



AAA125679

KC-I.432.390.1.2021

Kielce, dn. 30.08.2021 r.

### Informacja Pokontrolna Nr 16/N/VII/RPO/2021

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.07.04.00-26-0045/18 pn. „Rozwój infrastruktury sportowo-dydaktycznej szansą dla szkół z terenu Gminy Opatowiec”, realizowanego w ramach Działania 7.4 „Rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej”, 7 Osi priorytetowej „Sprawne usługi publiczne” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020, przeprowadzonej w miejscu jego realizacji w dniu 28.06.2021 r. oraz na dokumentach przekazanych do dnia 27.08.2021 r.

#### I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Opatowiec  
ul. Rynek 3  
28-520 Opatowiec

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnota samorządowa - gmina

#### II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Sławomir Kowalczyk – Burmistrz Miasta i Gminy Opatowiec

2. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

3. Numer i nazwa Osi priorytetowej:

VII Oś priorytetowa – „Sprawne usługi publiczne”

4. Numer i nazwa Działania:

Działanie 7.4 - „Rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej”

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Rozwój infrastruktury sportowo-dydaktycznej szansą dla szkół z terenu Gminy Opatowiec”

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji projektu – 01.07.2019 r.
- zakończenie realizacji projektu – 31.12.2021 r.

7. Instytucja Zarządzająca:

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego

8. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

Niniejszą kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 23 ust. 1 ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U. z 2020 r., poz. 818 j.t.) oraz § 14 umowy nr RPSW.07.04.00-26-0045/18-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0045/18 pn. „Rozwój infrastruktury sportowo-dydaktycznej szansą dla szkół z terenu Gminy Opatowiec”.

9. Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia wydanego w dniu 23.06.2021 roku przez Pana Rafała Jurytko w zastępstwie Zastępcy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO o numerze 16/N/VII/RPO/2021:

- Iwona Ozga – Główny specjalista (*kierownik zespołu kontrolnego*);
- Luiza Jurczenko – Inspektor (*członek zespołu kontrolnego*);
- Wojciech Nowak – Główny specjalista (*członek zespołu kontrolnego*).

10. Osoby udzielające informacji/wyjaśnień (osoby odpowiedzialne):

Beneficjent udostępnił kontrolerom dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielał – Pan Tomasz Makuch – osoba uprawniona we wniosku o dofinansowanie.

11. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Sławomir Kowalczyk – Burmistrz Miasta i Gminy Opatowiec złożył oświadczenie (dowód nr 1), że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 28.06.2021 r. dostarczył i udostępnił kontrolującym dokumentację związaną z realizacją projektu RPSW.07.04.00-26-0045/18 pn. „Rozwój infrastruktury sportowo-dydaktycznej szansą dla szkół z terenu Gminy Opatowiec”.

**III. OBSZAR I CEL KONTROLI:**

- 1) Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.

- 2) Przestrzeganie procedur udzielania zamówień.
- 3) Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia.
- 4) Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.
- 5) Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Okres czasu objęty kontrolą: od dnia 01.07.2019 r. do dnia 27.08.2021 r.

#### IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

##### Adn. 1 Zgodność projektu z umową o dofinansowanie

W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0045/18 pn. „Rozwój infrastruktury sportowo-dydaktycznej szansą dla szkół z terenu Gminy Opatowiec”.

##### Adn. 2 Przestrzeganie procedur udzielania zamówień

Stwierdzono, że Beneficjent w ramach wydatków kwalifikowalnych w projekcie przeprowadził trzy postępowania w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (wraz z późn. zm.) na:

