


KC-II.432.29.2023

**Informacja pokontrolna nr RPSW.09.02.01-26-0019/19-001**

1.	Podstawa prawna kontroli	<p>– Kontrakt Terytorialny dla Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020.</p> <p>Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020.</p> <p>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).</p> <p>– § 21 umowy nr RPSW.09.02.01-26-0019/19-00 o dofinansowanie projektu pn. <i>RAZEM dla dobra SENIORÓW - program wsparcia osób niesamodzielnych w Gminie Wilczyce</i> w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, zawartej w dniu 29.11.2019 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim z siedzibą w Kielcach reprezentowanym przez Zarząd Województwa, pełniącym funkcję Instytucji Zarządzającej RPOWS na lata 2014-2020, a Gminą Wilczyce.</p> <p>– Upoważnienie nr 36/2023 do przeprowadzenia kontroli z dnia 13.07.2023 r.</p>
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	<p>1. Grzegorz Świercz - Kierownik zespołu kontrolującego 2. Lucyna Stąporek - Członek zespołu kontrolującego 3. Łukasz Chaba - Członek zespołu kontrolującego 4. Karol Porzuczek - Członek zespołu kontrolującego</p>
4.	Termin kontroli	19-21.07.2023 r. – w siedzibie Beneficjenta
5.	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	Kontrola planowa na miejscu obejmująca kontrolę w trakcie realizacji projektu konkursowego w siedzibie Beneficjenta
6.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Wilczyce
7.	Adres jednostki kontrolowanej	Wilczyce 174

		27-612 Wilczyce
8.	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie /Poddziałanie, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	<p>Tytuł projektu: <i>RAZEM dla dobra SENIORÓW - program wsparcia osób niesamodzielnych w Gminie Wilczyce</i></p> <p>Nr projektu: RPSW.09.02.01-26-0019/19</p> <p>Oś priorytetowa: 9 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem</p> <p>Działanie: 9.2 Ułatwienie dostępu do wysokiej jakości usług społecznych i zdrowotnych</p> <p>Poddziałanie: 9.2.1 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projekty konkursowe)</p> <p>Nr umowy: RPSW.09.02.01-26-0019/19-00 z dnia 29.11.2019 r.</p> <p>Nr aneksu: RPSW.09.02.01-26-0019/19-01 z dnia 10.11.2021 r.</p> <p>Wnioski o płatność podlegające kontroli nr: RPSW.09.02.01-26-0019/19-013 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r. oraz RPSW.09.02.01-26-0019/19-014 za okres od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.</p> <p>Całkowita wartość projektu wynosi: 1 292 924,40 PLN</p> <p>Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 1 263 188,49 PLN</p>
9.	Zakres kontroli	<p>Zakresem kontroli objęte i zweryfikowane zostały obszary dotyczące:</p> <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 Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) oraz ustawami z dnia 29 sierpnia 1997 r. i 10 maja 2018 r. <i>o 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> <li>8. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności.</li> <li>9. Poprawności udokumentowania wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności</li> </ol>



		<p>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>– 5,75% dokumentacji merytorycznej dotyczącej uczestników projektu, tj. 5 osób z 87,</li> <li>– 50% dokumentacji merytorycznej dotyczącej personelu projektu, tj. 1 osoba z 2,</li> <li>– 8,70% zamówień zrealizowanych zgodnie z zasadą konkurencyjności, tj. 2 postępowania z 23,</li> <li>– 50% zamówień zrealizowanych w trybie wynikającym z ustawy Pzp, tj. 1 postępowanie z 2,</li> </ul> <p>gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego,</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– 6,52% merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierdzonego wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0019/19-013 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r. (tj. 3 dokumenty z 46),</li> <li>– 6,90% merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierdzonego wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0019/19-014 za okres od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r. (tj. 2 dokumenty z 29),</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 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.09.02.01-26-0019/19-013 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r., tj.:
  - Faktura nr 250/09/2022 z dnia 30.09.2022 r., dotycząca zapłaty za przewóz uczestników projektu,
  - Lista płac nr 109/2022-12 z dnia 21.12.2022 r., dotycząca wypłaty wynagrodzenia opiekuna klubu seniora za m-c grudzień 2022 r.,
  - Oświadczenie nr 10/2022 z dnia 31.10.2022 r., dotyczące rozliczenia wniesionego wkładu własnego niepieniężnego w postaci udostępnienia pomieszczeń na potrzeby funkcjonowania klubu seniora w ilości 126 godzin za m-c październik 2022 r.
- wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0019/19-014 za okres od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r., tj.:
  - Lista płac nr 22 z dnia 23.02.2023 r., dotycząca wypłaty wynagrodzenia opiekuna klubu seniora za m-c luty 2023 r.,
  - Oświadczenie nr 3/2023 z dnia 31.03.2023 r., dotyczące rozliczenia wniesionego wkładu własnego niepieniężnego w postaci udostępnienia pomieszczeń na potrzeby funkcjonowania klubu seniora w ilości 92 godzin za m-c marzec 2023 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 zaplanowano wydatki objęte cross-financingiem w łącznej kwocie 258 500,00 PLN, które zostały wydatkowane na wykonanie prac adaptacyjno-remontowych na potrzeby funkcjonowania



