyjności, tj. 1 zamówienie z 3, – 50% postępowań przeprowadzonych zgodnie z procedurą rozeznania rynku, tj. 1 postępowanie z 2 – gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego, |

| | | |
|----|--|--|
| | | <p>– 6,56% merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierzonego wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0045/19-003-02 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r., tj. 4 dokumenty z 61, z zastosowaniem doboru próby z prawdopodobieństwem proporcjonalnym do wielkości elementów (dobór próby na podstawie jednostki monetarnej – Monetary Unit Sampling MUS).</p> |
| 11 | <p>Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego.</p> | <p>Tematyką kontroli objęte zostały obszary dotyczące:</p> <p>1. Prawdliwości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci.</p> <p>Beneficjent wykonywał zadania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie projektu, wnioskach o płatność oraz zgodnie z <i>Wytycznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami i zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020</i> z dnia 05.04.2018 r. Beneficjent prowadził procedurę rekrutacji i przyznawania wsparcia z zachowaniem otwartości, jawności i przejrzystości. Każdy rodzic/opiekun bez względu na płeć, narodowość, wyznanie był objęty działaniami projektowymi. Zgodnie z § 2 Umowy o świadczenie usług opiekuńczych w projekcie pn. „Tęczowa kraina” dokonano zapisów zobowiązujących Beneficjenta do organizowania i prowadzenia zajęć uwzględniających indywidualne potrzeby dzieci, w tym dzieci niepełnosprawnych z elementami wdrażania dzieci w tematykę równouprawnienia i niedyskryminacji ze względu na płeć i niepełnosprawność oraz współpracy z rodzicami/opiekunami prawnymi dziecka oraz specjalistami świadczącymi pomoc, szczególnie w przypadku indywidualnych potrzeb dzieci w zakresie niwelowania deficytów rozwojowych oraz niepełnosprawności. Beneficjent stosował język wrażliwy na płeć, a także elastyczny oraz zmianowy czas pracy umożliwiający kadrze Projektu spełnianie swoich obowiązków rodzinnych. Osoby do pracy w projekcie były rekrutowane na podstawie kwalifikacji, a nie płci.</p> <p>2. Prawdliwości rozliczeń finansowych.</p> <p>Beneficjent posiadał oryginalne dokumenty finansowo-księgowe wraz z dowodami zapłaty potwierdzające poniesienie wydatków. W trakcie kontroli zweryfikowano 6,56% dokumentów finansowo-księgowych tj. 4 dokumenty z 61 ujętych we wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0045/19-003 tj.:</p> <p>– Faktura VAT 31/K/09/2020 z dnia 25.09.2020 r. na kwotę</p> |

22 826,59 PLN;

- Faktura VAT (S)FS-229/09/2020/RUE z dnia 29.09.2020 r. na kwotę 34 611,96 PLN;
- Faktura Vat 123/KG/10/2020 z dnia 12.10.2020 r. na kwotę 47 327,42 PLN;
- Lista zasadnicza 3231/2/2020 z dnia 28.10.2020 r. na łączną kwotę 22 695,57 PLN.

Koszty ponoszono z konta bankowego Beneficjenta zgodnego z aneksem do umowy nr RPSW.08.01.01-26-0045/19-01 z dnia 10.08.2020 r. Wydatki rozliczane we wniosku o płatność zostały dokonane w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny oraz spełniały zasady kwalifikowalności. W ramach kosztów bezpośrednich nie były finansowane wydatki ujęte w katalogu kosztów pośrednich, określonym w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* z dnia 22.08.2020 r. Wkład własny wniesiony był przez Beneficjenta zgodnie z działaniami w ramach projektu. Samorządowy Klub Dziecięcy „Tęczowa kraina” w ramach posiadanego systemu finansowo-księgowego prowadził wyodrębnioną ewidencję wydatków w sposób przejrzysty, umożliwiającą identyfikację poszczególnych operacji związanych z projektem. Zespół kontrolujący nie stwierdził przypadków podwójnego finansowania określonego w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* z dnia 22.08.2019 r.

3. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu.

