

KC-II.432.27.2023

**Informacja pokontrolna nr RPSW.09.02.01-26-0130/19-001**

1.	Podstawa prawna kontroli	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Kontrakt Terytorialny dla Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020.</li> <li>- Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020.</li> <li>- art. 23 ust. 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. <i>o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020</i> (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 818 ze zm.).</li> <li>- § 21 umowy nr RPSW.09.02.01-26-0130/19-00 o dofinansowanie projektu pn. „Wsparcie edukacyjno-opiekuńczego w nowo utworzonych świetlicach środowiskowych w Gminie Kije” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, zawartej w dniu 09.06.2020 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim z siedzibą w Kielcach reprezentowanym przez Zarząd Województwa, pełniącym funkcję Instytucji Zarządzającej RPOWŚ na lata 2014-2020, a Gminą Kije.</li> <li>- Upoważnienie nr 33/2023 do przeprowadzenia kontroli z dnia 22.05.2023 r.</li> </ul>
2.	Nazwa jednostki kontrolującej	<p>Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament Kontroli i Certyfikacji Al. IX Wieków Kielc 4 25-516 Kielce</p>
3.	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Lucyna Stąporek - Kierownik zespołu kontrolującego</li> <li>2. Agnieszka Nyga - Członek zespołu kontrolującego</li> </ol>
4.	Termin kontroli	<p>29-31.05.2023 r. – w siedzibie Beneficjenta 31.05.2023 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 siedzibie Beneficjenta wraz z wizytą monitoringową w miejscu realizowanego wsparcia.</p>
6.	Nazwa jednostki kontrolowanej	<p>Gmina Kije/Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kijach</p>

7.	Adres jednostki kontrolowanej	<u>Beneficjent:</u> ul. Szkolna 19/1 28-404 Kije <u>Kontrola w miejscu realizacji usługi (wizyta monitoringowa):</u> Świetlica środowiskowa w Kijach ul. Szkolna 21 28-404 Kije
8.	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie /Poddziałanie, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	Tytuł projektu: „Wsparcie edukacyjno-opiekuńczego w nowo utworzonych świetlicach środowiskowych w Gminie Kije” Nr projektu: RPSW.09.02.01-26-0130/19 Oś priorytetowa: 9 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem Działanie: 9.2 Ułatwienie dostępu do wysokiej jakości usług społecznych i zdrowotnych Poddziałanie: 9.2.1 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projekty konkursowe) Nr umowy: RPSW.09.02.01-26-0130/19-00 z dnia 09.06.2020 r. Nr aneksu: RPSW.09.02.01-26-0130/19-01 z dnia 24.07.2020 r. RPSW.09.02.01-26-0130/19-02 z dnia 21.12.2022 r. Wnioski o płatność podlegające kontroli nr: RPSW.09.02.01-26-0130/19-011 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r. oraz RPSW.09.02.01-26-0130/19-012 za okres od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r. Całkowita wartość projektu wynosi: 1 998 656,36 PLN Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 1 838 766,64 PLN
9.	Zakres kontroli	Zakresem kontroli objęte i zweryfikowane zostały obszary dotyczące: <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci.</li> <li>2. Prawidłowości rozliczeń finansowych.</li> <li>3. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu.</li> <li>4. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalności uczestników projektu.</li> <li>5. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z ustawą z dnia 10 maja 2018 r o <i>ochronie danych osobowych</i>.</li> <li>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.</li> <li>7. Poprawności udzielania zamówień publicznych.</li> </ol>