klubu seniora. W projekcie 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 finansowo-księgowych Zespół kontrolujący nie stwierdził wydatków niekwalifikowalnych oraz przypadku podwójnego finansowania, jak również finansowania działalności własnej Beneficjenta. Beneficjent rozliczał koszty bezpośrednie 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 opiekuna w klubie seniora w niepełnym wymiarze czasu pracy ½ etatu. Anekssem do umowy o pracę z dnia 20.04.2022 r. zmieniono wymiar czasu pracy na ¼ 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 10/2020 Wójta Gminy Wilczyce z dnia 19.02.2020 r. Regulamin rekrutacji dla projektu pn. „RAZEM dla dobra SENIORÓW - program wsparcia osób niesamodzielnych w Gminie Wilczyce”. 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 87 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. Na potwierdzenie uczestnictwa w projekcie w odniesieniu do wylosowanych osób Beneficjent przedstawił: listy obecności w klubie seniora, listy obecności na zajęciach: gimnastycznych, komputerowych, kulinarnych, z rękodzieła i wsparcia psychologicznego. 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 Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) oraz ustawami z dnia 29 sierpnia 1997 r. i 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych.**

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 Ochrony Danych Osobowych. Beneficjent powierzył przetwarzanie danych osobowych uczestników projektu niżej wymienionym podmiotom:

- 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 09.03.2020 r.,
- Fabryka Talentów Consulting Polska Anna Nowaczek, ul. Nad Kamienną 41, 27-200 Starachowice, na podstawie umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych nr 9.2.1-2/2020 z dnia 02.04.2020 r.,
- Zakład Doskonalenia Zawodowego w Kielcach, ul. Paderewskiego 55, 25-950 Kielce, na podstawie umów powierzenia przetwarzania danych osobowych: nr 9.2.1-3/2020 z dnia 14.04.2020 r. oraz nr 9.2.1-2/2021 z dnia 08.07.2021 r.,
- Ośrodek Nauczania Języków Obcych „Języki Świata” Katarzyna Anna Rokicka, ul. Sienkiewicza 49, 15-002 Białystok, na podstawie umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych nr 9.2.1-1/2021 z dnia 15.06.2021 r.,
- BPR Consulting Paulina Rydz, ul. Radwańska 27/2U, 90-540 Łódź, na podstawie umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych nr 9.2.1-3/2021 z dnia 08.07.2021 r.,
- Factory Talent Piotr Nowaczek, ul. Zgodna 2/18, 27-200 Starachowice, na podstawie umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych nr 9.2.1-4/2021 z dnia 08.07.2021 r.,
- Biuro Turystyczna POLTUR Kazimierz PUK, Pl. B. Głowackiego 36, 39-400 Tarnobrzeg, na podstawie umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych nr 9.2.1-5/2021 z dnia 14.07.2021 r.,
- Biuro Usług Turystycznych „ATLANTIC” Sławomir Wojtczak, Pl. Wolności 12, 35-073 Rzeszów, na podstawie umów powierzenia przetwarzania danych osobowych: nr 9.2.1-6/2021 z dnia 27.09.2021 r. oraz nr 9.2.1-1/2022 z dnia 24.06.2022 r.,
- Sun & More Sp. z o.o., ul. Madalińskiego 8 lok. 215, 70-110 Szczecin, na podstawie umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych

nr 9.2.1-7/2021 z dnia 30.11.2021 r.