- budowę boiska sportowego przy Szkole Podstawowej w Krzczonowie (zadanie 2; zadanie 1- „Przebudowa boiska rekreacyjno-szkolnego z budową bieżni na 60 m i skoczni w dal” nie dotyczy realizowanego Projektu) - postępowanie zostało wszczęte w dniu 03.06.2020 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod nr 547010-N-2020, w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie Zamawiającego oraz na stronie internetowej Zamawiającego. W wyniku przeprowadzonego postępowania Zamawiający zawarł w dniu 23.07.2020 r. umowę nr 26/2020 z Wykonawcą: DRO-MAR Marcin Dróżdź, [REDAKTION], na kwotę: 429 270,00 zł brutto. Termin wykonania przedmiotu umowy: do dnia 30.09.2020 r. Protokół odbioru końcowego robót z czynności odbiorowych przeprowadzonych w dniach 08.10.2020 r. – 16.10.2020 r. potwierdza wykonanie przedmiotu umowy w terminie.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania stwierdzono uchybienie nie mające wpływu na wynik postępowania, polegające na nieuwzględnieniu w protokole odbioru końcowego zamówienia robót dodatkowych polegających na ułożeniu geosiatki i szpilek stalowych w celu wzmocnienia skarp wokół boiska.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono nieprawidłowości.

Lista sprawdzająca zgodność z zasadami udzielania zamówień publicznych stanowi dowód nr 2.

- *dostawę wyposażenia w ramach zadania Rozwój infrastruktury sportowo-dydaktycznej szansa dla szkół z terenu Gminy Opatowiec*: postępowanie zostało wszczęte w dniu 13.08.2020 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod nr 574518-N-2020, w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie Zamawiającego oraz na stronie internetowej Zamawiającego. Zamówienie zostało podzielone na dwie części: zadanie 1- Wyposażenie pracowni Szkoły Podstawowej w Krzczonowie oraz Opatowcu; zadanie 2 – Wyposażenie siłowni wewnętrznej w Szkole Podstawowej w Opatowcu. W wyniku przeprowadzonego postępowania Zamawiający z uwagi, iż nie złożono żadnej oferty, stosownie do zapisów art. 93 ust. 1 pkt 1 ustawy pzp, unieważnił postępowanie na zadanie 1 oraz zawarł w dniu 14.09.2020 r. umowę nr 32/2020 na realizację zadania 2 z Wykonawcą: IMG S.A., ul. Strzelców 40/25, 81-586 Gdynia, na kwotę: 117 642,12 zł brutto. Termin wykonania przedmiotu umowy: do dnia 28.10.2020 r. Protokół odbioru z dnia 22.10.2020 r. potwierdza wykonanie przedmiotu umowy w terminie.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania stwierdzono uchybienia nie mające wpływu na wynik postępowania polegające na błędnym określeniu ogólnej wartości zamówienia w euro w Protokole postępowania w trybie przetargu nieograniczonego z dnia 21.09.2020 r.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono nieprawidłowości. Lista sprawdzająca powyższe postępowanie oraz wyjaśnienie dotyczące szacowania wartości zamówienia stanowią dowód nr 3 do niniejszej Informacji Pokontrolnej.

- *dostawę wyposażenia w ramach zadania Rozwój infrastruktury sportowo-dydaktycznej szansa dla szkół z terenu Gminy Opatowiec: Szkoła Podstawowa w Opatowcu i Szkoła Podstawowa w Krzczonowie*: postępowanie zostało wszczęte w dniu 28.08.2020 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod nr 579100-N-2020, w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie Zamawiającego oraz na stronie internetowej Zamawiającego. W wyniku przeprowadzonego postępowania Zamawiający zawarł w dniu 30.09.2020 r. umowę nr 37/2020 z Wykonawcą: Firma Handlowa AKS Kazimierz Szczygielski, [REDAKTURA] na kwotę: 57 474,00 zł brutto. Termin wykonania przedmiotu umowy: do dnia 13.11.2020 r. Protokoły odbioru wyposażenia w obu placówkach z dnia 13.11.2020 r. potwierdzają wykonanie przedmiotu umowy w terminie.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania stwierdzono uchybienie nie mające wpływu na wynik postępowania polegające na nieuwzględnieniu w Protokole postępowania w trybie przetargu nieograniczonego z dnia 07.10.2020 r. odrzucenia oferty firmy PUH Meritum Adam Kruk, z uwagi na rażąco niską cenę.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono nieprawidłowości. Lista sprawdzająca powyższe postępowanie stanowi dowód nr 4 do niniejszej Informacji Pokontrolnej.

