Urząd Marszałkowski
Województwa Świętokrzyskiego



Departament Kontroli i Certyfikacji RPO,

 Oddział Kontroli EFRR

ul. W. Witosa 86, 25–561 Kielce, tel. (041) 277 13 29

KC-I.432.244.2.2021 Kielce, dn. 24.05.2022 r.

**Informacja Pokontrolna Nr 14/N/VII/RPO/2022**

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.07.04.00-26-0046/18 pn. *Modernizacja sali gimnastycznej oraz doposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczej w Szkole Podstawowej w Dwikozach*, 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 realizacji projektu, tj. w Gminie Dwikozy w dniu 27.04.2022r.

**I. INFORMACJE OGÓLNE:**

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Dwikozy

ul. Spółdzielcza 15

27-620 Dwikozy

1. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnota samorządowa

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

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Pan Marek Łukaszek – Wójt Gminy Dwikozy

1. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

1. Numer i nazwa Osi priorytetowej:

VII Oś priorytetowa *Sprawne usługi publiczne*

1. Numer i nazwa Działania:

Działanie 7.2 *Rozwój potencjału endogenicznego jako element strategii terytorialnej dla określonych obszarów Rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej*

1. Nazwa realizowanego projektu:

*Modernizacja sali gimnastycznej oraz doposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczej w Szkole Podstawowej w Dwikozach*

1. Okres realizacji projektu:
* rozpoczęcie realizacji projektu – 01.07.2019r.
* zakończenie realizacji projektu – 21.03.2022r.
1. Instytucja Zarządzająca:

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego

1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

Niniejszą kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 23 ust. 1 w związku z art. 22 ust. 4 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. 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.07.04.00-26-0046/18-00 z późn. zm. o  dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0046/18 pn. *Modernizacja sali gimnastycznej oraz doposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczej w Szkole Podstawowej w Dwikozach*.

1. Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia o numerze 14/N/VII/RPO/2022 wydanego w dniu 20.04.2022 r. przez Panią Dorotę Kostrzewską Z-cę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO:

* Katarzyna Karbowniczek-Cebula – Główny Specjalista ***(kierownik zespołu kontrolnego)***;
* Dariusz Kosela – Główny Specjalista ***(członek zespołu kontrolnego)***.
1. Osoby udzielające informacji/wyjaśnień (osoby odpowiedzialne):

Beneficjent udostępnił kontrolerom dokumenty stanowiące przedmiot kontroli,
a wyjaśnień i informacji udzielali:

* Pani Renata Kraska – Kierownik Referatu Infrastruktury i Promocji
* Pan Piotr Kiełczewski – Dyrektor Szkoły Podstawowej im. Powstańców Styczniowych w Dwikozach
1. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pani Monika Mochul – Sekretarz Gminy Dwikozy złożyła oświadczenie (dowód nr 1), że w trakcie czynności kontrolnych dostarczyła i udostępniła kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją projektu pn. *Modernizacja sali gimnastycznej oraz doposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczej w Szkole Podstawowej w Dwikozach*.

**III. OBSZAR I CEL KONTROLI:**

1. Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.
2. Przestrzeganie procedur udzielania zamówień.
3. Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu,
4. Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.
5. Weryfikacja zakresu 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 27.04.2022 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.07.04.00-26-0046/18 pn.*Modernizacja sali gimnastycznej oraz doposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczej w Szkole Podstawowej w Dwikozach*.

**Adn. 2**

**Przestrzeganie procedur udzielania zamówień**

W wyniku weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu nr RPSW.07.04.00-26-0046/18, Zespół kontrolny ustalił, iż:

- w wyniku dokonanej weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu nr RPSW.07.04.00-26-0046/18, przesłanych do Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 przez Beneficjenta za pośrednictwem Centralnego systemu teleinformatycznego SL2014, Zespół Kontrolny ustalił, że Beneficjent w trybie określonym w art. 39 ustawy Pzp przeprowadził jedno postepowanie o udzielenie zamówienia publicznego. Postępowanie, które zostało wszczęte w dniu 27.08.2020 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 578518-N-2020 i dotyczyło wykonania remontu wybranych pomieszczeń Szkoły Podstawowej w Dwikozach. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 12.10.2020 r. umowy nr ZPI.271.04.2020.MD pomiędzy Gminą Dwikozy a firmą MIWAX Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowo – Usługowe Wacław Grela, ul. B. Śmiałego 2a, 39– 400 Tarnobrzeg. Wartość umowy: 798 270,00 zł brutto. **Termin realizacji zadania: 16.08.2021 r.**

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono uchybień
i nieprawidłowości.

Powyższe postępowanie było przedmiotem kontroli przeprowadzonej w dniach 30.03.-01.04.2021r. polegającej na weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu nr RPSW.07.04.00-26-0046/18, przesłanych do Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 przez Beneficjenta za pośrednictwem Centralnego systemu teleinformatycznego SL2014 (dotyczy wniosku o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0046/18-004).

