**Urząd Marszałkowski
Województwa Świętokrzyskiego**



Departament Kontroli i Certyfikacji RPO,

 Oddział Kontroli EFRR

ul. Wincentego Witosa 86, 25–561 Kielce, tel. (041) 277 13 19

KC-I.432.294.1.2022 Kielce, dn. 08.06.2022 r.

**Informacja Pokontrolna Nr 17/N/VII/RPO/2022**

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.07.04.00-26-0018/18 pn. „Rozbudowa i doposażenie infrastruktury edukacyjnej w Gminie Łubnice”, realizowanego w ramach Działania 7.4 „Rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej”*,* VII Osi priorytetowej „Sprawne usługi publiczne” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, przeprowadzonej przez pracowników Oddziału Kontroli EFRR Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO w dniach 23-24.05.2022 r. w miejscu realizacji projektu.

**I. INFORMACJE OGÓLNE:**

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Łubnice

Łubnice 66a,

28-232 Łubnice

1. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnota samorządowa - gmina

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

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Anna Grajko – Wójt Gminy Łubnice

1. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

1. Numer i nazwa osi priorytetowej:

7 Oś priorytetowa – „Sprawne usługi publiczne”

1. Numer i nazwa Działania:

Działanie 7.4 – „Rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej”

1. Nazwa realizowanego projektu:

„Rozbudowa i doposażenie infrastruktury edukacyjnej w Gminie Łubnice”

1. Okres realizacji projektu:
* rozpoczęcie realizacji – 01.07.2019 r.
* zakończenie realizacji – 30.06.2022 r.
1. Instytucja Zarządzająca:

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego

1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

Niniejszą kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 23 ust. 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 818) oraz § 14 Umowy z dnia 28.06.2019 r. nr RPSW.07.04.00-26-0018/18-00 z późn. zm. o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0018/18 pn. „Rozbudowa i doposażenie infrastruktury edukacyjnej w Gminie Łubnice”.

1. 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 17.05.2022 r. przez Z-cę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Panią Dorotę Kostrzewską, o numerze 17/N/VII/RPO/2022:

* Główny Specjalista – Krzysztof Wojteczek ***(kierownik zespołu kontrolnego)***;
* Główny Specjalista – Arkadiusz Telka ***(członek zespołu)***.
1. Osoby udzielające informacji/wyjaśnień (osoby odpowiedzialne):

Beneficjent udostępnił kontrolującym dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielała Pani Liliana Pogorzelska Kierownik Referatu Zamówień Publicznych, Inwestycji oraz Gospodarki Nieruchomościami.

**III. OBSZAR I CEL KONTROLI:**

1. Zgodność projektu z umową o dofinansowanie,
2. Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych,
3. Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu,
4. Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych
w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
5. Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.

Okres czasu objęty kontrolą: od dnia 01.07.2019 r. do dnia 24.05.2022 r.

**IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:**

**Ad. 1 Zgodność projektu z umową o dofinansowanie**

W wyniku weryfikacji dokumentacji oraz na podstawie oględzin stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0018/18 pn. „Rozbudowa i doposażenie infrastruktury edukacyjnej w Gminie Łubnice”.

**Ad. 2 Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych**

Beneficjent przeprowadził następujące postępowania w trybie przetargu nieograniczonego:

1. Na Rozbudowę budynku Szkoły Podstawowej w Gacach Słupieckich. Ogłoszenie
o zamówieniu zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 18.06.2020 r. pod numerem 552093-N-2020. Efektem przeprowadzonego postępowania było podpisanie w dniu 23.07.2020 r. umowy nr IN.272.5.2020 pomiędzy Zamawiającym, tj. Gminą Łubnice a firmą Zakład Remontowo-Budowlany Mieczysław Dudek, ul. Żapniowska 11, 28-230 Połaniec. Wartość wynagrodzenia 460 057,71 zł brutto. Termin wykonania przedmiotu umowy do dnia 31.05.2021 r.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania stwierdzono naruszenie § 12 ust. 7 umowy o dofinansowanie Projektu nie mające wpływu na wynik postępowania, polegające na zamieszczeniu dokumentacji w module zamówienia publiczne SL 2014 po terminie wynikającym z umowy o dofinansowanie projektu.

Postępowanie było przedmiotem kontroli na dokumentach przeprowadzonej w dniach 23-27.11.2020 r.

2. Postępowanie, które zostało wszczęte w dniu 24.11.2020 r., poprzez zamieszczenie ogłoszenia pod numerem 614828-N-2020 w Biuletynie Zamówień Publicznych. Przedmiotem postępowania była dostawa wyposażenia komputerowego i dydaktycznego do pracowni szkolnych, zamówienie zostało podzielone na 2 części:

Część I – zakup zestawów komputerowych, laptopów, drukarek, serwerów i innych urządzeń elektronicznych wraz z oprogramowaniem. W wyniku rozstrzygnięcia przedmiotowego postępowania została zawarta w dniu 25.01.2021 r. umowa nr IN.272.1.2021 pomiędzy Beneficjentem a TH IT Solutions Sp z o.o., Kamieniec 102, 28-230 Połaniec na kwotę 123 940,25 zł. Do ww. umowy podpisano w dniu 23.03.2021 r. aneks nr 1 zmieniający przedmiot zamówienia. W ocenie IZ wprowadzone aneksem zmiany są zgodne z art. 144 ust.1 pkt. 1 Pzp. Zamówienie zostało zrealizowane w terminie zgodnym z umową co potwierdza protokół odbioru z dnia 26.02.2021 r.