Zweryfikowana dokumentacja wylosowanego do kontroli personelu projektu potwierdziła, iż Samorządowy Klub Dziecięcy „Tęczowa kraina” zatrudnił personel projektu na umowę o pracę zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* z dnia 22.08.2019 r. Do umowy o pracę dołączony został Zakres obowiązków służbowych na stanowisku pracy Opiekunka (wymiar czasu pracy 1 etat). Wysokość wynagrodzenia personelu w odniesieniu do osoby wylosowanej do kontroli była zgodna z założeniami projektu, określonymi we wniosku o dofinansowanie oraz wynikała z Regulaminu wynagradzania pracowników Samorządowego Klubu Dziecięcego

wprowadzonego Zarządzeniem nr 2/2020 Kierownika jednostki z dnia 07.07.2020 r. Osoba zaangażowana do projektu posiadała odpowiednie kwalifikacje do wykonywania zadań powierzonych jej w projekcie, a obciążenie wynikające z powierzonych obowiązków umożliwiało prawidłowe i efektywne wykonywanie zadań w ramach projektu. Na podstawie zweryfikowanych dokumentów finansowo-księgowych ustalenia kontroli wykazały, że poniesione wydatki na wynagrodzenie wylosowanego personelu były kwalifikowalne. Osoby dysponujące środkami dofinansowania u Beneficjenta nie były prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, obrotowi gospodarczemu, działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe. Zespół kontrolujący nie stwierdził występowania konfliktu interesów czy też wystąpienia podwójnego finansowania. Beneficjent rejestrował dane dotyczące formy zaangażowania oraz godziny pracy personelu projektu w systemie teleinformatycznym SL2014. Powyższe dane były zgodne z dokumentacją papierową okazaną do weryfikacji w trakcie kontroli.

4. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

Na potrzeby projektu Beneficjent wprowadził Zarządzeniem nr 3/2020 Kierownika Samorządowego Klubu Dziecięcego „Tęczowa kraina” w Mniowie z dnia 10.07.2020 r. „Regulamin uczestnictwa w projekcie”. Nabór uczestników przeprowadzony był zgodnie z ww. Regulaminem oraz kryteriami wyszczególnionymi we wniosku o dofinansowanie projektu. Beneficjent przedstawił kontrolującemu listę wszystkich zrekrutowanych do dnia kontroli 31 uczestników projektu, z czego weryfikacji poddano 2 osoby. Kontrola wykazała, że Beneficjent prowadził procedurę rekrutacji uczestników projektu w sposób przejrzysty i zapewniający równy dostęp do otrzymania wsparcia. Beneficjent udokumentował proces naboru w ramach realizowanego projektu. Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji osób objętych kontrolą stwierdzono, że kwalifikowalność uczestników została potwierdzona przed przystąpieniem ich do pierwszej formy wsparcia. Beneficjent zamieścił dane wylosowanego do kontroli uczestnika projektu (poz. 21 z wykazu zakwalifikowanych uczestników) w systemie SL2014, jednak nie wszystkie dane były zgodne z wersją papierową dokumentacji. Rozbieżności dotyczyły adresu e-mail w dokumencie pn. „Formularz zgłoszeniowy” oraz braku zamieszczenia w systemie SL2014 nazwy ulicy w adresie zamieszkania. Dane

dotyczące drugiego wylosowanego uczestnika (poz. 9 z wykazu zakwalifikowanych uczestników) zostaną wprowadzone przez Beneficjenta do systemu SL2014 wraz z zatwierdzeniem kolejnego wniosku o płatność. W zakresie objętym kontrolą dane uczestników projektu były prawidłowe, kompletne oraz zbierane zgodnie z *Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych* oraz *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* z dnia 22.08.2019 r.

5. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z ustawą z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych.

Beneficjent przetwarzał dane osobowe wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne oraz realizacji projektu, w szczególności potwierdzania kwalifikowalności wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom projektu, ewaluacji, monitoringu, kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych, w ramach RPOWŚ 2014-2020 w zakresie wskazanym w umowie o dofinansowanie projektu. Beneficjent posiadał dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych na potwierdzenie czego przedstawił kontrolującemu Politykę Ochrony Danych Osobowych wprowadzoną Zarządzeniem nr 6/2020 Kierownika Samorządowego Klubu Dziecięcego z dnia 01.10.2020 r. Przetwarzanie danych osobowych odbywało się zgodnie z założeniami projektu oraz ustawą z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych. Osoby, które miały dostęp do danych osobowych posiadały imienne upoważnienia, co znalazło odzwierciedlenie w ewidencji osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych. Beneficjent wypełniał obowiązek informacyjny wynikający z art. 13 i art. 14 RODO wobec osób, których dane były przetwarzane, w związku z czym gromadził oświadczenia dotyczące przetwarzania danych osobowych uczestników projektu. Beneficjent do pierwszego dnia kontroli nie powierzał przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym.

