**Urząd Marszałkowski
Województwa Świętokrzyskiego**

Departament Kontroli i Certyfikacji,

 Oddział Kontroli EFRR

 Al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce, tel. (041) 395-15-03

KC-I.432.243.1.2023 Kielce, dn. 30.10.2023 r.

**Informacja Pokontrolna Nr 15/N/VII/RPO/2023**

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.07.04.00-26-0068/18 pn. „Kompleksowa modernizacja infrastruktury sportowej wraz z doposażeniem w Szkole Podstawowej
w Sadowiu” 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 przez pracowników Oddziału Kontroli EFRR Departamentu Kontroli i Certyfikacji w dniu 22.08.2023 r. oraz na dostarczonej przez Beneficjenta dokumentacji do dnia 17.10.2023 r.

**I. INFORMACJE OGÓLNE:**

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Sadowie

Sadowie 86,

27-580 Sadowie

1. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnoty samorządowe - gmina

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

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Marzena Urban-Żelazowska – Wójt Gminy Sadowie;

1. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

1. Numer i nazwa osi priorytetowej:

7 Oś priorytetowa „Sprawne usługi publiczne”

1. Numer i nazwa Działania:

Działanie 7.4 „Rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej”

1. Nazwa realizowanego projektu:

„Kompleksowa modernizacja infrastruktury sportowej wraz z doposażeniem w Szkole Podstawowej w Sadowiu”

1. Okres realizacji projektu:
* rozpoczęcie realizacji – 01.07.2019 r.
* zakończenie realizacji – 31.05.2023 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.07.04.00-26-0068/18 z dnia 28.06.2019 r. o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0068/18 pn. „Kompleksowa modernizacja infrastruktury sportowej wraz z doposażeniem w Szkole Podstawowej w Sadowiu”.

1. Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający
na podstawie upoważnienia, wydanego w dniu 16.08.2023 r. przez p.o. Z-cy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji Pana Dariusza Kowalskiego o numerze 15/N/VII/RPO/2023:

* Główny Specjalista – Aneta Serweta ***(kierownik zespołu kontrolnego)***,
* Główny Specjalista – Katarzyna Karbowniczek - Cebula ***(członek zespołu)***.
1. Osoby udzielające informacji/wyjaśnień (osoby odpowiedzialne):

Beneficjent udostępnił kontrolującym dokumenty stanowiące przedmiot kontroli,
a wyjaśnień i informacji udzielali:

- Pan Grzegorz Frejlich – Zastępca Wójta Gminy Sadowie,

- Pani Anna Nowak – Dyrektor Szkoły Podstawowej im. Batalionów Chłopskich
w Sadowiu.

1. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Grzegorz Frejlich – Zastępca Wójta Gminy Sadowie złożył oświadczenie, że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 22.08.2023 r. dostarczył i udostępnił kontrolującym dokumentację związaną
z realizacją Projektu nr RPSW.07.04.00-26-0068/18 pn. „Kompleksowa modernizacja infrastruktury sportowej wraz z doposażeniem w Szkole Podstawowej w Sadowiu” - dowód nr 1 do Informacji Pokontrolnej.

**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,
6. Wdrożenie zaleceń pokontrolnych (jeżeli dotyczy).

Okres czasu objęty kontrolą: od dnia 01.07.2019 r. do dnia 22.08.2023 r.

**IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:**

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

W wyniku weryfikacji dokumentacji przedłożonej IZ RPOWŚ na lata 2014 -2020 w toku kontroli oraz zamieszczonej przez Beneficjenta w systemie informatycznym SL 2014, stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie
z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0068/18
pn. „Kompleksowa modernizacja infrastruktury sportowej wraz z doposażeniem w Szkole Podstawowej w Sadowiu”.

**Ad. 2 Przestrzeganie procedur udzielania zamówień**

 Stwierdzono, że w ramach realizacji projektu Beneficjent po podpisaniu umowy
o dofinansowanie projektu przeprowadził postępowanie w trybie określonym w Art. 275, pkt. 1 Ust. PZP (Dz. U. z 2019 r., poz. 2019), w ramach realizacji Zadania pn. ”Kompleksowa modernizacja infrastruktury sportowej wraz z doposażeniem w Szkole Podstawowej
w Sadowiu”.

