**Urząd Marszałkowski
Województwa Świętokrzyskiego**



Departament Kontroli i Certyfikacji,

 Oddział Kontroli EFRR

ul. IX Wieków Kielc 4, 25–516 Kielce, tel. (041) 277-15-00

KC-I.432.89.1.2023 Kielce, dnia 07.06.2023 r.

**Informacja Pokontrolna Nr 10/N/VII/RPO/2023/P**

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.07.04.00-26-0003/18 pn. *„Rozwój infrastruktury sportowej, pracowni matematycznych i przyrodniczych w placówkach oświatowych na terenie Gminy Pawłów”*, realizowanego w ramach Działania 7.4 „Rozwój infrastruktury edukacyjnej
i szkoleniowej”7 Osi priorytetowej „Sprawne usługi publiczne”, przeprowadzonej: w miejscu realizacji projektu, w dniu: 10.03.2023 r. oraz na dokumentach zamieszczonych przez Beneficjenta w systemie SL 2014 w dniu 11.05.2023 r.

**I. INFORMACJE OGÓLNE:**

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Pawłów

Pawłów 56, 27 – 225 Pawłów

1. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnoty samorządowe

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

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Pan Marek Wojtas – Wójt Gminy Pawłów

1. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

1. Numer i nazwa Osi priorytetowej:

7 „Sprawne usługi publiczne”

1. Numer i nazwa Działania:

7.4 „Rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej”

1. Nazwa realizowanego projektu:

*„Rozwój infrastruktury sportowej, pracowni matematycznych i przyrodniczych w placówkach oświatowych na terenie Gminy Pawłów”*.

1. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 01.10.2019 r.

- zakończenie realizacji – 31.08.2022 r.

1. Instytucja Zarządzająca:

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego.

1. 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 nr RPSW.07.04.00-26-0003/18-00 z późn. zm., o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0003/18pn.: *„Rozwój infrastruktury sportowej, pracowni matematycznych i przyrodniczych w placówkach oświatowych na terenie Gminy Pawłów”*.

Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia, wydanego w dniu 07.03.2023 r. przez Pana Dariusza Kowalskiego p.o. Zastępcy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO, UMWŚ, o numerze **10/N/VII/RPO/2023**:

- Główny specjalista – Dariusz Kosela ***(kierownik zespołu kontrolnego)***;

- Główny specjalista – Aneta Serweta***, (członek zespołu).***

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

Beneficjent udostępnił kontrolującym dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielał Pan Krzysztof Charemski – Sekretarz Gminy Pawłów.

**III. OBSZAR I CEL KONTROLI:**

1. Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.
2. Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych.
3. Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia.
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 01.10.2019 r. do 10.03.2023 r.

**IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:**

**Ad. 1 Zgodność projektu z umową o dofinansowanie**

W wyniku weryfikacji dokumentacji przedłożonej przez Beneficjenta w toku kontroli oraz dokumentacji zamieszczonej przez Beneficjenta w systemie SL 2014, związanej z realizacją projektu stwierdzono, że  w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0003/18 pn. *„Rozwój infrastruktury sportowej, pracowni matematycznych i przyrodniczych w placówkach oświatowych na terenie Gminy Pawłów”*.

**Ad. 2 Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych**

Na podstawie dokumentów zamieszczonych w systemie SL 2014 stwierdzono, że Beneficjent po podpisaniu umowy o dofinansowanie projektu przeprowadził następujące postępowania o udzielenie zamówień publicznych:

1. Beneficjent w trybie określonym w art. 39 ustawy Pzp, przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego, którego celem był wybór wykonawcy zadania
pn. „Rozwój infrastruktury sportowej, rozbudowa Publicznej Szkoły Podstawowej
w Godowie z budową Sali gimnastycznej.” Powyżej wskazane postępowanie zostało wszczęte w dniu 27.03.2020 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu
w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 527505-N-2020. Następstwem rozstrzygnięcia w/w postępowania było podpisanie w dniu 14.05.2020r. umowy nr 34/2020 pomiędzy Zamawiającym - Gminą Pawłów a Wykonawcą - Panem Janem Szymańskim prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Usługowo-Handlowe „AGRO-BUD” w spadku, z siedzibą w Starachowicach. Wartość udzielonego zamówienia 3 075 000,00 zł brutto. Strony umowy wprowadziły do niej zmiany:

- podwykonawcy ( aneks nr 2 ),

- terminu realizacji umowy ( aneksy nr 1, nr 3, nr 4 ).