6. Zgodności danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta.

Weryfikacja dokumentacji merytorycznej wytworzonej w czasie realizacji projektu potwierdziła, że dane przekazane w kontrolowanym wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0045/19-003 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. w części dotyczącej postępu rzeczowego i finansowego, były zgodne z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną podczas kontroli w Biurze projektu.

7. Poprawności udzielania zamówień publicznych.

Beneficjent jest jednostką sektora finansów publicznych zobowiązaną do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2019, poz. 1843). Zgodnie z przedstawioną dokumentacją oraz na podstawie zatwierdzonego przez Instytucję Zarządzającą budżetu projektu, Beneficjent do dnia kontroli zrealizował 2 zamówienia publiczne z zastosowaniem ww. ustawy. Weryfikacji poddano zamówienie, którego przedmiotem była „Dostawa zabawek i pomocy dydaktycznych do Samorządowego Klubu Dziecięcego Tęczowa Kraina” (Numer referencyjny sprawy: KD.26.6.2020). Postępowanie zostało przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego z podziałem na dwie Części: I Dostawa zabawek i II Dostawa pomocy dydaktycznych. Zamawiający w dniu 05.08.2020 r., tj. nie wcześniej niż 3 miesiące przed dniem wszczęcia postępowania dokonał szacowania wartości zamówienia i posiadał dokument potwierdzający ten fakt. Wszczęcie postępowania nastąpiło w dniu 17.09.2020 r. poprzez opublikowanie ogłoszenia w Biuletynie zamówień publicznych pod numerem 586567-N-2020, na stronie internetowej <https://mniow.biuletyn.net> oraz w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie Zamawiającego. Warunki udziału w postępowaniu oraz kryteria oceny ofert zostały określone prawidłowo, tj. w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji oraz równe traktowanie wykonawców. Terminy odnoszące się do poszczególnych etapów postępowania zostały prawidłowo ustalone. W ramach kontrolowanego postępowania nie dokonano modyfikacji Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia. Na tak upublicznione ogłoszenie wpłynęły 4 ważne oferty na każdą z części postępowania, z których Zamawiający dokonał wyboru najkorzystniejszych zgodnie z kryteriami oceny oraz zawarł umowy z wykonawcami, tj.:

Cześć 1

Umowa Nr KD.073.17.2020 na dostawę zabawek zawarta w dniu 08.10.2020 r. w Mniowie pomiędzy Gminą Mniów/Samorządowym Klubem Dziecięcym z siedzibą ul. Centralna 11, 26-080 Mniów reprezentowaną przez Kierownika

Klubu Dziecięcego a podmiotem pod nazwą Nowa Szkoła Sp. z o.o., ul. POW 25, 90-248 Łódź (Wykonawca).

Część 2

Umowa Nr KD.073.18.2020 na dostawę pomocy dydaktycznych zawarta w dniu 08.10.2020 r. w Mniowie pomiędzy Gminą Mniów/Samorządowym Klubem Dziecięcym z siedzibą ul. Centralna 11, 26-080 Mniów reprezentowaną przez Kierownika Klubu Dziecięcego a podmiotem pod nazwą Nowa Szkoła Sp. z o.o., ul. POW 25, 90-248 Łódź (Wykonawca).

Zamówione towary zostały dostarczone zgodnie z zawartymi umowami, czego potwierdzeniem były: Faktura VAT nr (S) FS-1194/20/K52 z dnia 30.10.2020 r. (data sprzedaży) na kwotę 9 605,00 PLN i Protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 27.10.2020 r. oraz Faktura VAT nr (S) FS-1195/20/K52 z dnia 30.10.2020 r. (data sprzedaży) na kwotę 4 674,00 PLN i Protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 27.10.2020 r. Zamawiający opublikował ogłoszenie o udzieleniu zamówienia publicznego w Biuletynie zamówień publicznych w dniu 16.10.2020 r. pod numerem 510203716-N-2020.

