**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.432.15.1.2024 Kielce, dnia 13.03.2024 r.

**Informacja Pokontrolna Nr 1/N/XIII/RPO/2024**

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.13.02.00-26-0009/23 pn. „*Wspieramy edukację przyjaciół z Ukrainy - doposażenie w sprzęt komputerowy uczniów/uchodźców uczęszczających do szkół podstawowych w gminie Bieliny”* realizowanego w ramach Działania
13.2 „Wyposażenie uczniów/uchodźców w sprzęt komputerowy”13 Osi priorytetowej „CARE – Wsparcie osób uciekających z Ukrainy w wyniku działań zbrojnych, prowadzonych na terenie tego kraju”, przeprowadzonej: w miejscu realizacji projektu, w dniu: 19.01.2024 r.

**I. INFORMACJE OGÓLNE:**

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Bieliny

ul. Partyzantów 17, 26-004 Bieliny

1. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnoty samorządowe

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

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Pan Sławomir Kopacz – Wójt Gminy Bieliny

1. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

1. Numer i nazwa Osi priorytetowej:
2. „CARE – Wsparcie osób uciekających z Ukrainy w wyniku działań zbrojnych, prowadzonych na terenie tego kraju”,
3. Numer i nazwa Działania:

13.2 „Wyposażenie uczniów/uchodźców w sprzęt komputerowy”

1. Nazwa realizowanego projektu:

„*Wspieramy edukację przyjaciół z Ukrainy - doposażenie w sprzęt komputerowy uczniów/uchodźców uczęszczających do szkół podstawowych w gminie Bieliny”.*

1. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 01.07.2023 r.

- zakończenie realizacji – 20.12.2023 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.13.02.00-26-0009/23-00 z późn. zm., o dofinansowanie projektu nr RPSW.13.02.00-26-0009/23 pn.: „*Wspieramy edukację przyjaciół z Ukrainy - doposażenie w sprzęt komputerowy uczniów/uchodźców uczęszczających do szkół podstawowych w gminie Bieliny”.*

1. Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia, wydanego w dniu 12.01.2024 r. przez Pana Dariusza Kowalskiego p.o. Zastępcy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji UMWŚ,
o numerze **1/N/XIII/RPO/2024**:

- główny specjalista – Agnieszka Piwnik-Piecyk ***(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 udzielała Pani Agnieszka Kopacz – pracownik Urzędu Gminy w Bielinach.

Oświadczenie Beneficjenta o przedłożeniu dokumentów w toku przeprowadzanej kontroli stanowi dowód nr 1 do niniejszej informacji pokontrolnej.

**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 01.07.2023 r. do 19.01.2024 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.13.02.00-26-0009/23
pn.: „*Wspieramy edukację przyjaciół z Ukrainy - doposażenie w sprzęt komputerowy uczniów/uchodźców uczęszczających do szkół podstawowych w gminie Bieliny”.*

**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 postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego, którego celem był wybór dostawcy wyposażenia, tj.: komputery stacjonarne z systemem operacyjnym, oprogramowaniem i oprzyrządowaniem, komputery przenośne (laptopy) z systemem operacyjnym, oprogramowaniem i oprzyrządowaniem –monitor interaktywny, drukarki laserowe, urządzenie wielofunkcyjne, tablety dla:

- Szkoły Podstawowej w Hucie Nowej z siedzibą Huta Nowa 48

- Szkoły Podstawowej w Hucie Starej z siedzibą Huta Stara 25

- Szkoły Podstawowej w Hucie Podłysicy z siedzibą Huta Podłysica 58A

Postępowanie zostało przeprowadzone w trybie podstawowym zgodnie z art. 275 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. - Prawo zamówień publicznych poprzez zamieszczenie
w Biuletynie Informacji Publicznej w dniu 12.07.2023 nr **2023/BZP 00303527/01**. Następstwem rozstrzygnięcia w/w postępowania było zawarcie umowy nr In.ZP 271.9.2023.45.2023.AM w dniu 12.09.2023r. pomiędzy Zamawiającym – Gminą Bieliny
z siedzibą ul. Partyzantów 17, 26-004 Bieliny a Wykonawcą – AV MULITIMEDIA MAŁYSZ I SPÓŁKA, spółka jawna, z siedzibą ul. Głowackiego nr 7 lok. 7, 25-368 Kielce. Wartość podpisanej umowy 48 212,02 zł brutto natomiast termin wykonania ustalono na 02.10.2023r.

Zgodnie z treścią protokołu z dnia 02.10.2023 r. – przedmiot zamówienia został wykonany zgodnie z umową oraz w terminie. W dniu 06.10.2023r podpisane zostały protokoły przekazania sprzętu komputerowego zakupionego w ramach projektu pn. Wspieramy edukację przyjaciół z Ukrainy - doposażenie w sprzęt komputerowy uczniów/uchodźców uczęszczających do szkół podstawowych w gminie Bieliny” do szkół objętych wsparciem.

* Protokół przekazania nr 2/UKR/2023 dla Szkoły Podstawowej w Hucie Starej; komputer przenośny z systemem operacyjnym, oprogramowaniem i oprzyrządzeniem - 2 szt, tablet – 2 szt, urządzenie wielofunkcyjne -1 szt.
* Protokół przekazania nr 1/UKR/2023 dla Szkoły Podstawowej w Hucie Podłysicy; komputer przenośny z systemem operacyjnym, oprogramowaniem i oprzyrządzeniem – 1 szt, tablet – 1 szt, drukarka jednofunkcyjna laserowa 1 szt.
* Protokół przekazania nr 3/UKR/2023 dla Szkoły Podstawowej w Hucie Nowej; komputery stacjonarne z systemem operacyjnym, oprogramowaniem
i oprzyrządowaniem – 4 szt, monitor - 4 szt, komputer przenośny z systemem operacyjnym, oprogramowaniem i oprzyrządowaniem - 1 szt, tablet – 4 szt, drukarka jednofunkcyjna laserowa - 1 szt, monitor interaktywny – 1 szt.

W wyniku weryfikacji w/w postępowania zespół kontrolujący nie stwierdzili nieprawidłowości.

Lista sprawdzająca dotycząca w/w postępowanie 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), wyciąg z ewidencji wyposażenia, protokół odbioru końcowego zakupionego wyposażenia stanowią dowód nr 3 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

II. W drugim etapie kontroli dokonano oględzin zakupionego wyposażenia.

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.13.02.00-26-0009/23-00 z późn. zm.,
o dofinansowanie projektu nr RPSW.13.02.00-26-0009/23 pn.: „*Wspieramy edukację przyjaciół z Ukrainy - doposażenie w sprzęt komputerowy uczniów/uchodźców uczęszczających do szkół podstawowych w gminie Bieliny”* 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];
nie zakładano realizacji wskaźnika;
* Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych kobiety[osoby] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
* Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych mężczyźni[osoby] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
* 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.] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
* Liczba wspartych obiektów infrastruktury edukacji ogólnej [szt.] – wskaźnik został zrealizowany w wysokości 3 szt. Wartość docelowa wynosi 3 szt.
* Wartość wydatków kwalifikowalnych przeznaczonych na działania mające na celu łagodzenie kryzysu wywołanego wojną w Ukrainie [PLN] – wskaźnik został zrealizowany w wysokości 48 212,02 PLN. Wartość docelowa wynosi 48 212,02 zł

**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;

**Wskaźniki specyficzne dla programu:**

**Wskaźniki produktu**

* Liczba wspartych obiektów infrastruktury edukacyjnej [szt.] - wskaźnik został zrealizowany w wysokości 3 szt. Wartość docelowa wynosi 3 szt.