Ww. umowy zawierały informacje wymagane na podstawie art. 28 ust. 3 RODO. Stosowne informacje wraz z wykazem podmiotów, którym powierzono przetwarzanie danych osobowych Beneficjent przekazał do Instytucji Zarządzającej w terminie wskazanym w § 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.**

Weryfikacja dokumentacji merytorycznej wytworzonej w czasie realizacji projektu potwierdziła, że dane przekazane w kontrolowanych wnioskach o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0019/19-013 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r. oraz nr RPSW.09.02.01-26-0019/19-014 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.09.02.01-26-0019/19 zrealizowano dwa zamówienia publiczne. Kontroli poddano jedno postępowanie, którego przedmiotem była *usługa dowozu dla uczestników Dziennego Klubu Seniora w Wilczycach*. Wszczęcie postępowania nastąpiło w dniu 26.05.2020 r. poprzez opublikowanie ogłoszenia w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 543680-N-2020 oraz na stronie internetowej Zamawiającego <http://www.wilczyce.pl>, natomiast termin składania i otwarcia ofert wyznaczono na dzień 04.06.2020 r., odpowiednio na godzinę 10:00 i 10:15. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 16.06.2020 r. umowy nr 4/2020 pomiędzy Gminą Wilczyce z siedzibą Wilczyce 174, 27-612 Wilczyce a Panem Grzegorzem Polit właścicielem firmy „Przewóz osób – Grzegorz Polit” z siedzibą Zakrzów 21, 27-640 Klimontów. Potwierdzenie realizacji zamówienia stanowi:

- Faktura nr 77/06/2020 z dnia 30.06.2020 r. na kwotę 2 244,80 PLN wraz z wykazem ilości kilometrów w miesiącu czerwcu – łącznie 920 km oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 13.07.2020 r.,



		<ul style="list-style-type: none"> <li>- Faktura nr 88/07/2020 z dnia 31.07.2020 r. na kwotę 5 460,72 PLN wraz z wykazem ilości kilometrów w miesiącu lipcu – łącznie 2238 km oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 06.08.2020 r.,</li> <li>- Faktura nr 108/08/2020 z dnia 31.08.2020 r. na kwotę 4 787,28 PLN wraz z wykazem ilości kilometrów w miesiącu sierpniu – łącznie 1962 km oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 04.09.2020 r.,</li> <li>- Faktura nr 125/09/2020 z dnia 30.09.2020 r. na kwotę 5 236,24 PLN wraz z wykazem ilości kilometrów w miesiącu wrześniu – łącznie 2146 km oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 02.10.2020 r.,</li> <li>- Faktura nr 151/10/2020 z dnia 30.10.2020 r. na kwotę 2 693,76 PLN wraz z wykazem ilości kilometrów w miesiącu październiku – łącznie 1104 km oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 04.11.2020 r.,</li> <li>- Faktura nr 103/06/2021 z dnia 30.06.2021 r. na kwotę 5 011,76 PLN wraz z wykazem ilości kilometrów w miesiącu czerwcu – łącznie 2054 km oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 09.07.2021 r.,</li> <li>- Faktura nr 116/07/2021 z dnia 30.07.2021 r. na kwotę 5 236,24 PLN wraz z wykazem ilości kilometrów w miesiącu lipcu – łącznie 2146 km oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 13.08.2021 r.,</li> <li>- Faktura nr 144/08/2021 z dnia 31.08.2021 r. na kwotę 5 665,44 PLN wraz z wykazem ilości kilometrów w miesiącu sierpniu – łącznie 2146 km oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 10.09.2021 r.,</li> <li>- Faktura nr 172/09/2021 z dnia 30.09.2021 r. na kwotę 5 665,44 PLN wraz z wykazem ilości kilometrów w miesiącu wrześniu – łącznie 2146 km oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 05.10.2021 r.,</li> <li>- Faktura nr 201/10/2021 z dnia 29.10.2021 r. na kwotę 5 422,56 PLN wraz z wykazem ilości kilometrów w miesiącu październiku – łącznie 2054 km oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 05.11.2021 r.,</li> <li>- Faktura nr 251/11/2021 z dnia 30.11.2021 r. na kwotę 5 018,64 PLN wraz z wykazem ilości kilometrów w miesiącu listopadzie – łącznie 1901 km oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 01.12.2021 r.,</li> <li>- Faktura nr 279/12/2021 z dnia 30.12.2021 r. na kwotę 5 665,44 PLN wraz z wykazem ilości kilometrów w miesiącu grudniu – łącznie 2146 km oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 31.12.2021 r.,</li> <li>- Faktura nr 13/01/2022 z dnia 31.01.2022 r. na kwotę 4 614,72 PLN wraz z wykazem ilości kilometrów w miesiącu styczniu z dnia 31.01.2022 r. – łącznie 1748 km oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 07.02.2022 r.,</li> </ul>
--	--	--