Postępowanie zostało udokumentowane zgodnie z zapisami ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych oraz przeprowadzone w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji i równe traktowanie wykonawców. Nie zostały wykryte nieprawidłowości skutkujące nałożeniem korekty finansowej lub uznaniem całego wydatku za niekwalifikowalny. Zespół kontrolujący w niżej wymienionej dokumentacji stwierdził uchybienia niemające wpływu na wynik postępowania:

- w Załączniku nr 6b pn. *Formularz kalkulacji ceny oferty* do Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia błędnie w nagłówku wpisano „Oferta cenowa na część III zamówienia – Dostawa pomocy dydaktycznych” a powinno być wpisane „Oferta cenowa na część II zamówienia – Dostawa pomocy dydaktycznych” (zamówienie podzielone było na 2 części),
- w SIWZ w pkt XII *Otwarcie ofert* nie wskazano faktycznej godziny otwarcia złożonych ofert,
- w dokumencie pn. *Informacja z otwarcia ofert* z dnia 25.09.2020 r., zabrakło informacji, co do godziny otwarcia złożonych ofert (faktycznej czynności) w wprowadzonym postępowaniu,
- w Ogłoszeniu o udzieleniu zamówienia w sekcji IV *Udzielenie Zamówienia* Część nr 2 pkt IV.3) Informacje o ofertach - Liczba

otrzymanych ofert wpisano „0”, a powinno być wpisane „4”, bo taka ilość ofert wpłynęła na drugą część zamówienia. Powyższy błąd pisarski, nie wpłynął na rozstrzygnięcie postępowania, ponieważ w pkt. IV.1), IV.2), IV.5) i IV.6) poprawnie wpisano informację o dacie udzielenie zamówienia, wartości zamówienia, wskazano nazwę i adres wykonawcy, któremu udzielono zamówienia oraz informację o cenie najniższej i najwyższej oferty.

Do akt kontroli zostały załączone kserokopie stosownych dokumentów, potwierdzone za zgodność z oryginałem oraz wyjaśnienia Beneficjenta z dnia 11.05.2021 r.

8. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności.

Beneficjent przeprowadzał w ramach projektu 3 postępowania w ramach zasady konkurencyjności wynikającej *Wytucznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* z dnia 22.08.2019 r. Kontroli poddano zamówienie pn. Dostawa i montaż nawierzchni bezpiecznej placu zabaw Samorządowego Klubu Dziecięcego „Tęczowa kraina” w Mniowie. Ogłoszenie zostało opublikowane pod numerem 2020-1457-11746 w Bazie konkurencyjności w dniu 15.10.2020 r. W zapytaniu ofertowym zawarto dwa kryteria 90% ceny oraz 10% aspektów społecznych odnoszących się do zatrudnieniu przy realizacji zamówienia co najmniej 1 osoby na umowę o pracę. Zamawiający wyznaczył termin na składanie ofert na dzień 30.10.2020 r. oraz wskazał sposób i miejsce składania ofert. Opis przedmiotu zamówieni został określony w sposób prawidłowy z zastrzeżeniem możliwości składania ofert równoważnych. Na zapytanie ofertowe wpłynęły 2 ważne oferty. Beneficjent dokonał wyboru oferty, która podczas oceny uzyskała maksymalną ilość punktów tj. „PROMETEUSZ” Cezary Wojciech Krakowski ul. Topolowa 23, 95-200 Pabianice. Umowa z wybranym Wykonawca została podpisana w dniu 16.11.2020 r. Informacja o wyniku postępowania została podana do publicznej wiadomości na bazie konkurencyjności. Potwierdzeniem wykonania usługi był Protokół odbioru z dnia 16.12.2020 r. podpisany przez kierownika Zamawiającego oraz Wykonawcę. Postępowanie zostało przeprowadzone w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji oraz równe traktowanie wykonawców.

9. Poprawności udokumentowania wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto.

W ramach projektu Beneficjent przeprowadzał 2 postępowania. Kontroli poddano postępowanie pn. „Prace remontowo-malarskie w Samorządowym Klubie Dziecięcym „Tęczowa Kraina”. Beneficjent przeprowadził procedurę rozeznania rynku drogą elektroniczną poprzez wysłanie zapytania ofertowego do 3 potencjalnych Wykonawców w dniu 10.08.2020 r. W ramach postępowania wpłynęły 3 oferty. Wybrano ofertę najkorzystniejszą cenowo, a wyniki postępowania zostały rozesłane drogą elektroniczną w dniu 25.08.2020 r. W dniu 26.08.2020 r. z wybranym Wykonawcą - Zakładem Usług malarskich i Remontowo Budowlanych Stanisław Królik ul. Kielecka 21,26-080 Mniów podpisano umowę. Potwierdzeniem wykonania usługi był Protokół odbioru sporządzony w dniu 15.09.2020 r. Zespół kontrolujący pozytywnie ocenił przeprowadzoną procedurę rozeznania rynku.

