

KC-II.432.107.2021

**Informacja pokontrolna nr RPSW.09.02.01-26-0029/18-001**

1.	Podstawa prawna kontroli	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 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.</li> <li>- Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020.</li> <li>- 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).</li> <li>- § 21 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0029/18-00 pn. „Świetlice środowiskowe odpowiedzią na potrzeby rodzin z Gminy Bodzechów” zawartej w dniu 21.01.2019 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 Bodzechów.</li> <li>- Upoważnienia nr 121/2021 do przeprowadzenia kontroli z dnia 04.10.2021 r. wydane przez Zastępcę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO w Kielcach.</li> </ul>
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"> <li>1. Grzegorz Świercz - Kierownik Zespołu kontrolującego</li> <li>2. Łukasz Chaba - Członek Zespołu kontrolującego</li> </ol>

	strony jednostki kontrolującej	
4.	Termin kontroli	13-15.10.2021 r. – w Biurze projektu 11.10.2021 r. i 21.10.2021 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 Biurze projektu wraz z wizytą monitoringową w miejscach realizowanych form wsparcia
6.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Bodzechów/Świetlica Środowiskowa
7.	Adres jednostki kontrolowanej	<u>Adres jednostki kontrolowanej:</u> Świetlica Środowiskowa w Miłkowie ul. Szkolna 13 27-400 Miłków (Biuro projektu) <u>Kontrola w miejscu realizacji usługi (wizyta monitoringowa):</u> 1. Świetlica Środowiskowa w Miłkowie ul. Szkolna 13 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski 2. Świetlica Środowiskowa w Gromadnicach ul. Szewińska 37 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski
8.	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie /Poddziałanie, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	Tytuł projektu: <i>Świetlica środowiskowa wraz z filiami odpowiedzią na potrzeby rodzin z Gminy Bodzechów</i> Nr projektu: RPSW.09.02.01-26-0029/18 Oś priorytetowa: 9 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem Działanie: 9.2 Ułatwienie dostępu do wysokiej jakości usług społecznych i zdrowotnych Poddziałanie: 9.2.1 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projekty konkursowe) Nr umowy o dofinansowanie projektu: RPSW.09.02.01-26-0029/18-00 z dnia 21.01.2019 r. Nr aneksów do umowy o dofinansowanie projektu: RPSW.09.02.01-26-0029/18-01 z dnia 07.06.2019 r. i RPSW.09.02.01-26-0029/18-02 z dnia 08.06.2021 r. Nr wniosku o płatność podlegającego kontroli: RPSW.09.02.01-26-0029/18-010-02 za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. i RPSW.09.02.01-26-0029/18-011-02 za okres od 01.04.2021 r. do 30.06.2021 r.

		<p>Całkowita wartość projektu wynosi: 3 738 505,86 PLN</p> <p>Wkład własny wynosi: 300 016,64 PLN</p> <p>Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 2 305 866,10 PLN</p>
9.	Zakres kontroli	<p>Zakresem kontroli objęte i zweryfikowane zostały obszary dotyczące:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci.</li> <li>2. Prawidłowości rozliczeń finansowych.</li> <li>3. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu.</li> <li>4. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalności uczestników projektu.</li> <li>5. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z ustawą z dnia 10 maja 2018 r <i>o ochronie danych osobowych</i>.</li> <li>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.</li> <li>7. Poprawności udzielania zamówień publicznych.</li> <li>8. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności.</li> <li>9. Poprawności udokumentowania wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.</li> <li>10. Prawidłowości realizacji działań informacyjno – promocyjnych.</li> <li>11. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.</li> <li>12. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.</li> <li>13. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.</li> </ol>
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"> <li>– 3,62 % dokumentacji merytorycznej dotyczącej uczestników projektu, tj. 10 osób z 276,</li> <li>– 9,09% dokumentacji merytorycznej dotyczącej kadry merytorycznej projektu, tj. 2 osoby z 22,</li> <li>– 6,66% postępowań przeprowadzonych na podstawie ustawy Prawo Zamówień Publicznych, tj. 1 postępowanie z 15,</li> <li>– 25,00 % postępowań o wartości powyżej 50 tys. PLN netto, zrealizowanych zgodnie z zasadą konkurencyjności, tj. 1 postępowanie z 4</li> <li>– gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego,</li> </ul>

