

„Do Amora”

KC-I.432.279.3.2022

Kielce, dn. 27.12.2022 r.

Informacja Pokontrolna Nr 32/N/VII/RPO/2022

z kontroli końcowej projektu nr **RPSW.07.04.00-26-0067/18** pn. **„Rozbudowa infrastruktury sportowej i doposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczych w placówkach oświatowych na terenie Gminy Strawczyn”**, 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 w dniu 8 grudnia 2022 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:
Gmina Strawczyn
ul. Żeromskiego 16, 26-067 Strawczyn
2. Status prawny Beneficjenta:
Wspólnota samorządowa - gmina.

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:
Wójt Gminy Tadeusz Tkaczyk.
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:
„Rozbudowa infrastruktury sportowej i doposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczych w placówkach oświatowych na terenie Gminy Strawczyn”.
6. Okres realizacji projektu:
 - rozpoczęcie realizacji – 01.06.2020 r.

- *zakończenie realizacji* – 30.12.2022 r.

7. Institucja 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 t.j.) oraz § 14 umowy nr RPSW.07.04.00-26-0067/18-00 o dofinansowanie projektu pod nazwą „Rozbudowa infrastruktury sportowej i doposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczych w placówkach oświatowych na terenie Gminy Strawczyn”.

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 30.11.2022 r. w zastępstwie za Z-cę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO, Pan Dariusz Kowalski, o numerze 32/N/VII/RPO/2022:

- Główny Specjalista – Magdalena Okła (*kierownik zespołu kontrolnego*),
- Główny Specjalista – Przemysław Pikuła (*członek zespołu*).

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

Beneficjent udostępnił kontrolującym dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielały: Sylwia Kasprzyk – Podinspektor ds. Budownictwa i Geodezji, Monika Sidel – Kierownik Referatu Oświaty i Spraw Obywatelskich.

11. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Tadeusz Tkaczyk – Wójt Gminy złożył oświadczenie - *dowód nr 1 do Informacji Pokontrolnej*, że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 08 grudnia 2022 r. dostarczył i udostępnił kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją projektu pn. „Rozbudowa infrastruktury sportowej i doposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczych w placówkach oświatowych na terenie Gminy Strawczyn”.

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 czerwca 2020 r. do dnia 08 grudnia 2022 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Ad. 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.07.04.00-26-0067/18 pn. „Rozbudowa infrastruktury sportowej i doposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczych w placówkach oświatowych na terenie Gminy Strawczyn”.

Ad. 2 Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych

W wyniku dokonanej weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu nr RPSW.07.04.00-26-0067/18, przesłanych do Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 przez Beneficjenta za pośrednictwem Centralnego systemu teleinformatycznego SL2014, Zespół Kontrolujący ustalił, co następuje:

1. W dniach od 4 do 8 kwietnia 2022 r. przeprowadzono weryfikację postępowań o udzielenie zamówienia publicznego na zasadach przetargu nieograniczonego,

- ✓ postępowanie zostało wszczęte 27 października 2020 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 602867-N-2020 i dotyczyło wyboru wykonawcy robót budowlanych polegających na rozbudowie Szkoły Podstawowej w Rudzie Strawczyńskiej. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 22 grudnia 2020 r. umowy pomiędzy Beneficjentem a Panem Pawłem Kmieciem, prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą USŁUGI REMONTOWO - BUDOWLANE Kmieciak Paweł z siedzibą w Gnojnie, o wartości 3 148 000,00 zł netto.

W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej przedmiotowego postępowania IZ RPOWŚ nie stwierdziła nieprawidłowości.

- ✓ postępowanie zostało wszczęte 1 czerwca 2021 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem nr 2021/BZP 00070677/01 i dotyczyło wyboru wykonawcy dostawy wyposażenia pracowni matematyczno-przyrodniczej w placówkach oświatowych na terenie gm. Strawczyn. Efektem



rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 13 lipca 2021 r. umowy nr 64/2021 pomiędzy Beneficjentem a Fabryką Pomocy Naukowych Sp. z o.o. z siedzibą w Nysie, o wartości 170 310,00 zł netto. Przedmiot umowy nr 64/2021 został wykonany w terminie, co znajduje potwierdzenie w protokole odbioru z dnia 31 sierpnia 2021 r.