10. Poprawności realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

Dokumentacja merytoryczna, strona internetowa oraz materiały informacyjno-promocyjne dotyczące projektu zostały prawidłowo oznakowane, tj. znakiem Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Społecznego, flagą Rzeczypospolitej Polskiej, znakiem Fundusze Europejskie Program Regionalny oraz herbem Województwa Świętokrzyskiego. Biuro projektu oraz miejsce wsparcia zostało zgodnie z wytycznymi oznakowane plakatem/informacją identyfikującą projekt. Działania informacyjno-promocyjne były adekwatne do zakresu merytorycznego, zasięgu oddziaływania projektu oraz realizowane zgodnie z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie oraz z *Podręcznikiem beneficjentów programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji* oraz *Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020* oraz *Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020* z dnia 03.11.2016 r. Beneficjent nie ponosił wydatków związanych z działaniami informacyjno-promocyjnymi w ramach kosztów bezpośrednich.

11. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent udokumentował poszczególne obszary realizowanego projektu w sposób pozwalający na prześledzenie ścieżki audytu i jej ocenę.

| | | |
|----|-------------------------------------|---|
| | | <p>12. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.</p> <p>Dokumentacja dotycząca projektu przechowywana była prawidłowo, tj. w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Segregatory oznaczone zostały odpowiednimi logotypami. Dokumentacja merytoryczna przechowywana była w Samorządowym Klubie Dziecięcym „Tęczowa Kraina” przy ul. Centralnej 11 w Mniowie w zamykanych szafach, natomiast finansowo-księgową w Urzędzie Gminy w Mniowie przy ul. Centralnej 9. Beneficjent udokumentował poszczególne obszary realizowanego projektu w sposób pozwalający na przesłanie ścieżki audytu i jej ocenę.</p> <p>13. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.</p> <p>W dniu 07.05.2021 r. Zespół kontrolujący przeprowadził wizytę monitoringową w miejscu realizacji wsparcia, tj. Samorządowym Klubie Dziecięcym „Tęczowa kraina” pod adresem: ul. Centralna 11 w Mniowie. Na zajęciach logopedycznych obecne były zarówno dzieci, prowadząca zajęcia – logopeda, a także 4 opiekunki. W ramach wizyty monitoringowej Kontrolujący przeprowadzili rozmowę telefoniczną z dwoma wylosowanymi do kontroli uczestnikami projektu (rodzicami), którzy korzystali z dofinansowania w postaci opieki nad dzieckiem w wieku do 3 lat. Realizowana forma wsparcia była zgodna z harmonogramem udostępnionym przez Beneficjenta w centralnym systemie teleinformatycznym SL2014 oraz umową o dofinansowanie projektu. Pomieszczenia, w których realizowano formę wsparcia zostało oznaczone w sposób prawidłowy, zgodnie z <i>Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020</i> z dnia 03.11.2016 r. Informacje na temat realizowanego projektu umieszczone zostały w miejscu widocznym oraz zawierały wymagane logotypy. Uczestnicy projektu (rodzince) z którymi przeprowadzono rozmowę wiedzieli, że projekt jest współfinansowany ze środków EFS oraz wyrazili zadowolenie z udziału w projekcie.</p> |
| 12 | Stwierdzone nieprawidłowości/ błędy | <p>W zakresie objętym kontrolą, Zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości w zweryfikowanych obszarach a jedynie uchybienia polegające na:</p> <ul style="list-style-type: none"> - niezgodności zapisów w dokumencie, pn. „<i>Formularz rekrutacyjny do projektu</i>” z danymi wprowadzonymi do systemu SL2014 dla wylosowanego uczestnika projektu, tj. poz. 21 z wykazu zakwalifikowanych uczestników (dotyczy adresu e-mail oraz braku nazwy ulicy w adresie zamieszkania). |