		<p>8. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności.</p> <p>9. Poprawności udokumentowania wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto 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. Prawidłowości realizacji działań informacyjno – promocyjnych.</p> <p>11. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.</p> <p>12. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.</p> <p>13. Prawidłowości 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"> <li>– 5,06% dokumentacji merytorycznej dotyczącej uczestników projektu, tj. 8 osób z 158,</li> <li>– 11,11% dokumentacji merytorycznej dotyczącej personelu projektu, tj. 1 osoba z 9,</li> <li>– 10% zamówień zrealizowanych w trybie wynikającym z ustawy Pzp, tj. 1 postępowanie z 10,</li> <li>– 10% zamówień zrealizowanych zgodnie z zasadą konkurencyjności, tj. 1 postępowanie z 10,</li> <li>– 33,33% zamówień zrealizowanych zgodnie z procedurą rozeznania rynku, tj. 1 postępowanie z 3,</li> </ul> <p>gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego,</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– 5,21% merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierdzonego wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0130/19-011 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r. (tj. 5 dokumentów z 96),</li> <li>– 5,26% merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierdzonego wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0130/19-012 za okres od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r. (tj. 5 dokumentów z 95),</li> </ul> <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><b>1. Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci.</b></p> <p>Działania z zakresu równości szans realizowane były zgodnie z <i>Wytycznymi</i></p>

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 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 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.09.02.01-26-0130/19-011 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r., tj.:

- Faktura nr 78/2022 z dnia 02.11.2022 r., dotycząca odwozu dzieci ze świetlicy środowiskowej w Kijach i Włoszczowicach,
- Lista płac nr 63 Październik 2022 z dnia 27.10.2022 r., dotycząca wypłaty wynagrodzenia dla wychowawców świetlic za m-c październik 2022 r.,
- Lista płac nr 81 Grudzień 2022 z dnia 29.12.2022 r., dotycząca wypłaty wynagrodzenia dla wychowawców świetlic za m-c grudzień 2022 r.,
- Oświadczenie nr 12/2022 z dnia 30.12.2022 r., dotyczące rozliczenia wkładu własnego niepieniężnego za m-c grudzień 2022 r.,
- Rachunek nr 9/2022 z dnia 09.12.2022 r. do Umowy zlecenie nr GOPS.EFS.073.17.2020, dotyczący wypłaty wynagrodzenia dla osoby prowadzącej zajęcia z kompetencji społecznych i obywatelskich w świetlicy środowiskowej w Kijach za m-c listopad 2022 r.,

w ramach wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0130/19-012 za okres od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r., tj.:

- Faktura nr 706/2023 z dnia 28.02.2023 r., dotycząca dostawy produktów spożywczych na zajęcia kulinarne,
- Lista płac nr 3 Styczeń 2023 z dnia 30.01.2023 r., dotycząca wypłaty wynagrodzenia dla wychowawców świetlic za m-c styczeń 2023 r.,
- Lista płac nr 11 Luty 2023 z dnia 28.02.2023 r., dotycząca wypłaty wynagrodzenia dla wychowawców świetlic za m-c luty 2023 r.,

- Oświadczenie nr 3/2023 z dnia 31.03.2023 r., dotyczące rozliczenia wkładu własnego niepieniężnego za m-c marzec 2023 r.,
- Rachunek nr 3/2023 z dnia 01.03.2023 r. do Umowy zlecenie nr GOPS.EFS.073.8.2020, dotyczący wypłaty wynagrodzenia dla osoby prowadzącej zajęcia z języka angielskiego w filii świetlicy środowiskowej w miejscowości Włoszczowice za m-c luty 2023 r.,

wraz z dodatkowymi dokumentami potwierdzającymi poniesienie wydatków wykazała, że Beneficjent posiadał oryginalne dokumenty księgowe, które zostały zaewidencjonowane w systemie księgowym i zapłacone z wyodrębnionego do projektu rachunku bankowego, wskazanego w § 10 ust. 12 umowy o dofinansowanie. Oryginały dokumentów księgowych były prawidłowo opisane i zgodne z zapisami wykazanymi w kontrolowanych wnioskach o płatność. W zatwierdzonych do dnia kontroli wnioskach o płatność Beneficjent rozliczył wydatki objęte cross-finansowaniem na wykonanie prac adaptacyjno-remontowych na potrzeby funkcjonowania świetlic środowiskowych w kwocie 201 147,72 PLN. Nie zaplanowano wydatków na zakup środków trwałych. 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 księgowych Zespół kontrolujący nie stwierdził wydatków niekwalifikowalnych oraz przypadku podwójnego finansowania, jak również finansowania działalności własnej Beneficjenta. Beneficjent rozliczał koszty bezpośrednio 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.