### **Adn. 3 Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia.**

Kontrola na zakończenie realizacji projektu została przeprowadzona w dwóch etapach.

I. W pierwszym etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii formalnej. W wyniku weryfikacji rzeczowej dokumentacji Zespół Kontrolny stwierdził:

- 1) Zgodność dokumentacji z wnioskiem o dofinansowanie;
- 2) W ramach projektu Beneficjent wykonał roboty budowlane polegające na budowie boiska sportowego przy Szkole Podstawowej w Krzczonowie.
- 3) Beneficjent w ramach przedmiotowego projektu zakupił wyposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczych, informatycznych w Szkole Podstawowej w Opatowcu i Szkole Podstawowej w Krzczonowie oraz wyposażenie siłowni wewnętrznej w Szkole Podstawowej w Opatowcu, czego potwierdzeniem są Protokoły odbioru wskazane w Adn. 2 niniejszej Informacji pokontrolnej.

Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dla projektu, a wydatki związane z zakupem środków trwałych zostały wprowadzone do ewidencji środków trwałych. Amortyzacja dla przyjętych środków trwałych nie została rozliczona. Beneficjent złożył oświadczenie dotyczące amortyzacji środków trwałych zakupionych w ramach projektu (powyższe stanowi dowód nr 5).

II. W drugim etapie kontroli końcowej dokonano oględzin zrealizowanej inwestycji w ramach projektu pn. „Rozwój infrastruktury sportowo-dydaktycznej szansą dla szkół z terenu Gminy Opatowiec”. Oględzinom poddano wybudowane boisko przy Szkole Podstawowej w Krzczonowie oraz doposażenie pracowni dydaktycznych w tej placówce oraz w Szkole Podstawowej w Opatowcu i utworzonej w tej placówce siłowni wewnętrznej. Z przeprowadzonych oględzin Zespół Kontrolny sporządził protokół, który został podpisany przez Zespół kontrolujący i osoby uprawnione we wniosku o dofinansowanie oraz wykonał dokumentację fotograficzną, które stanowią dowód nr 6.

Oryginały dokumentów są tożsame ze skanami zamieszczonymi w systemie teleinformatycznym SL 2014.

**Adn. 4 Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.**

Biorąc pod uwagę przeprowadzone czynności kontrolne stwierdzono, iż Beneficjent osiągnął założone we wniosku o dofinansowanie wskaźniki realizacji projektu na następującym poziomie:

**Wskaźniki produktu:**

1. Liczba wspartych obiektów infrastruktury edukacji ogólnej [szt.] - wskaźnik zrealizowano na poziomie 2 obiektów, tj. w 100 %;
2. Potencjał objętej wsparciem infrastruktury w zakresie opieki nad dziećmi lub infrastruktury edukacyjnej (CI 35) [osoby] - wskaźnik zrealizowano na poziomie 310 osób, tj. w 145,54%.
3. Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] - wskaźnik zrealizowano na poziomie 1 szt., tj. w 100 %;
4. Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
5. Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.] – wskaźnik zrealizowano na poziomie 1 szt., tj. w 100 %.

**Wskaźniki rezultatu:**

1. Liczba nowo utworzonych miejsc pracy - pozostałe formy [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
2. Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
3. Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika.

Dokumenty potwierdzające poziom realizacji wskaźników stanowią dowód nr 7 do niniejszej Informacji Pokontrolnej.

**Adn. 5 Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego**

Biorąc pod uwagę przeprowadzone czynności kontrolne stwierdzono, że Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0045/18 pn. „Rozwój infrastruktury sportowo-dydaktycznej szansą dla szkół z terenu Gminy Opatowiec” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.

## V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

### Wstalenia o średnim stopniu istotności:

W związku uchybieniami w przeprowadzonych postępowaniach o udzielenie zamówienia publicznego, opisanych w Adn. 2 niniejszej Informacji pokontrolnej, IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 zaleca na przyszłość dochowanie większej staranności w trakcie postępowania o udzielenie zamówienia współfinansowanego ze środków funduszy europejskich oraz jego realizacji.