		<ul style="list-style-type: none"> <li>- 6,66 % zamówień przeprowadzonych zgodnie z procedurą rozeznania rynku, tj. 1 zamówienie z 15,</li> <li>- 6,45 % merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierdzonego wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0029/18-010-02 za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r., tj. 4 dokument z 62,</li> <li>- 3,41 % merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierdzonego wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0029/18-011 za okres od 01.04.2021 r. do 30.06.2021 r., tj. 6 dokumentów ze 176</li> </ul> <p>- 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><b>1. Prawdliwości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci.</b></p> <p>Działania z zakresu równości szans realizowane były 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. Rekrutacja do projektu przeprowadzona była zgodnie z założeniem zachowania zasad równego dostępu i równego traktowania wszystkich zainteresowanych udziałem w projekcie, przy uwzględnieniu zakazu dyskryminacji. Beneficjent realizował zadania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie oraz we wnioskach o płatność.</p> <p><b>2. Prawdliwości rozliczeń finansowych.</b></p> <p>Beneficjent w ramach kontrolowanego projektu rozliczał koszty bezpośrednio zgodnie z <i>Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020</i> z dnia 22.08.2019 r. oraz posiadał oryginalne dowody księgowe wykazane w kontrolowanych wnioskach o płatność, które zostały zapłacone i zaewidencjonowane w wyodrębnionej ewidencji wydatków prowadzonej w systemie finansowo-księgowym. Zweryfikowane podczas kontroli dokumenty finansowe, potwierdziły poniesienie wydatków kwalifikowalnych w ramach przedłożonych i zatwierdzonych wniosków o płatność. Beneficjent we wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-</p>

0029/18-010 za okres 01.01.2021 r. – 31.03.2021 r. błędnie wpisał numer dokumentu finansowego, tj. zamiast lista płać nr 33/2021-03 podano numer ewidencyjny 83/01. Przedmiotowe dokumenty zostały prawidłowo opisane. Wydatki rozliczane we wnioskach 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. Wkład własny do projektu wnoszony był przez Beneficjenta zgodnie z założeniami projektu. Realizując obowiązki wynikające z § 9 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0029/18-00 Beneficjent prowadził wyodrębnioną ewidencję wydatków w ramach posiadanego systemu finansowo-księgowego w sposób przejrzysty, umożliwiającą identyfikację poszczególnych operacji związanych z projektem. W obszarze zweryfikowanych dokumentów finansowo-księgowych nie stwierdzono wydatków niekwalifikowalnych oraz przypadków podwójnego finansowania, jak również finansowania działalności własnej Beneficjenta. Zespół kontrolujący stwierdził że w zarządzeniu dotyczącym wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości zastosowano logotyp *Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego* zamiast *Europejskiego Funduszu Społecznego*.

### **3. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu.**

Beneficjent zatrudniał personel projektu 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., w związku z czym posiadał dokumentację uzasadniającą wybór osób wchodzących w skład personelu merytorycznego projektu. W wyniku zastosowania doboru prostego losowego, weryfikacji poddana została dokumentacja merytoryczna personelu projektu, tj. 2 osób z 22, co stanowiło 9,09 % ogółu. Na podstawie okazanych dokumentów ustalono, że wylosowane osoby zatrudnione zostały na podstawie umowy o pracę w Świetlicy Środowiskowej w Miłkowie, ul. Szkolna 13, w punkcie Bodzechów oraz w punkcie Mychów na stanowisku wychowawcy na 1/2 etatu. Wysokość wynagrodzenia nie przekraczała wysokości wynagrodzenia określonego we wniosku o dofinansowanie projektu. Do umów o pracę dołączone zostały przydziały czynności na stanowisku wychowawca oraz dokumenty potwierdzające kwalifikacje wymagane na danym stanowisku pracy. Osoby dysponujące środkami dofinansowania nie były prawomocnie skazane

za przestępstwa przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe. Beneficjent nie angażował do projektu osób zatrudnionych w IZ lub IP RPOWŚ na lata 2014-2020, tym samym nie występował konflikt interesów oraz podwójne finansowanie. Beneficjent rejestrował dane dotyczące formy zaangażowania oraz godzin pracy personelu w Centralnym systemie teleinformatycznym SL2014 i były one zgodne z dokumentacją papierową.