| | | |
|----|---|--|
| | | <p>W zakresie procedury udzielania zamówienia publicznego:</p> <ul style="list-style-type: none"> - w Załączniku nr 6b pn. <i>Formularz kalkulacji ceny oferty</i> do Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia błędnie w nagłówku wpisano „Oferta cenowa na część III zamówienia – Dostawa pomocy dydaktycznych” a powinno być wpisane „Oferta cenowa na część II zamówienia – Dostawa pomocy dydaktycznych”, ponieważ zamówienie podzielone było na 2 części, - w SIWZ w pkt XII <i>Otwarcie ofert</i> nie wskazano faktycznej godziny otwarcia złożonych ofert, - w dokumencie pn. <i>Informacja z otwarcia ofert z dnia 25.09.2020 r.</i>, zabrakło informacji, co do godziny otwarcia złożonych ofert (faktycznej czynności) w prowadzonym postępowaniu, - w Ogłoszeniu o udzieleniu zamówienia w sekcji IV <i>Udzielenie Zamówienia Część nr 2 pkt IV.3) Informacje o ofertach - Liczba otrzymanych ofert</i> wpisano „0”, a winno być wpisane „4”, bo taka ilość ofert wpłynęła na drugą część zamówienia. <p>Powyższe uchybienia nie miały wpływu na prawidłowość przeprowadzonego zamówienia oraz kwalifikowalność wydatków.</p> |
| 13 | Zalecenia pokontrolne | <p>Zobowiązuje się Beneficjenta do:</p> <ul style="list-style-type: none"> - doprowadzenie do zgodności danych zebranych w wersji papierowej z danymi zamieszczonymi w SL2014 wylosowanego uczestnika projektu pod poz. 21 z wykazu zakwalifikowanych uczestników. - zachowania należytej staranności i rzetelności przy sporządzaniu dokumentów dotyczących realizacji projektu, w szczególności w zakresie ustawy Prawo zamówień publicznych. <p>Informację o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych należy przesłać pismem w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowych dokumentów na adres Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego Departament Kontroli i Certyfikacji RPO.</p> |
| 14 | Data sporządzenia Informacji pokontrolnej | 28.05.2021 r. |

Jednostka kontrolująca przekazuje dwa egzemplarze Informacji pokontrolnej. Jeden egzemplarz pozostaje w siedzibie Podmiotu kontrolowanego, a drugi jest odsyłany do Jednostki kontrolującej. Wszelkie dokumenty zgromadzone w trakcie kontroli pozostają w aktach kontroli

w siedzibie Jednostki kontrolującej i na wniosek Podmiotu kontrolowanego są udostępniane do wglądu w uzgodnionym wcześniej terminie w godzinach pracy Urzędu.

Pouczenie:

Kierownikowi Podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo do złożenia umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej oraz przesłanie ich w formie pisemnej wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania. W przypadku przekroczenia przez Podmiot kontrolowany terminu na zgłoszenie zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej, Jednostka kontrolująca odmawia ich rozpatrzenia.

W przypadku braku zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej Kierownik Podmiotu kontrolowanego lub osoba przez niego upoważniona podpisuje dwa egzemplarze Informacji pokontrolnej i w terminie 14 dni od daty ich doręczenia przesyła jeden egzemplarz Jednostce kontrolującej.

Odmowa podpisania Informacji pokontrolnej przy równoczesnym braku wniesienia zastrzeżeń do ustaleń kontroli nie zwalnia Podmiotu kontrolowanego z realizacji zaleceń pokontrolnych/rekomendacji.

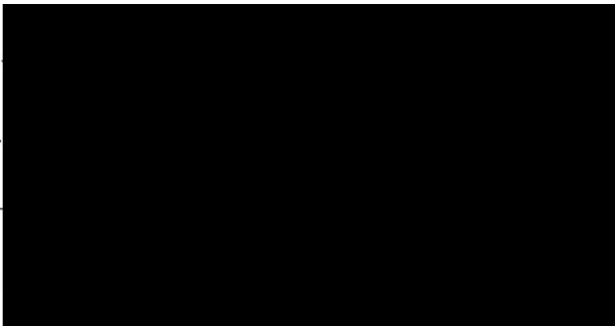
Kontrolujący:

Izabela Pastuszka: Kierownik Zespołu kontrolującego

Agata Kowalik: Członek Zespołu kontrolującego –

Aleksandra Trojak: Członek Zespołu kontrolującego –

Monika Włodarczyk: Członek Zespołu kontrolującego



Kontrolowany/a:

KIEROWNIK

Samorządowego Klubu Dziecięcego

.....
mgr Maria Tomaszewska

Zastępca Dyrektora
Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO

Dorota Kostrzevska