Powyższe okoliczności zostały ustalone przez IZ RPOWŚ na lata 2014 – 2020 w toku kontroli w trakcie realizacji projektów przeprowadzone w dniach: 10-11.08.2021 r., ( informacja pokontrolna z dnia 19.08.2021 r. nr KC-I.432.499.1.2021/KKC-1 ) oraz 21-25.02.2022 r., ( informacja pokontrolna z dnia 09.03.2022 r., nr KC-I.432.160.1.2022/RGZ-2 ).

W toku niniejszego postępowania kontrolnego ustalono iż przedmiot zamówienia został wykonany zgodnie z umową oraz w terminie zgodnym z terminem ustalonym w aneksie nr 4.

1. Beneficjent przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia, którego celem był wybór dostawcy wyposażenia, tj.: tabletów, drukarek 3D w długopisie oraz drukarek 3D do pracowni matematyczno-przyrodniczych w czterech szkołach podstawowych w Gminie Pawłów - zgodnie z zasadą konkurencyjności, o której mowa w sekcji 6.5.2 Wytycznych 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. Przedmiotowe postępowanie zostało wszczęte w dniu 08.11.2021 r poprzez zamieszczenie zapytania ofertowego na stronie internetowej https://baza.konkurencyjności.funduszeeuropejskie. gov.pl, ( nr ogłoszenia **2021-21562-79763** ). Następstwem rozstrzygnięcia w/w postępowania było zawarcie pomiędzy Zamawiającym – Gminą Pawłów a Wykonawcą – PODWIKA Maciej Podwika z siedzibą we Wrocławiu w dniu 20.12.2021 r. umowy nr 158/2021. Wartość udzielonego zamówienia – 23 733,04 zł.( brutto).

Zgodnie z treścią protokołu nr 2413 z dnia 10.01.2023 r. – przedmiot zamówienia został wykonany zgodnie z umową oraz w terminie.

W wyniku weryfikacji w/w postępowania oraz umowy kontrolujący nie stwierdzili nieprawidłowości.

Lista sprawdzająca dotycząca w/w postępowania stanowi dowód nr 1 do niniejszej informacji pokontrolnej.

1. Beneficjent przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia, którego celem był wybór dostawcy wyposażenia, tj. w szczególności: monokularów, modelu ucha, globusów indukcyjnych, zestawów do budowy brył szkieletowych do pracowni matematyczno-przyrodniczych w czterech szkołach podstawowych w Gminie Pawłów - zgodnie z zasadą konkurencyjności, o której mowa w sekcji 6.5.2 Wytycznych 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. Przedmiotowe postępowanie zostało wszczęte w dniu 17.12.2021 r. poprzez zamieszczenie zapytania ofertowego na str. https://baza.konkurencyjności.funduszeeuropejskie. gov.pl , ( nr ogłoszenia **2021-21562-84607** ). Następstwem rozstrzygnięcia w/w postępowania było zawarcie pomiędzy Zamawiającym – Gminą Pawłów a Wykonawcą – Tesora Marzena Paczyńska z siedzibą w Bielsku - Białej w dniu 27.01.2022 r. umowy nr 6/2022. Wartość udzielonego zamówienia – 29 179,10 zł (brutto).

Zgodnie z treścią protokołów odbioru z dnia 25.02.2023 r. – przedmiot zamówienia został wykonany zgodnie z umową oraz w terminie.

W wyniku weryfikacji w/w postępowania oraz umowy kontrolujący nie stwierdzili nieprawidłowości.

Lista sprawdzająca dotycząca w/w postępowania stanowi dowód nr 2 do niniejszej informacji pokontrolnej.

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

Kontrola na zakończenie realizacji projektu została przeprowadzona w dwóch etapach.

