

KC-II.432.97.2022

EGZEMPLARZ DO

a/q

Zwrócić



Informacja pokontrolna nr RPSW.08.01.01-26-0030/19-001³

1.	Podstawa prawna kontroli	<ul style="list-style-type: none"> - Kontrakt Terytorialny dla Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020. - Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020. - 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 (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 818 ze zm.). - § 21 umowy nr RPSW.08.01.01-26-0030/19-00 o dofinansowanie projektu pn. <i>Samorządowy żłobek w Morawicy</i> w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, zawartej w dniu 04.11.2019 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim z siedzibą w Kielcach reprezentowanym przez Zarząd Województwa, pełniącym funkcję Instytucji Zarządzającej RPOWS na lata 2014-2020, a Miastem i Gminą Morawica. - Upoważnienie nr 108/2022 do przeprowadzenia kontroli z dnia 02.11.2022 r.
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 strony jednostki kontrolującej	<ol style="list-style-type: none"> 1. Grzegorz Świercz - Kierownik zespołu kontrolującego 2. Lucyna Stąporek - Członek zespołu kontrolującego 3. Łukasz Chaba - Członek zespołu kontrolującego
4.	Termin kontroli	<p>16-18.11.2022 r. – w Biurze projektu 17.11.2022 r. – wizyta monitoringowa w miejscu realizowanego wsparcia</p>
5.	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	<p>Kontrola planowa na miejscu obejmująca kontrolę w trakcie realizacji projektu konkursowego w Biurze projektu wraz z wizytą monitoringową w miejscu realizowanego wsparcia.</p>
6.	Nazwa jednostki kontrolowanej	<p>Miasto i Gmina Morawica/Samorządowy Żłobek w Morawicy</p>
7.	Adres jednostki kontrolowanej	<p><u>Adres Beneficjenta:</u> ul. Spacerowa 7 26-026 Morawica <u>Adres jednostki kontrolowanej:</u></p>

		<p>ul. Szkolna 4 26-026 Morawica</p> <p><u>Kontrola w miejscu realizacji usługi (wizyta monitoringowa):</u></p> <p>Samorządowy Żłobek w Morawicy</p> <p>ul. Szkolna 4 26-026 Morawica</p>
8.	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie /Poddziałanie, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	<p>Tytuł projektu: <i>Samorządowy żłobek w Morawicy</i></p> <p>Nr projektu: RPSW.08.01.01-26-0030/19</p> <p>Oś priorytetowa: 8 Rozwój edukacji i aktywne społeczeństwo</p> <p>Działanie: 8.1 Równość mężczyzn i kobiet we wszystkich dziedzinach, w tym dostęp do zatrudnienia, rozwój kariery, godzenie życia zawodowego i prywatnego</p> <p>Poddziałanie: 8.1.1 Zwiększenie dostępu do opieki nad dziećmi do lat 3 (projekty konkursowe)</p> <p>Nr Umowy: RPSW.08.01.01-26-0030/19-00 z dnia 04.11.2019 r.</p> <p>Nr Aneksu: RPSW.08.01.01-26-0030/19-01 z dnia 30.03.2021 r.</p> <p>Nr Aneksu: RPSW.08.01.01-26-0030/19-02 z dnia 16.02.2022 r.</p> <p>Nr Aneksu: RPSW.08.01.01-26-0030/19-03 z dnia 15.09.2022 r.</p> <p>Wnioski o płatność podlegające kontroli: nr RPSW.08.01.01-26-0030/19-009 za okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r. oraz nr RPSW.08.01.01-26-0030/19-010 za okres od 01.04.2022 r. do 30.06.2022 r.</p> <p>Całkowita wartość projektu wynosi: 2 614 129,46 PLN</p> <p>Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 2 145 870,36 PLN</p>
9.	Zakres kontroli	<p>Zakresem kontroli objęte i zweryfikowane zostały obszary dotyczące:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci. 2. Prawidłowości rozliczeń finansowych. 3. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu. 4. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalności uczestników projektu. 5. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z ustawą z dnia 10 maja 2018 r. o <i>ochronie danych osobowych</i>. 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. 7. Poprawności udzielania zamówień publicznych. 8. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności. 9. Poprawności udokumentowania wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto

