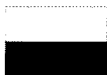




Fundusze
Europejskie
Program Regionalny



Rzeczpospolita
Polska



WOJEWÓDZTWO
ŚWIĘTOKRZYSKIE

Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Departament Kontroli i Certyfikacji RPO,
Oddział Kontroli EFRR
ul. Sienkiewicza 63, 25 – 002 Kielce, tel. (041) 365 81 40, faks 365 81 01

KC-I.432.7.47.2019

Kielce, dn. 07.05.2019 r.

Informacja Pokontrolna Nr 28/N/VII/RPO/2019

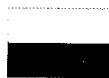
z kontroli końcowej projektu nr RPSW.07.04.00-26-0053/16 pn. „Budowa Przedszkola Gminnego z Oddziałem Integracyjnym we Włoszczowie”, realizowanego w ramach Działania 7.4 „Rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej”, 7 Osi priorytetowej „Sprawne usługi publiczne” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu, tj. Gmina Włoszczowa w dniu 12 kwietnia 2019 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:
Gmina Włoszczowa,
ul. Partyzantów 14, 29-100 Włoszczowa
2. Status prawny Beneficjenta:
Wspólnota samorządowa – gmina

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:
Grzegorz Dziubek – Burmistrz Gminy Włoszczowa
Dariusz Górski – Skarbnik Gminy Włoszczowa
2. Nazwa programu operacyjnego:
Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020
3. Numer i nazwa osi priorytetowej:
Oś 7 „Sprawne usługi publiczne”



4. Numer i nazwa Działania:

Działanie 7.4 „Rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej”

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Budowa Przedszkola Gminnego z Oddziałem Integracyjnym we Włoszczowie”

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 14.08.2017 r.
- zakończenie realizacji – 29.03.2019 r.

7. Instytucja Zarządzająca:

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego

8. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

Niniejszą kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 23 ust.1 ustawy z dnia 11 lipca 2014r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U.2018, poz.1431 j.t. z późn. zm.) oraz § 14 umowy o dofinansowanie nr **RPSW.07.04.00-26-0053/16 pn. „Budowa Przedszkola Gminnego z Oddziałem Integracyjnym we Włoszczowie”**.

9. Osoby przeprowadzające kontrolę:

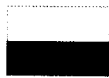
Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia, wydanego w dniu 04.04.2019 r. przez p.o. Z-cę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Panią Dorotę Kostrzewską, o numerze 28/N/VII/RPO/2019:

- Główny Specjalista – Marek Bartkiewicz (*kierownik zespołu kontrolnego*);
- Główny Specjalista – Agnieszka Szlęk (*członek zespołu*).

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

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

- Pani Justyna Pawlik – inspektor,
- Pani Agnieszka Sufin – inspektor,
- Pan Dariusz Górski – Skarbnik Gminy Włoszczowa.



III. OBSZAR I CEL KONTROLI:

- 1) Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.
- 2) Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych,
- 3) Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu,
- 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 dnia 14.08.2017 r. do dnia 12.04.2019 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Ad. 1

Zgodność projektu z umową o dofinansowanie

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.07.04.00-26-0053/16 pn. „Budowa Przedszkola Gminnego z Oddziałem Integracyjnym we Włoszczowie”.

Ad. 2

Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych

Stwierdzono, że Beneficjent w ramach realizacji projektu przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie określonym art. 39 w związku z art. 24aa ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2015 r. poz. 2164 z późn. zm.), zwanej dalej ustawą Pzp, które dotyczyło wyboru wykonawcy zadania pn. Budowa Przedszkola Gminnego z Oddziałem Integracyjnym we Włoszczowie. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 12.12.2017 r. umowy nr 32/2017



pomiędzy Beneficjentem a Konsorcjum firm: Zakładem Produkcyjno-Handlowo-Usługowym IMPORT-EXPORT „KROMAR” Marian Krotla, ul. Oleska 280, 42-161 Starokrzepice – Lider Konsorcjum, AMB BUDOWNICTWO Krzysztof Prokop, Kozia Wieś 11, 29-105 Krasocin – Partner Konsorcjum.

Niniejsze postępowanie było przedmiotem kontroli w trakcie realizacji projektu przeprowadzonej w dniach od 23.04.2018 r. do 27.04.2018 r. W wyniku kontroli zespół kontrolny nie stwierdził nieprawidłowości w przeprowadzonym postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego.

Do wyżej wymienionej umowy przedstawiono:

- aneks nr 1 z dnia 28.03.2018 r. zmieniający zapisy § 2 ust. 4 umowy podstawowej, który dotyczy terminu całego przedmiotu umowy (etap I i II).
- aneks nr 2 z dnia 02.10.2018 r. zmieniający zapisy § 1 ust. 2, § 2 ust. 4 i § 6 ust. 1 i 2 umowy podstawowej.

Kontrolujący stwierdzają, iż wprowadzone w/w aneksami zmiany spełniają przesłanki wynikające z art. 144 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1579 z późn. zm.) oraz z zapisów umowy podstawowej.

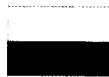
Dokumenty dotyczące przedmiotowego postępowania oraz lista sprawdzająca stanowi dowód nr 1 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

Ad. 3

Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu.