- Faktura nr 37/02/2022 z dnia 28.02.2022 r. na kwotę 4 857,60 PLN wraz z wykazem ilości kilometrów w miesiącu lutym z dnia 28.02.2022 r. – łącznie 1840 km oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 08.03.2022 r.,
- Faktura nr 62/03/2022 z dnia 31.03.2022 r. na kwotę 5 343,36 PLN wraz z wykazem ilości kilometrów w miesiącu marcu z dnia 31.03.2022 r. – łącznie 2238 km oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 04.06.2022 r.,
- Faktura nr 96/04/2022 z dnia 29.04.2022 r. na kwotę 4 936,80 PLN wraz z wykazem ilości kilometrów w miesiącu kwietniu z dnia 29.04.2022 r. – łącznie 1870 km oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 02.05.2022 r.,
- Faktura nr 123/05/2022 z dnia 31.05.2022 r. na kwotę 5 422,56 PLN wraz z wykazem ilości kilometrów w miesiącu maju z dnia 31.05.2022 r. – łącznie 2054 km oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 02.06.2022 r.,
- Faktura nr 173/06/2022 z dnia 30.06.2022 r. na kwotę 5 422,56 PLN wraz z wykazem ilości kilometrów w miesiącu czerwcu z dnia 30.06.2022 r. – łącznie 2054 km oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 04.07.2022 r.,
- Faktura nr 199/07/2022 z dnia 29.07.2022 r. na kwotę 5 522,88 PLN wraz z wykazem ilości kilometrów w miesiącu lipcu z dnia 29.07.2022 r. – łącznie 2092 km oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 08.08.2022 r.,
- Faktura nr 217/08/2022 z dnia 31.08.2022 r. na kwotę 1 416,36 PLN wraz z wykazem ilości kilometrów w miesiącu sierpniu z dnia 31.08.2022 r. – łącznie 536,5 km oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 15.09.2022 r.,
- Faktura nr 250/09/2022 z dnia 30.09.2022 r. na kwotę 1 416,36 PLN wraz z wykazem ilości kilometrów w miesiącu wrześniu z dnia 30.09.2022 r. – łącznie 536,5 km oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 07.10.2022 r.,
- Faktura nr 285/10/2022 z dnia 31.10.2022 r. na kwotę 1 416,36 PLN wraz z wykazem ilości kilometrów w miesiącu październiku z dnia 31.10.2022 r. – łącznie 536,5 km oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 04.11.2022 r.,
- Faktura nr 324/11/2022 z dnia 30.11.2022 r. na kwotę 1 214,40 PLN wraz z wykazem ilości kilometrów w miesiącu listopadzie z dnia 30.11.2022 r. – łącznie 460 km oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 05.12.2022 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.**

Zgodnie z zatwierdzonym budżetem projektu oraz przedstawionymi przez Beneficjenta dokumentami do pierwszego dnia kontroli w ramach projektu



przeprowadzono 23 zamówienia z wykorzystaniem zasady konkurencyjności. Weryfikacji poddane zostały dwa postępowania.

Postępowanie 1.