		<p>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.</p> <p>10. Prawdliwości realizacji działań informacyjno – promocyjnych.</p> <p>11. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.</p> <p>12. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.</p> <p>13. Prawdliwości realizowanych form wsparcia.</p>
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"> – 5,32% dokumentacji merytorycznej dotyczącej uczestników projektu, tj. 5 osób z 94, – 8,70% dokumentacji merytorycznej dotyczącej personelu projektu, tj. 2 osoby z 23, – 33,33% zamówień zrealizowanych w trybie wynikającym z ustawy Pzp, tj. 1 postępowanie z 3, – 50% zamówień powyżej wartości 20 tys. PLN, a nie przekraczającej 50 tys. PLN, zgodnie z procedurą rozeznania rynku, tj. 1 postępowanie z 2, gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego, – 5,45% merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierdzonego wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0030/19-009 za okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r. (tj. 3 dokumenty z 55), – 5,17% merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierdzonego wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0030/19-010 za okres od 01.04.2022 r. do 30.06.2022 r. (tj. 3 dokumenty z 58), <p>z zastosowaniem doboru próby z prawdopodobieństwem proporcjonalnym do wielkości elementów (dobór próby na podstawie jednostki monetarnej – Monetary Unit Sampling MUS).</p>
11	Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego	<p>Tematyką kontroli objęte zostały obszary dotyczące:</p> <p>1. Prawdliwości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci.</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. Beneficjent realizował zadania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie oraz</p>

we wnioskach o płatność.

2. Prawidłowości rozliczeń finansowych.

Realizując obowiązki wynikające z § 9 ust. 1 umowy o dofinansowanie Beneficjent prowadził wyodrębnioną ewidencję wydatków w ramach posiadanego systemu finansowo-księgowego w sposób przejrzysty, pozwalający na identyfikację poszczególnych operacji związanych z projektem, w oparciu o posiadane i w praktyce stosowane zasady (polityka) rachunkowości oraz pozostałe dokumenty wewnętrzne. Weryfikacja wylosowanych do kontroli dokumentów finansowych w ramach wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-0030/19-009 za okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r., tj.:

- Faktura VAT nr 958/MG/2022 z dnia 03.03.2022 r.,
 - Lista płac za miesiąc styczeń 2022 r. z dnia 31.01.2022 r.,
 - Lista płac - dodatkowe roczne wynagrodzenie za 2021 z dnia 11.03.2022 r.,
- w ramach wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-0030/19-010 za okres od 01.04.2022 r. do 30.06.2022 r., tj.:
- Faktura VAT nr 2466/MG/2022 z dnia 26.05.2022 r.,
 - Lista płac za miesiąc maj 2022 r. z dnia 27.05.2022 r.,
 - Lista płac za miesiąc czerwiec 2022 r. z dnia 29.06.2022 r.

wraz z dodatkowymi dokumentami potwierdzającymi poniesienie wydatków wykazała, że Beneficjent posiadał oryginalne dokumenty księgowe, które zostały zaewidencjonowane w systemie finansowo-księgowym i zapłacone z wyodrębnionego do projektu rachunku bankowego. Oryginały dokumentów księgowych były prawidłowo opisane i zgodne z zapisami wykazanymi w kontrolowanych wnioskach o płatność. Wkład własny wnoszony był zgodnie z założeniami projektu. W projekcie zostały zaplanowane wydatki objęte cross-financingiem w łącznej kwocie 501 318,21 PLN, które wydatkowano na wykonanie prac adaptacyjno-remontowych na potrzeby funkcjonowania żłobka. Beneficjent dokonał zakupu środka trwałego w postaci pieca konwekcyjno-parowego w kwocie 28 967,48 PLN. Podatek VAT w trakcie realizacji projektu stanowił wydatek kwalifikowalny i do dnia kontroli nie nastąpiła zmiana okoliczności powodujących odzyskanie przez Beneficjenta podatku VAT. W obszarze zweryfikowanych dokumentów finansowo-księgowych Zespół kontrolujący nie stwierdził wydatków niekwalifikowalnych oraz przypadku podwójnego finansowania, jak również finansowania działalności własnej Beneficjenta. Beneficjent rozliczał koszty bezpośrednie zgodnie z *Wytocznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu*

Spolecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dnia 21.12.2020 r.