**Wskaźniki rezultatu**

* Liczba dzieci objętych wsparciem poniżej 18 roku życia [osoby] – wskaźnik nie został w pełni zrealizowany. Na dzień kontroli wskaźnik został zrealizowany w wysokości 3 osoby. Wartość docelowa wynosi 7 szt.

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

**V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:**

**Ustalenia o wysokim stopniu istotności.**

Zespół Kontrolny stwierdził, że Beneficjent do dnia kontroli nie zrealizował w pełni
wskaźnika rezultatu pn. Liczba dzieci objętych wsparciem poniżej 18 roku życia [osoby].

W związku z tym, zastosowanie ma wynikająca z Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 – 2020
z dnia 21 grudnia 2020 r. reguła proporcjonalności, która nakazuje IZ RPOWŚ 2014 – 2020 w zależności od stopnia nieosiągnięcia założeń merytorycznych określonych we wniosku
o dofinansowanie uznać wszystkie lub odpowiednią cześć wydatków za niekwalifikowalne. Jednakże mając na uwadze zapis w Instrukcji wypełniania wniosków EFRR (sekcja 14 wskaźniki), który mówi, że docelowa wartość wskaźnika rezultatu powinna zostać osiągnięta w momencie zakończenia realizacji projektu, bądź w okresie bezpośrednio po tym terminie (co do zasady – w okresie 12 miesięcy od zakończenia okresu realizacji projektu, określonego w umowie o dofinansowanie), IZ RPOWŚ 2014 – 2020 zaleca osiągnięcie ww. wskaźnika, nie później niż w terminie do dnia **20.12.2024 r.** Jednocześnie IZ RPOWŚ 2014 – 2020 zaleca przedłożenie dokumentów potwierdzających osiągnięcie w/w wskaźnika w terminie 14 dni od jego realizacji do siedziby Departamentu Kontroli Certyfikacji, Al. IW Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce.

Niewykonanie zaleceń we wskazanych powyżej terminach może skutkować nałożeniem korekty finansowej lub rozwiązaniem umowy nr RPSW.13.02.00-26-0009/23-00 z późn. zm., o dofinansowanie projektu nr RPSW.13.02.00-26-0009/23 pn.: „*Wspieramy edukację przyjaciół z Ukrainy - doposażenie w sprzęt komputerowy uczniów/uchodźców uczęszczających do szkół podstawowych w gminie Bieliny”* oraz wystąpieniem o zwrot wypłaconych na rzecz Beneficjenta środków, powiększonych o odsetki umowne.

**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.13.02.00-26-0009/23 pn. „*Wspieramy edukację przyjaciół z Ukrainy - doposażenie w sprzęt komputerowy uczniów/uchodźców uczęszczających do szkół podstawowych w gminie Bieliny”.*
2. Zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości w przeprowadzonym w ramach projektu postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego.
3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie projektu
nr RPSW.13.02.00-26-0009/23 pn. „*Wspieramy edukację przyjaciół z Ukrainy - doposażenie w sprzęt komputerowy uczniów/uchodźców uczęszczających do szkół podstawowych w gminie Bieliny”* oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
4. Beneficjent do dnia kontroli zrealizował zakładane wskaźniki produktu.
5. Beneficjent nie zrealizował w pełni wskaźnika rezultatu pn. Liczba dzieci objętych wsparciem poniżej 18 roku życia.
6. IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 sformułowała zalecenia pokontrolne w pkt V informacji pokontrolnej.

Kontrola końcowa projektu RPSW.13.02.00-26-0009/23 pn. „*Wspieramy edukację przyjaciół z Ukrainy - doposażenie w sprzęt komputerowy uczniów/uchodźców uczęszczających do szkół podstawowych w gminie Bieliny”* została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 8 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 8 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:** Agnieszka Piwnik-Piecyk ………………………….…………..

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

**Kontrolowany/a:**

 ……………….……………………………