#### **4. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.**

Na potrzeby rekrutacji uczestników do projektu Beneficjent wprowadził Regulamin rekrutacji i uczestnictwa w projekcie pn. „Świetlica środowiskowa z filiami odpowiednią na potrzeby rodzin z Gminy Bodzechów”. Nabór uczestników projektu przeprowadzony był zgodnie z ww. Regulaminem oraz kryteriami wyszczególnionymi we wniosku o dofinansowanie projektu. Z przedstawionej przez Beneficjenta listy 276 uczestników projektu do kontroli wylosowano 10 osób. W trakcie kontroli stwierdzono, że uczestnicy złożyli stosowne dokumenty potwierdzające spełnienie kryteriów kwalifikowalności udziału w projekcie oraz, że ich status był zgodny z założeniami wniosku o dofinansowanie. Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji osób objętych kontrolą stwierdzono, że kwalifikowalność uczestników została potwierdzona przed przystąpieniem ich do pierwszej formy wsparcia. Nabór uczestników do projektu przeprowadzony został zgodnie z kryteriami wyszczególnionymi we wniosku o dofinansowanie projektu. Zasady rekrutacji do projektu były przejrzyste i zapewniające równy dostęp do otrzymania wsparcia. Na potwierdzenie uczestnictwa w projekcie w odniesieniu do wylosowanych osób Beneficjent przedstawił m.in. dzienniki obecności na zajęciach w świetlicy środowiskowej. Beneficjent zamieszczał dane uczestników projektu w Centralnym systemie teleinformatycznym SL2014 poza jednym przypadkiem, wynikającym z faktu, iż wylosowana uczestniczka rozpoczęła wsparcie w dniu 01.10.2021 r. Dane zbierane w wersji papierowej były zgodne z danymi zawartymi w SL2014. 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 gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020 z dnia 19.12.2017 r.*

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

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 nr RPSW.09.02.01-26-0029/18-00 z dnia 21.01.2019 r. Przetwarzanie danych osobowych uczestników projektu odbywało się zgodnie z założeniami projektu, ustawą z dnia 10 maja 2018 r. *o ochronie danych osobowych* oraz stosowanym w Jednostce dokumentem pn. „Polityka bezpieczeństwa przetwarzania danych osobowych w Świetlicy Środowiskowej”, wprowadzonym Zarządzeniem nr 9/2019 Kierownika Świetlicy z dnia 10 maja 2019 roku. Osoby, które miały dostęp do danych osobowych posiadały imienne upoważnienia do ich przetwarzania, co miało odzwierciedlenie w rejestrze osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych uczestników projektu. Do dnia kontroli Beneficjent powierzył przetwarzania danych osobowych 9 podmiotom zewnętrznym wykonującym zadania związane z realizacją projektu, tj.:

1. [REDACTED]  
[REDACTED] – umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych nr 1/RODO/2021 zawarta w dniu 26.03.2021 r.;
2. [REDACTED]  
[REDACTED] – umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych nr 2/RODO/2021 zawarta w dniu 25.06.2021 r.;
3. [REDACTED]  
[REDACTED]  
[REDACTED]  
– umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych nr 1/RODO/2020 zawarta w dniu 08.01.2020 r.;
4. [REDACTED]  
[REDACTED] – umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych nr 6/RODO/2019 zawarta w dniu 30.10.2019 r.;

5. ██████████  
██████████ – umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych nr 5/RODO/2019 zawarta w dniu 18.10.2019 r.;

6. ██████████  
██████████ – umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych nr 4/RODO/2019 zawarta w dniu 14.10.2019 r.;

7. ██████████  
██████████  
██████████  
– umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych nr 3/RODO/2019 zawarta w dniu 14.10.2019 r.;

8. ██████████  
██████████ – umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych nr 2/RODO/2019 zawarta w dniu 14.10.2019 r.;

9. ██████████  
██████████ – umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych nr 1/RODO/2019 zawarta w dniu 14.10.2019 r.