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 21.12.2020 r.* i posiadał dokumentację uzasadniającą wybór osób wchodzących w skład personelu merytorycznego projektu. W wyniku zastosowania doboru prostego losowego weryfikacji poddana została dokumentacja merytoryczna dwóch osób stanowiących personel projektu. Na podstawie okazanych dokumentów ustalono, że zweryfikowane osoby zatrudnione zostały na podstawie umów o pracę w pełnym wymiarze czasu pracy, na stanowiskach opiekunek dziecięcych. Personel posiadał odpowiednie kwalifikacje zawodowe do wykonywania zadań powierzonych w projekcie. Wysokość wynagrodzenia była zgodna z założeniami wniosku o dofinansowanie nr RPSW.08.01.01-26-0030/19. Osoby dysponujące środkami dofinansowania nie były prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, obrotowi gospodarczemu, 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. Zespół kontrolujący nie stwierdził występowania konfliktu interesów ani wystąpienia podwójnego finansowania. Beneficjent rejestrował dane dotyczące formy zaangażowania oraz godzin pracy personelu w systemie SL2014. Dane były zgodne z okazaną do weryfikacji w trakcie kontroli dokumentacją papierową.

4. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

Na potrzeby rekrutacji uczestników projektu Beneficjent wprowadził Zarządzeniem Dyrektora Samorządowego Żłobka w Morawicy z dnia 08.02.2021 r. Regulamin rekrutacji i uczestnictwa w projekcie pn. *Samorządowy żłobek w Morawicy*. Zasady rekrutacji do projektu były przejrzyste i zapewniające równy dostęp do otrzymania wsparcia. Nabór uczestników przeprowadzony był zgodnie z w/w regulaminem oraz kryteriami wyszczególnionymi we wniosku o dofinansowanie nr RPSW.08.01.01-26-0030/19. Z przedstawionej przez Beneficjenta listy 94 uczestników projektu do kontroli wylosowano 5 osób. Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji osób objętych kontrolą stwierdzono, że uczestnicy złożyli stosowne dokumenty potwierdzające spełnienie kryteriów kwalifikowalności udziału w projekcie, a ich kwalifikowalność została potwierdzona przed przystąpieniem

do pierwszej formy wsparcia. Status uczestników był zgodny z założeniami wniosku o dofinansowanie nr RPSW.08.01.01-26-0030/19. Na potwierdzenie uczestnictwa w projekcie, w odniesieniu do wylosowanych osób Beneficjent przedstawił m.in.: umowy o świadczenie usług w Samorządowym Żłobku w Morawicy oraz listy obecności za okres od 01.04.2021 r. do 30.06.2022 r. Dane wylosowanych uczestników zbierane w formie papierowej były zgodne z danymi zawartymi w systemie SL2014. W zakresie objętym kontrolą dane uczestników projektu były prawidłowe, kompletne oraz zbierane zgodnie z *Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych* z dnia 09.07.2018 r. 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 nr RPSW.08.01.01-26-0030/19-00. Beneficjent przetwarzał dane osobowe uczestników projektu zgodnie z założeniami projektu oraz ustawą z dnia 10 maja 2018 r. *o ochronie danych osobowych*, a także stosowaną w jednostce Polityką Ochrony Danych Osobowych. Beneficjent do dnia kontroli nie powierzył przetwarzania danych osobowych uczestników projektu innym podmiotom wykonującym zadania związane z realizacją kontrolowanego projektu.