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego o syg. BP.271.04.2021, zostało opublikowane w BZP pod numerem 2021/BZP00041290/01 w dniu 27.04.2021 r. Przedmiotem zamówienia było przeprowadzenie prac budowlanych w placówce dydaktycznej, celem poprawy jej funkcjonalności. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 15.07.2021 r., umowy Nr 1/BP.27.04.2021 z firmą Roboty Ogólnobudowlane i Instalacyjne Grzegorz Zieja z siedzibą w Pawłowie, Nieczulice 25,
na kwotę 1 847 000,00 zł brutto.

Termin zakończenia prac budowlanych określono na dzień 15.07.2022 r.

Niniejsze postępowanie, zapisy umowy były przedmiotem kontroli, która została przeprowadzona przez IZ RPOWŚ na lata 2014 - 2020 w trakcie realizacji projektu w dniach od 07.03. do 11.03.2022 r. (Informacja Pokontrolna nr KC-I.432.193.1.2022/RGZ-1).

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono uchybień
i nieprawidłowości.

Następnie zgodnie z § 10 ust.6 pkt.2 i 3 Umowy nr 1/BP.272.04.2021 z dnia 15.07.2021r. podpisano w dniu 12.05.2022r. Aneks nr 1 do umowy zwiększający zakres dodatkowy opisany w protokole konieczności polegający na montażu piłko chwytów do ochrony osób
i pojazdów znajdujących się w sąsiedztwie boisk oraz zwiększający wynagrodzenie o 35 999,64 zł. Dokonana zmiana jest zgodna z art.455 ust. 1 pkt.1 Prawo zamówień publicznych Dz. U. z 2022r. poz.25 oraz §10 ust.6 pkt.2 i 3 Umowy nr 1/BP.272.04.2021 z dnia 15.07.2021 r. Zamówienie zostało wykonane zgodnie z umową i w terminie co zostało potwierdzone protokołem odbioru końcowego z dnia 14.07.2022 r.

Zasadność zawarcia Aneksu nr 1 wraz z dokumentacją oraz terminowość wykonania zakresu umowy było przedmiotem kontroli, która została przeprowadzona przez IZ RPOWŚ na lata 2014 – 2020 w trakcie realizacji projektu w dniu 25.11.2022 r. (Informacja Pokontrolna nr KC-I.432.512.1.2022/AT-2).
W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono uchybień
i nieprawidłowości.

Ponadto, stwierdzono, że Beneficjent przeprowadził jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego o wartości poniżej 50 000,00 zł netto :

1. Zamówienie z dnia 09.05.2023 r. numer 1/2023/PS przeprowadzone w formie zapytania o cenę dotyczące dostawy pomocy edukacyjnych w ramach projektu
pn. „Kompleksowa modernizacja infrastruktury sportowej wraz z doposażeniem w Szkole Podstawowej w Sadowiu” było przedmiotem kontroli Oddziału Rozliczeń UMWŚ
na etapie weryfikacji wniosku o płatność. W wyniku tejże weryfikacji nie stwierdzono uchybień czy nieprawidłowości. Potwierdzeniem terminowej dostawy wyposażenia
jest protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 30.05.2023 r. do umowy nr 33/2023/PS
oraz protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 30.05.2023 r. do umowy nr 34/2023/PS.
**Ad. 3 Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia**

Kontrola na zakończenie realizacji Projektu została przeprowadzona w dwóch etapach:

W I etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu
pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii formalnej:

1. Stwierdzono, że Beneficjent zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie nr RPSW.07.04.00-26-0068/18 przeprowadził rozbudowę infrastruktury sportowej (dobudował salę fitness wraz z magazynkami sportowymi i dachem stanowiącym stropodach odwrócony
z tarasem wentylowanym, dokonał rekultywacji nawierzchni boiska trawiastego, zmodernizował boisko wielofunkcyjne i bieżnię z nawierzchnią poliuretanową) oraz zakupił doposażenie do pracowni matematyczno-przyrodniczej i informatycznej w ramach przedmiotowego projektu.
2. Prace budowlane zostały wykonane na podstawie:

- wydanej przez Starostę Opatowskiego decyzji nr 2.3.2020.Sa z dnia 01.12.2020 r. Znak: B.I.6740.2.3.2020.Sa o zatwierdzeniu projektu budowlanego i udzieleniu pozwolenia
na budowę obejmującemu inwestycję pn. „Rozbudowa z przebudową Szkoły Podstawowej o salę fitness wraz z budową zespołu boisk sportowych, bieżni oraz skoczni do skoku
w dal na działce nr ewid. 154/2, msc. Sadowie.

Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Opatowie w dniu 18.08.2022 r. decyzją Znak: PINB-NB.5131.12.2022.KK, udzielił pozwolenia na użytkowanie rozbudowanego budynku Szkoły Podstawowej o salę fitness wraz z budową zespołu boisk sportowych, bieżni oraz skoczni do skoku w dal na działce nr ewid. 154/2 w msc. Sadowie.

Decyzja o pozwoleniu na budowę wraz z decyzją pozwolenia na użytkowanie stanowią dowód nr 2 do Informacji Pokontrolnej.

3. Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dla projektu, a wydatki związane
z projektem zostały wprowadzone do ewidencji środków trwałych. Ewidencja środków trwałych wraz z dokumentami przyjęcia środków trwałych stanowi dowód nr 3
do Informacji Pokontrolnej.

4. Zgodnie ze złożonym oświadczeniem amortyzacja dla przyjętych środków trwałych jest naliczana w każdym roku jednorazowo w miesiącu grudniu metodą liniową w stawce 2,5 % odpowiadającej kodom które są zgodne z klasyfikacją KŚT.

Ww. oświadczenie stanowi dowód nr 4 do Informacji Pokontrolnej.

5. 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.

W II etapie dokonano oględzin rozbudowanej infrastruktury sportowej
(dobudowanej sali fitness wraz z magazynkami sportowymi i dachem stanowiącym stropodach odwrócony z tarasem wentylowanym, nawierzchni boiska trawiastego, zmodernizowanego boiska wielofunkcyjnego i bieżni z nawierzchnią poliuretanową)
oraz zakupionych pomocy do pracowni dydaktycznych w ramach projektu
nr RPSW.07.04.00-26-0068/18 pn. „Kompleksowa modernizacja infrastruktury sportowej wraz z doposażeniem w Szkole Podstawowej w Sadowiu”.

Na podstawie oględzin Zespół Kontrolny stwierdził:

- w nowo wybudowanej sali fitness liczne zalania ścian wewnętrznych w okolicach ciągów wentylacyjnych (tj. mokre ściany, pęknięcia i puchnięcie farby wraz z tynkiem);

- boisko do piłki nożnej, które zgodnie z projektem miał być rekultywowane było w stanie nieodpowiadającym założeniom projektu (tj. nierówny teren, liczne ubytki w nawierzchni trawiastej, mnóstwo drobnych kamieni w wielkości ok. 2 cm, brak linii i eko-bordów wyznaczających granice boiska);

- furtka od wiaty śmietnikowej została wykonano z zdemontowanego przęsła starego ogrodzenia szkoły (żelazo zachodziło rdzą, poucinano pręty, zamontowano prowizoryczny zamek by zamontowany materiał przypominał wejście do wiaty śmietnikowej).

Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin, który uwzględniał wszystkie wymienione powyżej nieprawidłowości. Protokół został podpisany przez członków Zespołu Kontrolnego IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 i uczestniczących w oględzinach przedstawicieli Beneficjenta. Z przeprowadzonych oględzin sporządzono również dokumentację fotograficzną, która wraz z protokołem stanowi dowód nr 5 do Informacji Pokontrolnej.

Beneficjent w dniu 17.10.2023 r. przekazał IZ RPOWŚ na lata 2014 -2020 całą dokumentacje wraz ze zdjęciami potwierdzającą usunięcie wszystkich wad i usterek stwierdzonych przez Zespół Kontrolujący w trakcie kontroli końcowej, z której wynika, iż:

- Beneficjent pismem z dnia 22.08.2023 r. na podstawie zapisów umowy nr 1/BP.272.04.2021 z dnia 15.07.2021 r. zawartej z Wykonawcą - Roboty Ogólnobudowlane i instalacyjne Grzegorz Zieja Nieczulice 25, 27-225 Pawłów, dokonał reklamacji wykonanych prac
w ramach udzielonej gwarancji.

- Wykonawca pismem z dnia 30.08.2023 r. uwzględnił wniesioną reklamację wykonanych prac oraz zobowiązał się do usunięcia wszystkich usterek w terminie do dnia 15.09.2023 r. Następnie w piśmie z dnia 14.09.2023 r. poprosił o wydłużenie terminu usunięcia usterek
do dnia 21.09.2023 r. ze względu na złożoność procesów technologicznych reklamowanych robót budowlanych. W dniu 21.09.2023 r. Wykonawca zwrócił się do Zamawiającego – Gminy Sadowie z prośba o wyznaczenie komisji odbiorowej i ustalenie terminu odbioru usuniętych wad i usterek.