Przedmiotowe umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zawierały informacje wymagane na podstawie art. 28 ust. 3 RODO. W 5 przypadkach Realizator projektu nie zachował terminu wynikającego z § 29 ust. 7 umowy o dofinansowanie projektu, dotyczące poinformowania Instytucji Zarządzającej o zamiarze powierzenia przetwarzania danych osobowych uczestników projektu.

**10. 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 kontrolowanych wnioskach o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0029/18-010-02 za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. oraz nr RPSW.09.02.01-26-0029-/18-011-02 za okres



od 01.04.2021 r. do 30.06.2021 r. w części dotyczącej postępu rzeczowego i finansowego były zgodne z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu, dostępną w Biurze projektu. Zgromadzone dokumenty dotyczące poszczególnych form wsparcia, rozpoczętych i zrealizowanych do dnia kontroli poświadczają prawidłową realizację założeń merytorycznych projektu.

#### **7. Poprawności udzielania zamówień publicznych.**

Beneficjent projektu, tj. Gmina Bodzechów jest podmiotem sektora finansów publicznych, który zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 1 Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówień publicznych* jest zobowiązany do stosowania ww. ustawy. Zespół kontrolujący stwierdził, że do dnia kontroli przeprowadzono 15 postępowań o udzielenie zamówienia publicznego w trybie wynikającym z ustawy Pzp. Do analizy wylosowano 1 postępowanie, co stanowi 6,67 % przeprowadzonych postępowań, składające się z 7 następujących części:

- część 1 – indywidualne konsultacje prawnicze dla rodziców w Świetlicy Środowiskowej filia w Gromadzcich;
- część 2 – indywidualne konsultacje prawnicze dla rodziców w Świetlicy Środowiskowej filia w Magoniach;
- część 3 – indywidualne konsultacje prawnicze dla rodziców w Świetlicy Środowiskowej filia w Bodzechowie;
- część 4 – indywidualne konsultacje prawnicze dla rodziców w Świetlicy Środowiskowej filia w Świrnej;
- część 5 – indywidualne konsultacje prawnicze dla rodziców w Świetlicy Środowiskowej filia w Miłkowie;
- część 6 – indywidualne konsultacje prawnicze dla rodziców w Świetlicy Środowiskowej filia w Mychowie;
- część 7 – indywidualne konsultacje prawnicze dla rodziców w Świetlicy Środowiskowej filia w Goździelinie.

Zamawiający do udzielenia przedmiotowego zamówienia zastosował przepisy dotyczące zamówień na usługi społeczne i inne szczególne usługi, o których mowa w dziale III rozdział 6 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówień publicznych*. W związku z tym, iż wartość zamówienia nie przekraczała kwot określonych w art. 138g ust. 1 do udzielenia zamówienia zastosowano przepisy art. 138o ust. 2-4 ww. ustawy. Wszczęcie postępowania nastąpiło w dniu 10.09.2019 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu na stronach

internetowych: <https://bip.sejmik.kielce.pl/969-2019-rok/7582-ogloszenie-o-zamowieniu-na-uslugi-spoleczne-i-inne-szczegolne-uslugi-indywidualne-konsultacje-prawnicze.html> oraz <https://bazakonkurencyjnosci.gov.pl/pod-numerem-1205369>. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 07.10.2019 r. pomiędzy Gminą Bodzechów/Świetlicą Środowiskową z siedzibą w Miłkowie, ul. Szkolna 13, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski, reprezentowaną przez Panią Jolantę Nowakowską-Krycia – Kierownikiem Świetlicy Środowiskowej (Zamawiającym), a Kancelarią Adwokacką Adwokat Anna Okupińska-Płaza, Al. 3 Maja 4 lok. 5C, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski, reprezentowaną przez Panią Annę Okupińską-Płaza – Wykonawcą:

- umowy nr 21/2019, której przedmiotem było świadczenie indywidualnych konsultacji prawniczych dla rodziców dla części 1 filia w Gromadzice, na kwotę 15 429,12 PLN brutto;
- umowy nr 22/2019, której przedmiotem było świadczenie indywidualnych konsultacji prawniczych dla rodziców dla części 2 filia w Magoniach, na kwotę 15 429,12 PLN brutto;
- umowy nr 23/2019, której przedmiotem było świadczenie indywidualnych konsultacji prawniczych dla rodziców dla części 3 filia w Bodzechowie, na kwotę 15 429,12 PLN brutto;
- umowy nr 24/2019, której przedmiotem było świadczenie indywidualnych konsultacji prawniczych dla rodziców dla części 4 filia w Świrnej, na kwotę 15 429,12 PLN brutto;
- umowy nr 25/2019, której przedmiotem było świadczenie indywidualnych konsultacji prawniczych dla rodziców dla części 5 filia w Miłkowie, na kwotę 7 714,56 PLN brutto;
- umowy nr 26/2019, której przedmiotem było świadczenie indywidualnych konsultacji prawniczych dla rodziców dla części 6 filia w Mychowie, na kwotę 15 429,12 PLN brutto;
- umowy nr 27/2019, której przedmiotem było świadczenie indywidualnych konsultacji prawniczych dla rodziców dla części 7 filia w Goździelinie, na kwotę 15 429,12 PLN brutto.

Realizacja przedmiotu zamówienia do dnia kontroli była w trakcie wykonania, czego potwierdzeniem są: faktury oraz protokoły częściowego odbioru usługi. 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 wydatku za niekwalifikowalny.

#### **8. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności.**

Zgodnie z zatwierdzonym budżetem projektu oraz przedstawionymi przez Beneficjenta dokumentami do pierwszego dnia kontroli w ramach kontrolowanego projektu przeprowadzono 4 postępowania z wykorzystaniem Zasady konkurencyjności. W wyniku doboru prostego losowego kontroli poddano 1 postępowanie stanowiące 25,00 % z ogółu, składające się z 2 następujących części:

- część 1 – konsultacje psychologiczne dla rodziców i dzieci w filii świetlicy w Magoniach;
- część 2 – konsultacje psychologiczne dla rodziców i dzieci w filii świetlicy w Świrnej.

Postępowanie zostało wszczęte w dniu 12.08.2021 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia na stronie internetowej: <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/> pod numerem 63962. W ramach przedmiotowego postępowania zostały złożone w ramach części 1 zamówienia 3 oferty, natomiast w ramach części 2 – 4 oferty. Efektem przeprowadzonego postępowania było zawarcie w dniu 01.09.2021 r. pomiędzy Gminą Bodzechów/Świetlicą Środowiskową z siedzibą w Miłkowie, ul. Szkolna 13, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski, reprezentowaną przez Panią Jolantę Nowakowską-Krycia – Kierownika Świetlicy Środowiskowej (Zamawiającym), a Panem Michałem Wątlm, zamieszkałym przy ul. Jana Kilińskiego 18/28, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski – Wykonawcą:

- umowy nr 7/2021, której przedmiotem było świadczenie konsultacji psychologicznych dla rodziców i dzieci w ramach projektu pn. „Świetlica środowiskowa z filiami odpowiedzialną na potrzeby rodzin z Gminy Bodzechów” dla części 1, tj. konsultacje psychologiczne dla rodziców i dzieci w filii świetlicy w Magoniach, na kwotę 16 740,00 PLN brutto,
- umowy nr 8/2021, której przedmiotem było świadczenie konsultacji psychologicznych dla rodziców i dzieci w ramach projektu pn. „Świetlica środowiskowa z filiami odpowiedzialną na potrzeby rodzin z Gminy

Bodzechów” dla części 2, tj. konsultacje psychologiczne dla rodziców i dzieci w filii świetlicy w Świrnej, na kwotę 16 740,00 PLN brutto.

Na dzień kontroli przedmiot zamówienia jest w trakcie realizacji. Zgodnie z § 4 zawartych umów zaplanowany okres realizacji usług zaplanowano od momentu podpisania umów do dnia 31.08.2022 r. Beneficjent na potwierdzenie realizacji przedmiotu zamówienia przedłożył podczas kontroli dzienniki obecności podczas konsultacji psychologicznych w Świetlicy środowiskowej filia w Miłkowie i filia w Świrnej. Postępowanie zostało udokumentowane zgodnie z Wytocznymi 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. 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.

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

Do dnia kontroli w ramach projektu Beneficjent zrealizował w ramach projektu 15 zamówień o wartości poniżej progu 50 tys. PLN netto, tj. w oparciu o procedurę rozeznania rynku. W wyniku doboru prostego losowego kontroli poddano 1 postępowanie, stanowiące 6,66 % z ogółu dotyczące zakupu i dostawy sprzętu gospodarstwa domowego.