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.

Weryfikacja dokumentacji merytorycznej wytworzonej w czasie realizacji projektu potwierdziła, że dane przekazane w kontrolowanych wnioskach o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0030/19-009 oraz nr RPSW.08.01.01-26-0030/19-010 w części dotyczącej postępu rzeczowego i finansowego były zgodne z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu, dostępną w siedzibie Beneficjenta. Zgromadzone dokumenty dotyczące poszczególnych form wsparcia, rozpoczętych i zrealizowanych do dnia kontroli poświadczają

prawidłową realizację założeń merytorycznych projektu.

7. Poprawności udzielania zamówień publicznych.

Beneficjent jest jednostką sektora finansów publicznych zobowiązaną do stosowania ustawy *Prawo zamówień publicznych*. Do dnia kontroli Beneficjent w ramach projektu nr RPSW.08.01.01-26-0030/19 zrealizował 3 zamówienia publiczne. Kontroli poddano jedno postępowanie, którego przedmiotem była *dostawa i montaż w żłobku w Morawicy pieca konwekcyjno-parowego z zestawem tacek, podstawą pod piec oraz zmiękcaczem wody oraz dostawa bamaru jezdnego, jednokomorowego z zestawem tacek* (nr sprawy: PN.ŻM.2.2020). Wszczęcie postępowania nastąpiło w dniu 25.11.2020 r. poprzez opublikowanie ogłoszenia w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 615582-N-2020 (zmianę treści ogłoszenia w dniu 01.12.2020 r. pod numerem 540529630-N-2020) oraz na stronie internetowej Zamawiającego: www.morawica.eobip.pl. Beneficjent w związku z modyfikacją SIWZ przedłużył termin składania ofert do dnia 07.12.2020 r. do godz. 14:00.

W ramach przedmiotowego zamówienia wpłynęły następujące oferty złożone przez:

- GASTRO-PACK Michał Henzel, Bodzanów 138, 32-020 Wieliczka,
- MORE BLUE Sp. z o.o., ul. Stanisława Kierbedzia 4, 00-728 Warszawa,
- PH ENERGIA S.C. P. Wielgo, H. Widomski, ul. Wojewódzka 2, 25-536 Kielce,
- F.H.U. PRIM Gastro Natalia Dołgowska, ul. Jaszczurówka-Bory 10a, 34-500 Zakopane.

Zgodnie z kryteriami oceny ofert Zamawiający dokonał wyboru najkorzystniejszej oferty złożonej przez GASTRO-PACK Michał Henzel, Bodzanów 138, 32-020 Wieliczka. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 30.12.2020 r. umowy nr 657/2020 pomiędzy Miastem i Gminą Morawica, a Panem Michałem Henzel prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą Michał Henzel GASTRO-PACK z siedzibą Bodzanów 138, 32-020 Wieliczka, na kwotę 32 534,98 PLN brutto. Ww. umowa została zawarta w dniu 30.12.2020 r., natomiast informację o udzieleniu zamówienia publicznego Zamawiający zamieścił w Biuletynie Zamówień Publicznych Urzędu Zamówień Publicznych pod nr 510000543-N-2022 dopiero w dniu 18.01.2022 r., co było niezgodne z art. 95 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych z dnia 11 września 2019 r. (Dz. U. z 2019 r., poz. 1843). Przedmiotowe uchybienie polegało na zaniechaniu zamieszczenia w Biuletynie

Zamówień Publicznych ogłoszenia o udzieleniu zamówienia publicznego w terminie 30 dni od dnia zawarcia umowy z wykonawcą i stanowiło przekroczenie ustawowego terminu. Zamówienie zostało zrealizowane zgodnie z zawartą umową, czego potwierdzeniem była Faktura VAT nr 29/01/2021 z dnia 13.01.2021 r. na kwotę 32 534,98 PLN brutto wraz z protokołem wykonania prac remontowo-adaptacyjnych z dnia 13.01.2021 r.