### PODSUMOWANIE:

1. W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0045/18 pn. „Rozwój infrastruktury sportowo-dydaktycznej szansą dla szkół z terenu Gminy Opatowiec”.
2. Zespół kontrolny nie stwierdził nieprawidłowości, jednakże stwierdził uchybienia w przeprowadzonych postępowaniach o udzielenie zamówień, co zostało szczegółowo opisane w Adn. 2 niniejszej Informacji pokontrolnej.
3. Stwierdzono, że Beneficjent dokonywał zakupów zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu.
4. Beneficjent do dnia kontroli końcowej zrealizował kluczowe wskaźniki produktu na poziomie nie mniejszym niż poziom założony we wniosku o dofinansowanie.
5. W ramach projektu Beneficjent nie był zobowiązany do realizacji wskaźników rezultatu.
6. Stwierdzono, że Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0045/18 pn. „Rozwój infrastruktury sportowo-dydaktycznej szansą dla szkół z terenu Gminy Opatowiec” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
7. IZ RPOWŚ 2014-2020 sformułowała zalecenia pokontrolne szczegółowo opisane w pkt. V.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.07.04.00-26-0070/18 pn. „Rozwój infrastruktury sportowo-dydaktycznej szansą dla szkół z terenu Gminy Opatowiec” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 8 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 8 stron oraz 8 dowodów, które dostępne są do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO, ul. Witosa 86, 25 – 561 Kielce.

Dokument sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden zostanie przekazany Beneficjentowi.

Jednocześnie informuje się, iż w ciągu 14 dni od dnia otrzymania Informacji Pokontrolnej Beneficjent może zgłaszać do Instytucji Zarządzającej pisemne zastrzeżenia, co do ustaleń w niej zawartych. Zastrzeżenia przekazane po upływie wyznaczonego terminu nie będą uwzględnione.

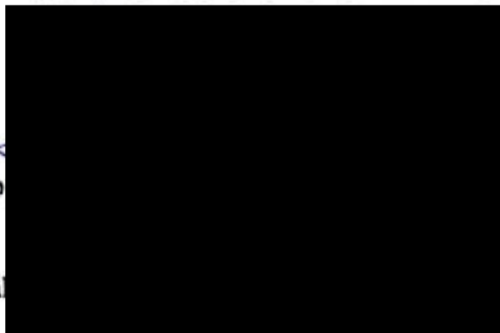
Kierownik Jednostki Kontrolowanej może odmówić podpisania Informacji pokontrolnej informując na piśmie Instytucję Zarządzającą o przyczynach takiej decyzji.

**Kontrolujący:**

**IMIĘ I NAZWISKO:** Iwona Ozga

**IMIĘ I NAZWISKO:** Luiza Jurczenko

**IMIĘ I NAZWISKO:** Wojciech Nowak



**Kontrolowany/a:**

**BURMISTRZ**  
MIASTA ...  
.....  
mgr inż. *Stawomir Kokalezyk*

**UMIĘTA OPATOWIEC**  
woj. świętokrzyskie  
NIP 605-005-05-52  
REGON: 291010524

Zastępca Dyrektora  
Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO

*Dorota Kostrzowska*

Kielce  
Oddziału ... EFRR

*Rafał ...*



**Potwierdzam zgodność kopii z dokumentem elektronicznym:**

Znak pisma	KC-I.432.390.1.2021
Identyfikator pliku	1184254
Nazwa pliku	KW_93973_KC-I-II_plik4.DOC
Wersja pliku	3
Skrót pliku	a89136e8565941b3ddeb001a96325618
Wydrukował(a): Iwona Ozga KC-I	
Data wydruku: 2021-08-30 14:56:06	

**Podpisane przez:**

Dorota Kostrzevska

Z-ca Dyrektora - Departament Kontroli i Certyfikacji RPO Z-ca Dyrektora

Data podpisu: 2021-08-30 13:32:31