Realizację postępowania udokumentowano poprzez:

1. Wniosek dotyczący wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia z dnia 15 lipca 2019 r.
2. Szacowanie wartości zamówienia z dnia 15 lipca 2019 r., zgodnie z którym określenia wartości zamówienia na kwotę 8 773,87 PLN brutto dokonano na podstawie analizy stron internetowych.
3. Upublicznienie w dniu 19.08.2019 r. ogłoszenia dotyczącego zapytania ofertowego na stronach internetowych: <https://bip.sejmik.kielce.pl/969-2019-rok/7531-zapytanie-ofertowe-na-zakup-i-dostawe-sprzetu-gospodarstwa-domowego.html> oraz <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/> pod numerem 1200928.
4. Złożone przez dwóch Oferentów: DRZEWIARZ-BIS Sp. z o.o., ul. Kardynała Wyszyńskiego 46a, 87-600 Lipno oraz DOMOS Rybceżyńscy Spółka Jawna, ul. Rolna 8, 25-419 Kielce, oferty składające się z: formularza

ofertowego – załącznik nr 1 do zapytania ofertowego 2a/R/2019-9.2.1, świadczenia o braku powiązań – załącznik nr 2 i oświadczenia oferenta o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu – załącznik nr 3.

5. Protokół z wyboru najkorzystniejszej oferty z dnia 28.08.2019 r., zgodnie z którym wybrano ofertę złożoną przez DRZEWIARZ-BIS Sp. z o.o., ul. Kardynała Wyszyńskiego 46a, 87-600 Lipno, która otrzymała 100 pkt za kryterium oceny, tj. cenę brutto. Oferta złożona na kwotę 10 000,00 PLN brutto.
6. Informację z wyboru najkorzystniejszej oferty z dnia 28.08.2019 r., dotyczącą postępowania 2a/R/2019-9.2.1, zamieszczoną na stronie internetowej: <https://bip.sejmik.kielce.pl/969-2019-rok/7531-zapytanie-ofertowe-na-zakup-i-dostawe-sprzetu-gospodarstwa-domowego.html> oraz w Bazie konkurencyjności pod numerem 1200928.

Na potwierdzenie wykonania zamówienia Beneficjent przedstawił protokoły zdawczo-odbiorcze sporządzone w dniu 10.09.2019 r., wraz z fakturami.

#### **10. Poprawności realizacji działań informacyjno-promocyjnych.**

Beneficjent podjął działania związane z promowaniem Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020, m.in. poprzez ulotki i plakaty informacyjne, utworzoną stronę internetową projektu: <https://samorząd.gov.pl/web/gmina-bodzechow/swietlica-srodowiskowa>, edycję spotów reklamowych oraz wykonanie tablic do oznaczenia sal Biura projektu i pomieszczeń warsztatowych. Dokumentacja projektowa, strona internetowa oraz inne materiały informacyjne związane z realizacją projektu, zostały co do zasady oznakowane wymaganymi logotypami, tj.: flagą Rzeczypospolitej Polskiej, flagą Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Społecznego, znakiem Fundusze Europejskie Program Regionalny oraz herbem województwa świętokrzyskiego. Natomiast w zarządzeniu dotyczącym wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w stopce użyto logotypu *Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego* zamiast *Europejski Fundusz Społeczny*. Biuro projektu oraz pomieszczenie, w którym realizowane było wsparcie, zostały zgodnie z wytycznymi oznakowane plakatem/informacją identyfikującą projekt. Realizowane działania informacyjno-promocyjne były adekwatne do zakresu merytorycznego, zasięgu oddziaływania projektu oraz zgodne z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie projektu, *Podręcznikiem wnioskodawcy*

*i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji, 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.*

#### **10. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.**

Beneficjent udokumentował poszczególne obszary realizowanego projektu w sposób pozwalający na prześledzenie ścieżki audytu i jej ocenę.

#### **11. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.**

Dokumentacja dotycząca kontrolowanego projektu przechowywana była w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Dokumentacja merytoryczna projektu przechowywana była w Biurze projektu pn. „Świetlica środowiskowa z filiami odpowiedzialną na potrzeby rodzin z Gminy Bodzechów”, znajdującym się w Świetlicy Środowiskowej, Miłków ul. Szkolna 13, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski, natomiast dokumentacja finansowo-księgową w Urzędzie Gminy Bodzechów mieszczącym się przy ul. Mikołaja Reja 10, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski.