### **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 jednej osoby stanowiącej personel projektu. Na podstawie okazanych dokumentów ustalono, że weryfikowana osoba zatrudniona została na podstawie umowy o pracę na stanowisku wychowawca filii

światlicy środowiskowej, w niepełnym wymiarze czasu pracy 1/2 etatu. Personel posiadał odpowiednie kwalifikacje zawodowe do wykonywania zadań powierzonych w projekcie. Wysokość wynagrodzenia była zgodna z założeniami wniosku o dofinansowanie. 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 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 nr GOPS.021.11.2020 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kijach z dnia 06.07.2020 r. Regulamin rekrutacji do projektu pn. „Wsparcie edukacyjno-opiekuńczego w nowo utworzonych świetlicach środowiskowych w Gminie Kije”. 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. Z przedstawionej przez Beneficjenta listy 158 uczestników projektu do kontroli wylosowano 8 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 projektu nr RPSW.09.02.01-26-0130/19. Na potwierdzenie uczestnictwa w projekcie w odniesieniu do wylosowanych osób Beneficjent przedstawił: indywidualne plany działań, indywidualne plany wsparcia, opinie pracownika socjalnego, opinie pracownika Urzędu Gminy w Kijach, kwestionariusze rodzinnego wywiadu środowiskowego, wywiad zawierający informację o dziecku, dzienniki zajęć świetlic wraz z listami obecności. 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. Beneficjent przetwarzał dane osobowe uczestników projektu zgodnie z założeniami projektu oraz stosowaną w jednostce Polityką Bezpieczeństwa Ochrony Danych Osobowych.

Beneficjent do dnia kontroli powierzył przetwarzanie danych osobowych uczestników projektu niżej wymienionym podmiotom, tj.:

- Rafał Graczkowski DOTACJE, ul. Targowa 18/410, 25-520 Kielce, na podstawie umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych nr 9.2.1-1/2020 z dnia 20.07.2020 r.,
- Pracownia Psychologiczna „Synergia” Wojciech Pikul, Pasturka 62, 28-400 Pińczów, na podstawie umów powierzenia przetwarzania danych osobowych nr: 9.2.1-2/2020 z dnia 15.10.2020 r. oraz 9.2.1-1/2021 z dnia 17.09.2021 r.,
- Biuro Usług Turystycznych Renata Wojcieszynska, ul. Cicha 8A/13, 33-300 Nowy Sącz, na podstawie umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych nr 9.2.1-1/2022 z dnia 03.06.2022 r.

Ww. umowy zawierały informacje wymagane na podstawie art. 28 ust. 3 RODO. Przed powierzeniem przetwarzania danych Beneficjent poinformował Instytucję Zarządzającą o zamiarze powierzenia, zgodnie z zapisami § 29 ust. 13 umowy o dofinansowanie.

**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.**

Dane przekazane w kontrolowanych wnioskach o płatność nr: RPSW.09.02.01-

26-0130/19-011 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r. oraz RPSW.09.02.01-26-0130/19-012 za okres od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r. 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.**

Do dnia kontroli w ramach projektu nr RPSW.09.02.01-26-0130/19 zrealizowano 10 zamówień publicznych. Kontroli poddano jedno postępowanie, którego przedmiotem była *sukcesywna dostawa produktów spożywczych do świetlic środowiskowych na terenie Gminy Kije*. Wszczęcie postępowania nastąpiło w dniu 13.05.2022 r. poprzez opublikowanie ogłoszenia w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 2022/BZP 00158526/01 oraz na stronie internetowej Zamawiającego <http://kije.biuletyn.net>, natomiast termin składania i otwarcia ofert wyznaczono na dzień 23.05.2022 r., odpowiednio na godzinę 09:00 i 11:00. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 08.06.2022 r. umowy nr GOPS.EFS.073.10.2022 pomiędzy Gminą Kije, w imieniu której działa Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kijach, z siedzibą ul. Szkolna 19/1, 28-404 Kije a Panem Robertem Guca prowadzącym działalność gospodarczą pn. Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe „MIR” Robert Guca, z siedzibą al. Górników Staszicowskich 126, 25-808 Kielce na kwotę 27 166,05 PLN brutto. Potwierdzenie realizacji zamówienia stanowi:

- Faktura VAT 2287/2022 z dnia 30.06.2022 r. na kwotę 2 177,30 PLN brutto wraz z protokołem odbioru z dnia 30.06.2022 r. oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 22.07.2022 r.,
- Faktura VAT 2574/2022 z dnia 30.07.2022 r. na kwotę 909,81 PLN brutto wraz z protokołem odbioru z dnia 30.07.2022 r. oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 17.08.2022 r.,
- Faktura VAT 3208/2022 z dnia 30.09.2022 r. na kwotę 3 621,45 PLN brutto wraz z protokołem odbioru z dnia 30.09.2022 r. oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 10.10.2022 r.,
- Faktura VAT 4042/2022 z dnia 30.11.2022 r. na kwotę 4 796,00 PLN brutto wraz z protokołem odbioru z dnia 30.11.2022 r. oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 14.12.2022 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.**

Do dnia kontroli w ramach projektu nr RPSW.09.02.01-26-0130/19 zrealizowano 10 zamówień z wykorzystaniem zasady konkurencyjności. Weryfikacji poddane zostało jedno postępowanie, którego przedmiotem była usługa zapewnienia kadry na kolonie letnie dla dzieci w miejscowości Zakopane w terminie 10-16.07.2022 r. w ramach projektu „Wsparcie edukacyjno – opiekuńczego w nowo utworzonych świetlicach środowiskowych w Gminie Kije” (nr sprawy: 9.2.1-6/2022). Postępowanie zostało wszczęte w dniu 24.05.2022 r. poprzez zamieszczenie zapytania ofertowego na stronie internetowej: [www.bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl](http://www.bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl) pod nr ogłoszenia 2022-5683-108589. Termin składania ofert wyznaczony został na dzień 01.06.2022 r. do godziny 09:00 i wynosił nie mniej niż 7 dni kalendarzowych od daty upublicznienia ogłoszenia. Zamówienie zostało podzielone na 6 części:

1. Część 1: *Usługa zapewnienia kierownika kolonii w terminie 10-16.07.2022 r.* Efektem rozstrzygnięcia postępowania na realizację części 1 było podpisanie w dniu 02.06.2022 r. umowy nr GOPS.EFS.073.4.2022 pomiędzy Gminą Kije, w imieniu której działa Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kijach a Panią Małgorzatą Gawior, zam. ul. Cicha 4, 28-404 Kije na kwotę 3 500,00 PLN brutto. Potwierdzenie realizacji zamówienia stanowi Rachunek do umowy zlecenie z dnia 18.07.2022 r. na kwotę 3 500,00 PLN brutto wraz z protokołem odbioru usługi z dnia 18.07.2022 r. oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 25.07.2022 r.
2. Część 2: *Usługa zapewnienia wychowawcy na kolonie letnie – wychowawca nr 1.* Efektem rozstrzygnięcia postępowania na realizację części 2 było podpisanie w dniu 02.06.2022 r. umowy nr GOPS.EFS.073.5.2022 pomiędzy Gminą Kije, w imieniu której działa Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kijach a Panią Agnieszką Widlińską-Nyk, zam. Rębów 15, 28-404 Kije, na kwotę 2 000,00 PLN brutto. Potwierdzenie realizacji zamówienia stanowi Rachunek do umowy zlecenie z dnia 18.07.2022 r. na kwotę 2 000,00 PLN brutto wraz z protokołem odbioru usługi z dnia 18.07.2022 r. oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 25.07.2022 r.
3. Część 3: *Usługa zapewnienia wychowawcy na kolonie letnie – wychowawca nr 2.* Efektem rozstrzygnięcia postępowania na realizację części 3 było