Ponadto stwierdzono, że do w/w umowy nr ZPI.271.04.2020.MD na wykonanie robót budowlanych strony kontraktu podpisały Aneks w dniu 19.07.2021r. dot. wykonania robót zamiennych oraz robót dodatkowych na zadaniu. Wprowadzone przez strony kontraktu zmiany spełniają przesłanki wynikające z art.144 ust.1 pkt.6 ustawy Pzp oraz §21 ust.1 Umowy nr ZPI.271.04.2020.MD.

**Protokół odbioru końcowego sporządzony w dniu 06.09.2021r. potwierdza wykonanie zadania zgodnie z zawartą umową.**

W wyniku weryfikacji powyższego postępowania nie stwierdzono błędów i nieprawidłowości.

Lista sprawdzająca stanowi dowód nr 2 do niniejszej informacji pokontrolnej.

Nadto stwierdzono, że postępowanie dotyczące *dostawy wyposażenia pracowni matematyczno-przyrodniczej* zostało zweryfikowane przez Oddział Rozliczeń.

**Adn. 3**

**Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia.**

Kontrola na zakończenie realizacji Projektu została przeprowadzona w dwóch etapach. W pierwszym etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii formalnej. W wyniku weryfikacji rzeczonej dokumentacji Zespół Kontrolny stwierdził:

1) Zgodność dokumentacji z wnioskiem o dofinansowanie;

2) W ramach przedmiotowego projektu wyremontowano pomieszczenia Szkoły Podstawowej oraz doposażono pracownię matematyczno-przyrodniczą w przedmiotowej szkole.

3) Wydatki związane z realizacją projektu zostały wprowadzone do ewidencji księgowych (dowód nr 3).

W drugim etapie kontroli końcowej dokonano oględzin wyremontowanych pomieszczeń Szkoły Podstawowej oraz doposażonej pracowni matematyczno-przyrodniczych w przedmiotowej szkole. Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez przedstawicieli IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 i Beneficjenta (dowód nr 4).

**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 obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] - założony do realizacji wskaźnik w ilości 1 szt. został osiągnięty w 100%;
2. Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
3. Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.] - założony do realizacji wskaźnik w ilości 1 szt. został osiągnięty w 100%;
4. Liczba wspartych obiektów infrastruktury edukacji ogólnej [szt.] - założony do realizacji wskaźnik w ilości 1 szt. został osiągnięty w 100%;
5. Potencjał objętej wsparciem infrastruktury w zakresie opieki nad dziećmi lub infrastruktury edukacyjnej [osoby] (CI 35) - założony do realizacji wskaźnik w ilości 185 osób został osiągnięty na poziomie 219 osób, tj. w 118,38%.

Oświadczenie Beneficjenta dot. realizacji wskaźników produktu stanowi dowód nr 5.

**Kluczowe 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.

**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.07.04.00-26-0046/18 pn. *Modernizacja sali gimnastycznej oraz doposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczej w Szkole Podstawowej w Dwikozach* oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.

**V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:**

IZ odstąpiła od formułowania rekomendacji 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 nr RPSW.07.04.00-26-0046/18 pn. *Modernizacja sali gimnastycznej oraz doposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczej w Szkole Podstawowej w Dwikozach*.
2. W wyniku weryfikacji dokumentów dotyczących zamówienia udzielonego w ramach projektu na wybór wykonawcy robót budowlanych nie stwierdzono nieprawidłowości.
3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie nr RPSW.07.04.00-26-0046/18-00oraz zapisów dokumentu pn. Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.
4. Stwierdzono, że do dnia kontroli wskaźniki produktu zostały zrealizowane w co najmniej 100%.
5. IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 odstąpiła od formułowania rekomendacji i zaleceń.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.07.04.00-26-0046/18 pn. *Modernizacja sali gimnastycznej oraz doposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczej w Szkole Podstawowej w Dwikozach* została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 6 do Informacji pokontrolnej.

Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 7 stron a także 6 dowodów, które dostępne
są do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO, ul. W. 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.

Jednocześnie informuje się, iż Beneficjent w terminach wskazanych w rekomendacjach
i zaleceniach pokontrolnych powinien przekazać pisemną informację o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji, a także o podjętych działaniach
lub przyczynach ich niepodjęcia, a w przypadku uzupełniania dokumentacji, dostarczyć również potwierdzone za zgodność z oryginałem kopie dokumentów.

**Kontrolujący:**

**IMIĘ I NAZWISKO:** KATARZYNA KARBOWNICZEK-CEBULA …………………...….

**IMIĘ I NAZWISKO:** DARIUSZ KOSELA..…………………………………………………

**Kontrolowany/a:**

…………………………………