W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej przedmiotowego postępowania IZ RPOWS nie stwierdziła nieprawidłowości. Szczegółowe ustalenia zostały opisane w Informacji Pokontrolnej nr KC-I.432.206.1.2019/PP-1.

2. W dniach od 12 do 16 września 2022 r. przeprowadzono weryfikację aneksu nr 1 z dnia 26.04.2022 r. do umowy nr 103/2020 r., w którym wydłużono termin realizacji przedmiotu zamówienia z dnia 31.05.2022 r. na dzień 31.07.2022 r. oraz zwiększono wartość robót budowlanych wraz z uzyskaniem pozwolenia na użytkowanie na dzień 31.07.2022 r. Pierwotnie cena ryczałtowa za wykonanie przedmiotu umowy wynosiła netto 3 148 000,00 zł, brutto 3 872 040,00 zł. W wyniku podpisania aneksu nr 1 cena ryczałtowa za wykonanie przedmiotu umowy wynosi netto 3 185 455,99 zł, brutto 3 918 110,87 zł. Wprowadzone zmiany spełniają przesłanki, o których mowa w art. 144 ust. 1 pkt 6 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Pzp.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono nieprawidłowości. Szczegółowe ustalenia zostały opisane w Informacji Pokontrolnej nr KC-I.432.279.2.2022/KW-2.

Ad. 3 Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia.

W trakcie czynności kontrolnych stwierdzono, że:

1. Rozbudowę infrastruktury sportowej i doposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczych w placówkach oświatowych na terenie Gminy Strawczyn, wykonano na podstawie umów:
 - doposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczych w placówkach oświatowych – umowa nr 64/2021 z dnia 13.07.2021. Przedmiot umowy zakończony w terminie (protokół odbioru z dnia 31.08.2021 r.),
 - rozbudowa szkoły podstawowej w rudzie Strawczyńskiej – umowa nr 103/2020 z dnia 22.12.2020. Zakończenie wykonania robót budowlanych zostało przesunięte aneksem nr 1 z dnia 22.12.2020 r., do dnia 31.07.2022 r. wraz z uzyskaniem pozwolenia na użytkowanie. Przedmiot umowy zakończony w terminie (protokół końcowy odbioru robót z dnia 29.07.2022 r.).

Roboty budowlane w/w budynków wykonane zostały zgodnie z dokumentacją techniczną. Pozwolenie na rozbudowę budynku Szkoły Podstawowej w Rudzie Strawczyńskiej,



pozwolenie na użytkowanie oraz certyfikaty i deklaracje zgodności stanowią *dowód nr 2 do Informacji Pokontrolnej*.

Protokoły końcowe odbioru robót stanowią *dowód nr 3 do Informacji Pokontrolnej*.

W dniu kontroli, tj. 08.12.2022 r., kontrolujący przeprowadzili oględziny wyposażenia pracowni matematyczno-przyrodniczych we wszystkich placówkach oświatowych na terenie Gminy Strawczyn oraz rozbudowy Szkoły Podstawowej w Rudzie Strawczyńskiej.

Z przeprowadzonych oględzin sporządzili protokół oraz wykonali dokumentację fotograficzną, które stanowią *dowód nr 4 do Informacji Pokontrolnej*.

2. Beneficjent prowadzi odrębną ewidencję księgową. Oświadczenie VAT wraz z ewidencją księgową stanowią *dowód nr 5 do Informacji Pokontrolnej*.
3. 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.
4. Beneficjent oświadczył, że amortyzacja środków trwałych jest roczna na koniec roku budżetowego i nie dotyczy kosztów uzyskania przychodów ale ujmowana jest w bilansie jednostki. Natomiast środki trwałe są przekazywane jednostkom budżetowym po zakończeniu projektu. Oświadczenie beneficjenta stanowi *dowód nr 6 do Informacji Pokontrolnej*.

Ad. 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:

Kluczowe wskaźniki produktu:

- 1) Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] – 1 szt., wskaźnik zrealizowano 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.] – 1 szt., wskaźnik zrealizowano w 100% wartości docelowej.
- 4) Liczba wspartych obiektów infrastruktury edukacji ogólnej [szt.] – 7 szt. - wskaźnik zrealizowano w 100% wartości docelowej.