podpisanie w dniu 02.06.2022 r. umowy nr GOPS.EFS.073.6.2022 pomiędzy Gminą Kije, w imieniu której działa Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kijach a Panią Justyną Taźbierską zam. Hajdaszek, 28-404 Kije, na kwotę 2 000,00 PLN brutto. Potwierdzenie realizacji zamówienia stanowi Rachunek do umowy zlecenie z dnia 18.07.2022 r. na kwotę 2 000,00 PLN brutto wraz z protokołem odbioru usługi z dnia 18.07.2022 r. oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 25.07.2022 r.

4. Część 4: *Usługa zapewnienia wychowawcy na kolonie letnie – wychowawca nr 3*. Efektem rozstrzygnięcia postępowania na realizację części 4 było podpisanie w dniu 02.06.2022 r. umowy nr GOPS.EFS.073.7.2022 pomiędzy Gminą Kije, w imieniu której działa Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kijach a Panią Pauliną Chwastek, zam. Chomentów 37, 28-305 Sobków, na kwotę 2 000,00 PLN brutto. Potwierdzenie realizacji zamówienia stanowi Rachunek do umowy zlecenie z dnia 18.07.2022 r. na kwotę 2 000,00 PLN brutto wraz z protokołem odbioru usługi z dnia 18.07.2022 r. oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 25.07.2022 r.
5. Część 5: *Usługa zapewnienia wychowawcy na kolonie letnie – wychowawca nr 4*. Efektem rozstrzygnięcia postępowania na realizację części 5 było podpisanie w dniu 02.06.2022 r. umowy nr GOPS.EFS.073.8.2022 pomiędzy Gminą Kije, w imieniu której działa Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kijach a Panią Aleksandrą Sobczyk, zam. Umianowice, ul. Widokowa 63, 28-404 Kije, na kwotę 2 000,00 PLN brutto. Potwierdzenie realizacji zamówienia stanowi Rachunek do umowy zlecenie z dnia 18.07.2022 r. na kwotę 2 000,00 PLN brutto, wraz z protokołem odbioru usługi z dnia 18.07.2022 r. oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 25.07.2022 r.
6. Część 6: *Usługa zapewnienia wychowawcy na kolonie letnie – wychowawca nr 5*. Efektem rozstrzygnięcia postępowania na realizację części 6 było podpisanie w dniu 02.06.2022 r. umowy nr GOPS.EFS.073.9.2022 pomiędzy Gminą Kije, w imieniu której działa Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kijach a Panią Dorotą Pytel, zam. Brzeście 2R, 28-400 Pińczów, na kwotę 2 000,00 PLN brutto. Potwierdzenie realizacji zamówienia stanowi Rachunek do umowy zlecenie z dnia 22.07.2022 r. na kwotę 2 000,00 PLN brutto, wraz z protokołem odbioru usługi z dnia 22.07.2022 r. oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 25.07.2022 r.

Postępowanie zostało udokumentowane 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. oraz przeprowadzone w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji i równe traktowanie wykonawców. Nie zostały wykryte nieprawidłowości skutkujące nałożeniem korekty finansowej lub uznaniem całego wydatku za niekwalifikowalny.*

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

W ramach projektu do dnia kontroli zrealizowano 3 zamówienia w oparciu o procedurę rozeznania rynku. Weryfikacji poddano jedno postępowanie, którego przedmiotem była *dostawa materiałów plastycznych i eksploatacyjnych w ramach projektu pn. Wsparcie edukacyjno-opiekuńczego w nowo utworzonych świetlicach środowiskowych w Gminie Kije*. Realizację postępowania udokumentowano poprzez:

- upublicznienie w dniu 24.05.2021 r. zapytania ofertowego nr 9.2.1-2/2021 na stronie internetowej Beneficjenta <https://kije.biuletyn.net>,
- cztery złożone oferty,
- wybór oferty złożonej przez firmę „Drzewiarz-Bis” Sp. z o.o., ul. Kardynała Wyszyńskiego 46a, 87-600 Lipno, opiewającej na kwotę 10 581,60 PLN brutto, jako najkorzystniejszej w oparciu o ustanowione kryterium oceny,
- protokół z przeprowadzonego rozeznania rynku z dnia 14.06.2021 r.,
- Umowę nr GOPS.EFS.073.2.2021 zawartą w dniu 14.06.2021 r. na łączną kwotę 10 581,60 PLN brutto.