Przedmiotem postępowania była *dostawa gier planszowych oraz szachów w ramach projektu pn. „RAZEM dla dobra SENIORÓW - program wsparcia osób niesamodzielnych w Gminie Wilczyce”* (nr sprawy: 9.2.1-8/2020). Postępowanie zostało wszczęte w dniu 03.03.2020 r. poprzez zamieszczenie zapytania ofertowego na stronie internetowej: [www.bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl](http://www.bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl) pod numerem ogłoszenia 1236296 oraz na stronie Beneficjenta: <http://www.wilczyce.pl>. Termin składania ofert wyznaczono do dnia 11.03.2020 r. do godziny 14:00. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 19.03.2020 r. umowy nr 9.2.1-7/2020 pomiędzy Gminą Wilczyce z siedzibą Wilczyce 174, 27-612 Wilczyce, a Przedsiębiorstwem Handlowo-Usługowym EL-HYDRO S.C. G. Zawierucha, A. Ogłóza, z siedzibą Suchowola 6, 26-020 Chmielnik na kwotę 2 609,00 PLN brutto. Potwierdzenie realizacji zamówienia stanowi Faktura nr FV/2020/4/7 z dnia 06.04.2020 r. na kwotę 2 609,00 PLN brutto wraz z protokołem odbioru z dnia 11.03.2020 r. oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 04.05.2020 r.

Postępowanie 2.

Przedmiotem postępowania była *dostawa i montaż stołów, krzeseł i kanapy w ramach projektu pn. „RAZEM dla dobra SENIORÓW - program wsparcia osób niesamodzielnych w Gminie Wilczyce”* (nr sprawy: 9.2.1-13/2020). Postępowanie zostało wszczęte w dniu 09.04.2020 r. poprzez zamieszczenie zapytania ofertowego na stronie internetowej: [www.bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl](http://www.bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl) pod numerem ogłoszenia 1242014 oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Wilczyce [bip.wilczyce.pl](http://bip.wilczyce.pl). Termin składania ofert wyznaczono do dnia 20.04.2020 r. do godziny 13:00. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było zawarcie Umowy nr 9.2.1-15/2020 z dnia 27.04.2020 r. pomiędzy Gminą Wilczyce z siedzibą Wilczyce 174, 27-612 Wilczyce, a Panem Leszkiem Krzanowskim prowadzącym działalność gospodarczą pn. Mebloprojekt Leszek Krzanowski, Nienadówka 693b, 36-052 Nienadówka, której przedmiotem była dostawa i montaż stołów, krzeseł i kanapy w ramach projektu pn. „RAZEM dla dobra SENIORÓW - program wsparcia osób niesamodzielnych w Gminie Wilczyce” na łączną kwotę 7 423,05 PLN brutto. Potwierdzenie realizacji zamówienia stanowi Faktura nr FV/2020/4/7 z dnia 06.04.2020 r. na kwotę 2 609,00 PLN wraz

protokołem odbioru z dnia 11.03.2020 r. oraz potwierdzeniem zapłaty z dnia 04.05.2020 r.

Ww. postępowania zostały 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 22.08.2019 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.**

Beneficjent do dnia kontroli nie realizował w ramach projektu zamówień o wartości powyżej 20 tys. PLN netto, a poniżej 50 tys. PLN netto w oparciu o procedurę rozeznania rynku.

**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, utworzenie na stronie internetowej <https://wilczyce.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 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 prześledzenie ścieżki audytu i jej ocenę.

**12. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.**

Dokumentacja dotycząca projektu gromadzona była w segregatorach



		<p>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 Urzędzie Gminy w Wilczycach, pod adresem Wilczyce 174, 27-612 Wilczyce. Ponadto, część dokumentacji merytorycznej przechowywana była w OPS w Wilczycach, pod adresem Wilczyce 174, 27-612 Wilczyce.</p> <p><b>13. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.</b></p> <p>Realizowane w ramach projektu nr RPSW.09.02.01-26-0019/19 pn. „RAZEM dla dobra SENIORÓW - program wsparcia osób niesamodzielnych w Gminie Wilczyce” formy wsparcia do dnia kontroli zostały zakończone.</p>
12	Stwierdzone nieprawidłowości/ błędy	W zakresie objętym kontrolą nie stwierdzono nieprawidłowości.
13	Zalecenia pokontrolne	Brak zaleceń pokontrolnych.
14	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	27.07.2023 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:**

**Grzegorz Świercz:** Kierownik zespołu kontrolującego – .....

**Lucyna Stąporek:** Członek zespołu kontrolującego – .....

**Łukasz Chaba:** Członek zespołu kontrolującego – .....

**Karol Porzuczek:** Członek zespołu kontrolującego – .....

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

**GMINA WILCZYCE**  
27-612 WILCZYCE  
*waj. świętokrzyskie*  
REGON 830409790 NIP 864-179-77-23