Postępowanie zostało udokumentowane zgodnie z zapisami ustawy *Prawo zamówień publicznych*. Nie zostały wykryte nieprawidłowości skutkujące nałożeniem korekty finansowej lub uznaniem wydatku za niekwalifikowalny.

8. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności.

Beneficjent do dnia kontroli nie realizował w ramach projektu zamówień z wykorzystaniem zasady konkurencyjności.

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

Beneficjent do dnia kontroli w ramach projektu zrealizował 2 zamówienia o wartości powyżej 20 tys. PLN netto, a poniżej 50 tys. PLN netto w oparciu o procedurę rozeznania rynku. Weryfikacji poddano jedno postępowanie, którego przedmiotem była *dostawa zabawek i pomocy edukacyjno-dydaktycznych w ramach projektu pn. Samorządowy żłobek w Morawicy*.

Realizację postępowania udokumentowano poprzez:

- przesłanie w dniu 22.03.2021 r. pocztą elektroniczną e-mail rozeznania rynku nr 3/2021 wraz z formularzem ofertowym do czterech potencjalnych wykonawców.
- ofertę złożoną przez Moje Bambino Sp. z o.o. Sp.k., ul. Graniczna 46, 93-428 Łódź na łączną kwotę 31 027,47 PLN brutto. Na potwierdzenie, że złożona oferta jest konkurencyjna cenowo Zamawiający dokonał porównania cen asortymentu dostępnych na stronach internetowych.
- wybór oferty złożonej przez Moje Bambino Sp. z o.o. Sp.k., ul. Graniczna 46, 93-428 Łódź opiewającej na kwotę 31 027,47 PLN brutto.
- protokół z przeprowadzonego rozeznania rynku z dnia 25.03.2021 r.
- Umowę nr 1/2021 zawartą w dniu 06.04.2021 r. pomiędzy Miastem i Gminą Morawica/Samorządowym Żłobkiem w Morawicy a Moje Bambino Sp. z o.o. Sp.k., ul. Graniczna 46, 93-428 Łódź.

Na potwierdzenie realizacji zamówienia Beneficjent przedstawił Fakturę VAT nr (S)FS-100/04/2021/RUE z dnia 30.04.2021 r. na kwotę 31 027,47 PLN brutto wraz z protokołem odbioru z dnia 30.04.2021 r. oraz potwierdzenie zapłaty

z dnia 31.05.2021 r.

Procedura rozeznania rynku została przeprowadzona 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 21.12.2020 r.

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 wydruk i rozpowszechnienie ulotek oraz plakatów informacyjnych, utworzenie na stronie internetowej www.morawica.pl zakładki, na której przedstawiono najważniejsze informacje na temat realizowanego projektu. Dokumentacja, strona internetowa oraz inne materiały informacyjne związane z realizacją projektu zostały oznakowane wymaganymi logotypami, tj.: flagą Rzeczypospolitej Polskiej (wersja kolorowa logotypów), flagą Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Społecznego, znakiem Fundusze Europejskie Program Regionalny oraz herbem województwa świętokrzyskiego. Realizowane działania informacyjno-promocyjne były adekwatne do zakresu merytorycznego, zasięgu oddziaływania projektu oraz zgodne z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie nr RPSW.08.01.01-26-0030/19-00 oraz *Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020* z dnia 03.11.2016 r.

11. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.

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

12. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Dokumentacja dotycząca projektu gromadzona była w segregatorach prowadzonych oddzielnie dla rodzaju spraw oraz przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Segregatory oznaczone zostały wymaganymi logotypami, ponadto znajdowały się na nich informacje o źródłach finansowania i nazwie projektu. Dokumentacja merytoryczna oraz finansowo-księgową projektu przechowywana była w jednostkach:

Lp.	Nazwa instytucji	Adres	Zakres dokumentacji
1.	Samorządowy Żłobek w Morawicy	ul. Szkolna 4 26-026 Morawica	merytoryczna finansowo-księgową
2.	Urząd Miasta i Gminy Morawica	ul. Spacerowa 7 26-026 Morawica	finansowo-księgową dotycząca wkładu własnego (opłat eksploatacyjnych)