#### **12. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.**

Zespół kontrolujący sprawdził, że w dniach: 11.10.2021 r. i 21.10.2021 r., w ramach projektu nr RPSW.09.02.01-26-0029/18, pn. „Świetlica środowiskowa z filiami odpowiedzialną na potrzeby rodzin z Gminy Bodzechów”, przeprowadzone zostały odpowiednio w budynku Świetlicy Środowiskowej w Miłkowie, ul. Szkolna 13, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski przez Pana Karola Rolę indywidualne zajęcia psychologiczne oraz w Świetlicy Środowiskowej w Gromadnicach, ul. Szewieńska 37, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski przez Panią Jolantę Matyjasek zajęcia świetlicowe. W kontrolowanych formach wsparcia:

- w dniu 11.10.2021 r. wziął udział 1 uczestnik projektu;
- w dniu 21.10.2021 r. wzięło udział 5 uczestników projektu.

Potwierdzeniem obecności ww. uczestników projektu na zajęciach były listy obecności na spotkaniu indywidualnym z psychologiem oraz na zajęciach w świetlicy środowiskowej. Budynki, w których odbywały się kontrolowane formy wsparcia oznaczone były w sposób prawidłowy, zgodnie z *Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020*. Informacja na temat realizowanego projektu umieszczona była w miejscu widocznym oraz zawierała wymagane logotypy. Skontrolowane formy

		<p>wsparcia była zgodne z wnioskiem o dofinansowanie projektu, w tym w zakresie: tematyki, terminu realizacji, sposobu udzielania wsparcia, a także kwartalnymi harmonogramami przeprowadzanych w ramach projektu form wsparcia przesyłanymi do Instytucji Zarządzającej za pośrednictwem Centralnego systemu teleinformatycznego SL2014 zgodnie z § 19 pkt 2 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0029/18-00.</p> <p>Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji merytorycznej projektu nr RPSW.09.02.01-26-0029/18 pn. „Świetlica środowiskowa z filiami odpowiednią na potrzeby rodzin z Gminy Bodzechów” Zespół kontrolujący ustalił, że Beneficjent co do zasady prawidłowo realizował zadania wskazane w ww. obszarach.</p>
12	Stwierdzone nieprawidłowości/błędy	<p>W zakresie objętym kontrolą nie stwierdzono nieprawidłowości a jedynie uchybienia polegające na:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Nie zachowaniu terminu wynikającego z § 29 ust. 7 umowy o dofinansowanie projektu, dotyczącego poinformowania Instytucji Zarządzającej o zamiarze powierzenia przetwarzania danych osobowych uczestników projektu.</li> <li>2. Błędym wpisaniu we wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0029/18-010 za okres 01.01.2021 r. – 31.03.2021 r. numeru dokumentu finansowego, tj. zamiast lista płac nr 33/2021-03 podano numer ewidencyjny 83/01.</li> <li>3. Niewłaściwym oznaczeniu dokumentu dotyczącego wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości poprzez użycie logotypu <i>Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego</i> zamiast <i>Europejskiego Funduszu Społecznego</i>.</li> </ol>
13	Zalecenia pokontrolne	<p>W związku ze stwierdzonymi uchybieniami zobowiązuje się Beneficjenta do:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Zachowywania terminu wynikającego z § 29 ust. 7 umowy o dofinansowanie projektu, dotyczącego poinformowania Instytucji Zarządzającej o zamiarze powierzenia przetwarzania danych osobowych uczestników projektu.</li> <li>2. Wpisywaniu we wnioskach o płatność numerów dokumentu finansowego zgodnych z wersją papierową.</li> <li>3. Stosowania właściwych logotypów, tj. Europejskiego Funduszu Społecznego w dokumentacji projektowej.</li> </ol>
14	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	19.11.2021 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:**

1. **Grzegorz Świercz:** Kierownik Zespołu kontrolującego – .....
2. **Łukasz Chaba:** Członek Zespołu kontrolującego – .....

**Kontrolowany/a:** .....