Część II – zakup pomocy dydaktycznych, w wyniku rozstrzygnięcia przedmiotowego postępowania została zawarta w dniu 23.12.2020 r. umowa nr IN.272.10.B.2020 pomiędzy Beneficjentem a CEZOŚ Centrum Zaopatrzenia Oświaty Biur i Instytucji Danuta Wójcik,
ul. Targowa 18/106, 25-520 Kielce na kwotę 14 434,05 zł brutto. Do ww. umowy podpisano
w dniu 23.03.2021 r. aneks nr 1 zmieniający przedmiot zamówienia. W ocenie IZ wprowadzone aneksem zmiany są zgodne z art. 144 ust.1 pkt. 1 Pzp. Zamówienie zostało zrealizowane w terminie zgodnym z umową co potwierdza protokół odbioru z dnia 29.03.2021 r.

Postępowanie było przedmiotem kontroli na dokumentach przeprowadzonej w dniach 02-04.08.2021 r.

Ponadto Beneficjent przeprowadził jedno postępowanie w trybie konkurencyjnym:

1. Na wymianę pokrycia dachu budynku PSP w Gacach Słupieckich oraz wymianę orynnowania PSP w Wilkowej.

Niniejsze postępowanie zostało wszczęte w dniu 12.10.2021 r. poprzez zamieszczenie zapytania ofertowego na serwisie Baza Konkurencyjności (nr ogłoszenia 2021-6673-73787). Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 05.11.2021 r. Umowy nr 42/2021 pomiędzy Beneficjentem a firmą Zakład Remontowo-Budowlany „ROB-BUD” Robert Pietryka, Słupia 43, 28 – 133 Pacanów na kwotę 65 800,00 zł brutto.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i uchybień. Lista sprawdzająca zamówienie stanowi dowód nr 1.

Ponadto zamówienie na modernizację sal gimnastycznych w PSP Wilkowa i PSP
im. Wojciecha Skuzy w Łubnicach było przedmiotem kontroli Oddziału Rozliczeń UMWŚ.

**Ad. 3 Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu.**

1. W I etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu
pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii rzeczowej.
2. W II etapie kontroli dokonano oględzin miejsca realizacji projektu nr RPSW.07.04.00-26-0018/18 pn. „Rozbudowa i doposażenie infrastruktury edukacyjnej w Gminie Łubnice”. Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez przedstawicieli IZ RPOWŚ na lata 2014 – 2020 i Beneficjenta oraz dokumentację fotograficzną (dowód nr 2).

Na podstawie weryfikacji dokumentacji źródłowej dotyczącej realizacji przedmiotowego zadania oraz dokonanych oględzin ustalono, że przedmiot zamówienia został zrealizowany zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym. Wykonane prace zostały ujęte na kartach ewidencji środków trwałych Urzędu Gminy Łubnice, ponadto Beneficjent przedstawił oświadczenie odnośnie amortyzacji i podatku VAT (dowód nr 3).

Zespół Kontrolny ustalił, iż Beneficjent prawidłowo archiwizuje dokumentację związaną
z realizacją Projektu w sposób zapewniający jej trwałość i bezpieczeństwo. Oryginały dokumentów będących przedmiotem kontroli administracyjnej na etapie weryfikacji przez Oddział Rozliczeń wniosków o płatność są tożsame ze skanami zamieszczonymi w systemie teleinformatycznym SL 2014.

**Ad. 4 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.07.04.00-26-0018/18
pn. „Rozbudowa i doposażenie infrastruktury edukacyjnej w Gminie Łubnice” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.

**Ad. 5 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 obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.]
– wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 szt., tj. w 100% wartości docelowej;
2. Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych
– [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
3. Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień
dla osób z niepełnosprawnościami [szt.] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 szt., tj. w 100% wartości docelowej;
4. Liczba wspartych obiektów infrastruktury edukacji ogólnej [szt.] - wskaźnik został zrealizowany na poziomie 4 szt., tj. w 100% wartości docelowej;
5. Potencjał objętej wsparciem infrastruktury w zakresie opieki nad dziećmi
lub infrastruktury edukacyjnej [osoby] (CI 35) – wskaźnik został zrealizowany
na poziomie 359 osób., tj. w 119,67 % wartości docelowej;

**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

**V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:**

Instytucja Zarządzająca RPOWŚ na lata 2014 – 2020 odstąpiła od sformułowania zaleceń pokontrolnych.

**P O D S U M O W A N I E:**

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.
2. W wyniku kontroli Zespół kontrolny nie stwierdził nieprawidłowości w postępowaniach dotyczących realizacji projektu.
3. Stwierdzono zgodność wykonanych robót i zakupionego wyposażenia na potrzeby realizacji przedmiotowego projektu z wnioskiem o dofinansowanie.
4. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0018/18 pn. „Rozbudowa i doposażenie infrastruktury edukacyjnej w Gminie Łubnice” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
5. Beneficjent do dnia kontroli zrealizował wskaźniki produktu w 100%, nie zakładano natomiast realizacji wskaźników rezultatu.
6. IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 odstąpiła od formułowania rekomendacji i zaleceń pokontrolnych.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr **RPSW.07.04.00-26-0018/18** pn. „Rozbudowa i doposażenie infrastruktury edukacyjnej w Gminie Łubnice”, została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 4 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 7 stron. Natomiast 4 dowody wymienione w jej treści dostępne są do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, 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:** Krzysztof Wojteczek ………………………….…………..

**IMIĘ I NAZWISKO:** Arkadiusz Telka ……………………………………………

**Kontrolowany/a:**

 ……………………………………………