		<p>13. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.</p> <p>W dniu 17.11.2022 r. w ramach kontrolowanego projektu nr RPSW.08.01.01-26-0030/19 w miejscu realizowanej formy wsparcia, tj. w Samorządowym żłobku w Morawicy prowadzona była opieka żłobkowa nad dziećmi w ramach Zadania 2 - <i>Bieżąca działalność Samorządowego żłobka w Morawicy</i>. Podczas wizyty monitoringowej w żłobku obecnych było 13 dzieci w grupie „poziomki” i 14 dzieci w grupie „motylki”. Opieka prowadzona była przez osiem opiekunek w godz. 6.30-16.30. Potwierdzeniem zrealizowanych zajęć opiekuńczych była lista obecności dzieci. Pomieszczenie, w którym realizowana była kontrolowana forma wsparcia zostało oznaczone w sposób prawidłowy, zgodnie z <i>Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020</i> z dnia 03.11.2016 r. Informacja na temat realizowanego projektu umieszczona była w miejscu widocznym oraz zawierała wymagane logotypy. Kontrolowana forma wsparcia była zgodna z kwartalnym harmonogramem form wsparcia, udostępnionym przez Beneficjenta zgodnie z umową o dofinansowanie nr RPSW.08.01.01-26-0030/19-00. Przeprowadzona wizyta monitoringowa potwierdziła realizację prac remontowo-adaptacyjnych oraz zakup sprzętu i wyposażenia, który był dostępny w miejscu realizacji projektu oraz używany zgodnie z przeznaczeniem.</p>
12	Stwierdzone nieprawidłowość i/błędy	<p>W zakresie objętym kontrolą Zespół kontrolujący stwierdził uchybienie w obszarze udzielania zamówień publicznych polegające na upublicznieniu informacji o udzieleniu zamówienia publicznego w Biuletynie Zamówień Publicznych Urzędu Zamówień Publicznych w terminie niezgodnym z art. 95 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych z dnia 11 września 2019 r. (Dz. U. z 2019 r., poz. 1843).</p>
13	Zalecenia pokontrolne	<p>W związku ze stwierdzonym uchybieniem w zakresie objętym kontrolą, zobowiązuje się Beneficjenta do realizacji postępowań zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w tym ustawą <i>Prawo zamówień publicznych</i>.</p> <p>O sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych oraz podjętych działaniach lub przyczynach ich nie podjęcia prosimy o pisemne poinformowanie Departament Kontroli i Certyfikacji RPO w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszej Informacji pokontrolnej.</p>
14	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	08.12.2022 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:

Grzegorz Świercz: Kierownik zespołu kontrolującego – [Redacted]

Lucyna Stąporek: Członek zespołu kontrolującego – [Redacted]

Łukasz Chaba: Członek zespołu kontrolującego – [Redacted]

Kontrolowany/a: [Redacted]

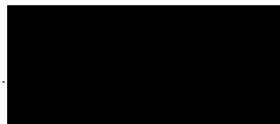
W zastępstwie Zastępcy Dyrektora
Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO
Kierownik Oddziału Kontroli EFRP

W zastępstwie Kierownika
EFS

Potwierdzam zgodność kopii z dokumentem elektronicznym:

Znak pisma	KC-II.432.97.2022
Identyfikator pliku	1790553
Nazwa pliku	KW_160639_KC-I-II_plik3.DOC
Wersja pliku	1
Skrót pliku	807c7572b1b54cdc8b522aa1eb48fe5e
Wydrukował(a): Lucyna Stąporek KC-II	
Data wydruku: 2022-12-08 12:14:29	

Podpisane przez:



Dariusz Kowalski

Kierownik Oddziału - Oddział Kontroli EFRR

Data podpisu: 2022-12-08 12:08:55

W zastępstwie za: Dorota Kostrzewska - Z-ca Dyrektora KC-I-II