

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

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnota samorządowa - gmina

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Anna Grajko – Wójt Gminy Łubnice

2. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

3. Numer i nazwa osi priorytetowej:

7 Oś priorytetowa – „Sprawne usługi publiczne”

4. Numer i nazwa Działania:

Działanie 7.4 – „Rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej”

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Rozbudowa i doposażenie infrastruktury edukacyjnej w Gminie Łubnice”

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 01.07.2019 r.
- zakończenie realizacji – 30.06.2022 r.

7. Instytucja Zarządzająca:

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego

8. 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”.

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 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*).

10. 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.

- I. W I etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii rzeczowej.
- II. 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.

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.
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:

WÓJT GMINY

mgr inż. Anna Grajko
.....mgr inż. Anna Grajko.....