- Zamawiający wyznaczył termin odbioru usuniętych wad i usterek na dzień 27.09.2023 r.,
co potwierdzono sporządzonym protokołem odbioru usuniętych wad z dnia 27.09.2023 r.

Powyższa dokumentacja 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 – dowód nr 7 do Informacji Pokontrolnej:

**Wskaźniki produktu:**

1. Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb z niepełnosprawnościami [szt.]
– **wskaźnik zrealizowano na poziomie 1 szt.** Wartość docelowa wskaźnika wynosiła 1 szt.
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 [EPC] – **wskaźnik zrealizowano na poziomie 1 szt.
Wartość docelowa wskaźnika wynosiła 1 szt.**
4. Liczba wspartych obiektów infrastruktury edukacji ogólnej [szt.] – **wskaźnik zrealizowano na poziomie 1 szt. Wartość docelowa wskaźnika wynosiła 1 szt.**
5. Potencjał objętej wsparciem infrastruktury w zakresie opieki nad dziećmi lub infrastruktury edukacyjnej [osoby] (CI 35) – **wskaźnik osiągnięto na poziomie 268 osób. Wartość docelowa wskaźnika wynosiła 265 osób.**

**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 tego 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.07.04.00-26-0068/18
pn. „Kompleksowa modernizacja infrastruktury sportowej wraz z doposażeniem w Szkole Podstawowej w Sadowiu” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy
i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.

**V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:**

**Ustalenia o średnim stopniu istotności:**

1. W trakcie weryfikacji dokumentacji stwierdzono, że na dzień kontroli końcowej wartość osiągnięta dla wskaźnika produktu pn. „Potencjał objętej wsparciem infrastruktury
w zakresie opieki nad dziećmi lub infrastruktury edukacyjnej” wynosi 268 osób, natomiast w złożonym wniosku o płatność końcową nr RPSW.07.04.00-26-0068/18 wartość osiągnięta od początku realizacji projektu dla ww. wskaźnika została wykazana w ilości 265 osób tj. wartości docelowej ww. wskaźnika założonej w projekcie.

W związku z powyższym IZ RPOWŚ na lata 2014 -2020 zaleca w terminie do **7 dni** zaktualizowanie wartości realizacji wskaźnika produktu pn. „Potencjał objętej wsparciem infrastruktury w zakresie opieki nad dziećmi lub infrastruktury edukacyjnej [osoby] (CI 35)” we wniosku o płatność końcową do wartości wynikającej z faktycznej realizacji projektu.

**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.07.04.00-26-00/18 pn. „Kompleksowa modernizacja infrastruktury sportowej wraz z doposażeniem w Szkole Podstawowej w Sadowiu”.
2. Postępowania o udzielenie zamówień publicznych zostały opisane w Ad. 2 niniejszej Informacji Pokontrolnej.
3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu
nr RPSW.07.04.00-26-0068/18 pn. „Kompleksowa modernizacja infrastruktury sportowej wraz z doposażeniem w Szkole Podstawowej w Sadowiu” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
4. Stwierdzono, że do dnia kontroli końcowej wskaźniki produktu zostały zrealizowane
w co najmniej 100%. Beneficjent nie zakładał realizacji wskaźników rezultatu.
5. IZ RPOWŚ na lata 2014 - 2020 sformułowała zalecenie pokontrolne, które zostało opisane w pkt. V niniejszej Informacji Pokontrolnej.

 Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.07.04.00-26-0068/18 pn. „Kompleksowa modernizacja infrastruktury sportowej wraz z doposażeniem
w Szkole Podstawowej w Sadowiu”, została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 8 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 10 stron. Natomiast 8 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli
i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, al. 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.

Jednocześnie IZ RPOWŚ informuje, iż Beneficjent w terminach wskazanych w rekomendacjach i zaleceniach pokontrolnych powinien przekazać pisemną informację do Departamentu Kontroli i Certyfikacji o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia, a w przypadku uzupełniania dokumentacji, dostarczyć również potwierdzone za zgodność z oryginałem kopie dokumentów.

**Kontrolujący:**

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

**IMIĘ I NAZWISKO:** Katarzyna Karbowniczek - Cebula ……………………………

 **Kontrolowany/a:**

 ………………………………………………