Na potwierdzenie realizacji zamówienia Beneficjent przedstawił Fakturę nr F/000308/21 z dnia 28.06.2021 r. na kwotę 10 581,60 PLN brutto wraz z protokołem odbioru z dnia 28.06.2021 r. oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 09.07.2021 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 plakatów informacyjnych, zamieszczenie na stronie

internetowej <https://kije.pl> najważniejszych informacji 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, *Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji, Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020* 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 ich ocenę oraz przesłedzenie właściwej ścieżki audytu.

#### **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 pod adresem: Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kijach, ul. Szkolna 19/1, 28-404 Kije. W trakcie kontroli Beneficjent zapewnił pełny dostęp do dokumentacji projektowej.

#### **13. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.**

Zespół kontrolujący w dniu 31.05.2023 r. przeprowadził wizytę monitoringową w ramach projektu nr RPSW.09.02.01-26-0130/19 pn. „Wsparcie edukacyjno-opiekuńczego w nowo utworzonych świetlicach środowiskowych w Gminie Kije”. Kontrolowana forma wsparcia realizowana była w świetlicy środowiskowej w Kijach, pod adresem ul. Szkolna 21, 28-404 Kije, w ramach której prowadzone były przez Panią Anetę Palińską-Kopycką zajęcia z jęz. angielskiego. Zajęcia realizowane były w ramach zadania 1 – *Funkcjonowanie świetlicy środowiskowej w Kijach i jej fili we Włoszczowicach* (zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem

		o dofinansowanie). Potwierdzeniem zrealizowanej formy wsparcia był dziennik zajęć wraz z listą obecności. 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 planowanych w ramach projektu form wsparcia (udostępnionym przez Beneficjenta w systemie SL2014), zgodnie z umową o dofinansowanie. Przeprowadzona wizyta monitoringowa potwierdziła realizację prac remontowo-adaptacyjnych oraz zakup sprzętu i wyposażenia, który był dostępny w miejscu realizacji formy wsparcia oraz używany zgodnie z przeznaczeniem.
12	Stwierdzone nieprawidłowości/błędy	W zakresie objętym kontrolą nie stwierdzono nieprawidłowości.
13	Zalecenia pokontrolne	Brak zaleceń pokontrolnych.
14	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	16.06.2023 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:**

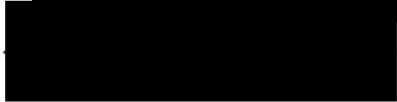
Kierownikowi Podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo do złożenia umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej oraz przesłanie ich w formie pisemnej wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania. W 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:**

**1. Lucyna Stąporek:** Kierownik zespołu kontrolującego –  .....

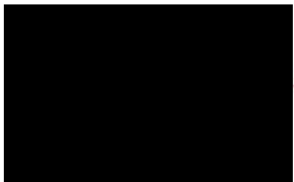
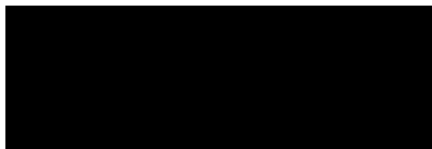
**2. Agnieszka Nyga:** Członek zespołu kontrolującego –  .....

**Kontrolowany/a:** .....



Kierownik  
Gminnego Ośrodka  
Pomocy Społecznej

GINNY  
RODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
W KIJACH  
ul. Szkolna 19/1  
powiat: pińczowski  
woj. świętokrzyskie



S