1. W pierwszym etapie kontroli przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii rzeczowej. Z treści przedłożonych dokumentów wynika, iż realizacja projektu w zakresie rzeczowym była przeprowadzona w sposób zgodny z wnioskiem aplikacyjnym i umową o dofinansowanie projektu.

Dokumentacja dotycząca przedmiotowego projektu, w szczególności: odrębna ewidencja prowadzona dla celów projektu, (zapisy na kontach analitycznych), dowody OT przyjęcia środków trwałych do użytkowania, protokoły przekazania środków trwałych szkołom, protokoły końcowego odbioru robót oraz zakupionego wyposażenia pracowni - stanowią dowód nr 3 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

II. W drugim etapie kontroli dokonano oględzin pomp ciepła, budynków szkół oraz świetlicy, w których wykonywane były roboty budowlane.

Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez przedstawicieli IZ RPOWŚ na lata 2014 – 2020 i Beneficjenta (dowód nr 4) oraz dokumentację fotograficzną (dowód nr 5).

Ponadto Zespół Kontrolny potwierdził, że oryginały dokumentów będących przedmiotem kontroli administracyjnej na etapie weryfikacji przez Oddział Rozliczeń wniosków o płatność są tożsame ze skanami zamieszczonymi w systemie teleinformatycznym SL2014.

**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 nr RPSW.07.04.00-26-0003/18-00 z późn. zm., o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0003/18pn.: *„Rozwój infrastruktury sportowej, pracowni matematycznych i przyrodniczych w placówkach oświatowych na terenie Gminy Pawłów”* oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”. Dokumentacja fotograficzna z miejsca realizacji projektu stanowi dowód nr 6 do informacji pokontrolnej.

**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:**

* Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 szt., tj. w wysokości 100% wartości docelowej;
* Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
* Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 szt., tj. w wysokości 100% wartości docelowej;
* Liczba wspartych obiektów infrastruktury edukacji ogólnej [szt.] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 4 szt., tj. w wysokości 100% wartości docelowej;
* Potencjał objętej wsparciem infrastruktury w zakresie opieki nad dziećmi lub infrastruktury edukacyjnej [osoby] (CI 35) -

wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1004 osób, tj. w wysokości 152,35% wartości docelowej.

**Wskaźniki rezultatu:**

* Liczba nowo utworzonych miejsc pracy – pozostałe formy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
* Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
* Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;

Dokumentacja potwierdzająca osiągnięcie wskaźników na w/w poziomie stanowi dowód nr 7 do informacji pokontrolnej.

**V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:**

Zespół Kontrolny odstąpił od sporządzenia rekomendacji lub 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.07.04.00-26-0003/18 pn. *„Rozwój infrastruktury sportowej, pracowni matematycznych i przyrodniczych w placówkach oświatowych na terenie Gminy Pawłów”*.
2. Zespół kontrolny nie stwierdził nieprawidłowości w przeprowadzonych w ramach projektu postępowaniach o udzielenie zamówień publicznych.
3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie projektu
nr RPSW.07.04.00-26-0003/18 pn. *„Rozwój infrastruktury sportowej, pracowni matematycznych i przyrodniczych w placówkach oświatowych na terenie Gminy Pawłów”*. oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
4. Beneficjent do dnia kontroli zrealizował wskaźniki produktu na poziomie 100%.
5. Beneficjent w ramach projektu nie zakładał realizacji wskaźników rezultatu.
6. IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 odstąpiła od sporządzenia rekomendacji lub zaleceń pokontrolnych

Kontrola końcowa projektu nr RPSW.07.04.00-26-0003/18 pn. *„Rozwój infrastruktury sportowej, pracowni matematycznych i przyrodniczych w placówkach oświatowych na terenie Gminy Pawłów”*.została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 8 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 7 stron. Natomiast 8 dowodów wymienionych
w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Certyfikacji i Kontroli
w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego, ul. IX Wieków Kielc 4, 25-516 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:** Dariusz Kosela ………………………….…………..

**IMIĘ I NAZWISKO:** Aneta Serweta ………………………………………

**Kontrolowany/a:**

 ……………….……………………………