- 5) Potencjał objętej wsparciem infrastruktury w zakresie opieki nad dziećmi lub infrastruktury edukacyjnej [osoby] (CI 35) – 1 083 osób - wskaźnik zrealizowano w 100,55% wartości docelowej.

Poziom osiągnięcia wskaźników produktu potwierdzają protokoły końcowe z dnia 31.08.2021r., 29.07.2022 r., zestawianie liczby uczniów z poszczególnych szkół z terenu gminy oraz protokół oględzin, stanowiące *dowód nr 7 i 3 do Informacji Pokontrolnej*.

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.

Ad. 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.07.04.00-26-0067/18 pn. „Rozbudowa infrastruktury sportowej i doposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczych w placówkach oświatowych na terenie Gminy Strawczyn” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”. Zrzut ekranu z prowadzonej strony internetowej oraz materiały promocyjne stanowią *dowód nr 8 do Informacji Pokontrolnej*.

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Instytucja Zarządzająca RPO Województwa Świętokrzyskiego odstępuje od wydania 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 nr RPSW.07.04.00-26-0067/18 pn. „Rozbudowa infrastruktury sportowej i doposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczych w placówkach oświatowych na terenie Gminy Strawczyn”.



2. W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z zamówieniami publicznymi udzielanymi w ramach projektu, IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 nie stwierdziła nieprawidłowości.
3. Stwierdzono, że do dnia kontroli końcowej wskaźniki produktu zostały zrealizowane na poziomie co najmniej 100%. Beneficjent nie zakładał w projekcie wskaźników rezultatu.
4. Stwierdzono, że Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu pn. „Rozbudowa infrastruktury sportowej i doposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczych w placówkach oświatowych na terenie Gminy Strawczyn”.
5. Instytucja Zarządzająca RPO Województwa Świętokrzyskiego odstępuje od wydania zaleceń pokontrolnych.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr **RPSW.07.04.00-26-0067/18** pn. **„Rozbudowa infrastruktury sportowej i doposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczych w placówkach oświatowych na terenie Gminy Strawczyn”** została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą *dowód nr 9 do Informacji pokontrolnej*.

Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 7 stron. Natomiast 9 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, ul. W. Witosa 86, 25-561 Kielce. Dokument sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden zostanie przekazany Beneficjentowi.

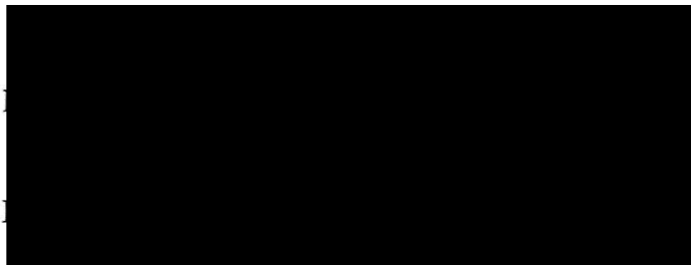
Jednocześnie informuje się, iż w ciągu 14 dni od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej Beneficjent może zgłaszać do Instytucji Zarządzającej pisemne zastrzeżenia, co do ustaleń w niej zawartych. Zastrzeżenia przekazane po upływie wyznaczonego terminu nie będą uwzględnione.

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

Kontrolujący:

IMIĘ I NAZWISKO:

IMIĘ I NAZWISKO:



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



Kontrolowany/a:





Potwierdzam zgodność kopii z dokumentem elektronicznym:

Znak pisma	KC-I.432.279.3.2022
Identyfikator pliku	1811267
Nazwa pliku	KW_162747_KC-I-II_plik3.DOCX
Wersja pliku	2
Skrót pliku	50f45748f70d630c59b176fa88846df4
Wydrukował(a): Magdalena Okla KC-I	
Data wydruku: 2022-12-27 11:15:39	

Podpisane przez:

Dariusz Kowalski

Kierownik Oddziału - Oddział Kontroli EFRR

Data podpisu: 2022-12-27 10:47:46

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