I. W I etapie kontroli realizacji rzeczowej projektu przeprowadzono badanie formalne dokumentów wytworzonych w trakcie realizacji przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem o dofinansowanie w kwestii rzeczowej, takich jak:

- decyzje administracyjne;
- umowy z wykonawcami robót, dostaw oraz usług;

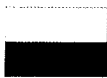


- dzienniki budowy;
 - dokumenty odbioru robót.
- II. W II etapie kontroli dokonano oględzin nowo wybudowanego budynku przedszkola gminnego we Włoszczowie.
- Z przeprowadzonych oględzin sporządzono dokumentację fotograficzną oraz protokołów, które stanowią dowód nr 2 do Informacji pokontrolnej.
- III. Na podstawie weryfikacji dokumentacji źródłowej dotyczącej realizacji przedmiotowego zadania oraz dokonanych oględzin ustalono, że:
- a) Prace budowlane związane z budową budynku przedszkola gminnego we Włoszczowie były prowadzone na podstawie decyzji o pozwoleniu na budowę nr 99/2017 z dnia 12.10.2018 r., znak NB.5131.1.5.2018 wydanej przez Starostę Włoszczowskiego. W dniu 08.10.2018 r. wpisem do dziennika budowy tom III (str. 17) kierownik budowy Pan Krzysztof Prokop zgłosił gotowość do odbioru inwestycji. Przedmiotowa inwestycja została odebrana przez komisję odbioru robót w dniu 15.10.2018 r. bez uwag (protokół końcowy z dnia 15.10.2018 r.).
 - b) Przedmiotowa inwestycja użytkowana jest przez Beneficjenta na podstawie decyzji znak: NB.5131.1.5.2018 z dnia 12.10.2018 r. wydanej przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego we Włoszczowie (dowód nr 3).
 - c) Nie stwierdzono nieprawidłowości i uchybień dotyczących widocznej struktury obiektu budowlanego.

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 projektu nr RPSW.07.04.00-26-0053/16 pn. „Budowa Przedszkola Gminnego z Oddziałem Integracyjnym we Włoszczowie” oraz zapisów dokumentu pn. Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.



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:

Kluczowe wskaźniki produktu:

- Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 szt., tj. w 100 % wartości docelowej;
- Liczba wspartych obiektów infrastruktury przedszkolnej [szt.] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 szt., tj. w 100 % wartości docelowej;
- Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 szt., tj. w 100 % wartości docelowej;
- Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych – [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Potencjał objętej wsparciem infrastruktury w zakresie opieki nad dziećmi lub infrastruktury edukacyjnej [osoby] (CI 35) – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 195 osób, tj. w 100 % wartości docelowej (dowód nr 4).

Kluczowe wskaźniki rezultatu:

- Wzrost zatrudnienia we wspartych podmiotach (inne niż przedsiębiorstwa) [EPC] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 EPC, tj. w 25 % wartości docelowej (dowód nr 5).
- Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba osób objętych działaniami instytucji popularyzujących naukę i innowacje [osoby/rok] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba nowo utworzonych miejsc pracy – pozostałe formy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika.

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Ustalenia o wysokim stopniu istotności

Zgodnie z założeniem przedmiotowego projektu, Beneficjent w wyniku jego realizacji zakładał utworzyć cztery nowe etaty. W dniu kontroli stwierdzono, że Beneficjent nie osiągnął kluczowego wskaźnika rezultatu pn. *Wzrost zatrudnienia we wspartych podmiotach (inne niż przedsiębiorstwa) [EPC]*, gdyż do dnia kontroli utworzył tylko jeden nowy etat.

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 19 lipca 2017 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 część 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 zaleca osiągnięcie w/w wskaźnika nie później niż w terminie do dnia 29.03.2020 r.

Niewykonanie zalecenia we wskazanym terminie może skutkować wypowiedzeniem umowy RPSW.07.04.00-26-0053/16-00 o dofinansowanie projektu nr **RPSW.07.04.00-26-0053/16 pn. „Budowa Przedszkola Gminnego z Oddziałem Integracyjnym we Włoszczowie”** oraz wystąpieniem o zwrot wypłaconych na rzecz Beneficjenta środków, powiększonych o odsetki umowne.

PODSUMOWANIE:

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.07.04.00-26-0053/16.





2. Zespół kontrolny nie stwierdził nieprawidłowości w przeprowadzonym postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego w ramach projektu.
3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0053/16 oraz zapisów dokumentu pn. Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.
4. Beneficjent do dnia kontroli zrealizował kluczowe wskaźniki produktu na poziomie 100%, natomiast wskaźnik rezultatu pn. *Wzrost zatrudnienia we wspartych podmiotach (inne niż przedsiębiorstwa) [EPC]* do dnia kontroli został zrealizowany na poziomie 25%.
5. IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 sformułowała zalecenia szczegółowo opisane w pkt. V niniejszej Informacji Pokontrolnej.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr **RPSW.07.04.00-26-0053/16 pn. „Budowa Przedszkola Gminnego z Oddziałem Integracyjnym we Włoszczowie”** została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 6 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 9 stron. Natomiast 6 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, ul. Sienkiewicza 63, 25-002 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 informuje się, iż Beneficjent w terminach wskazanych w rekomendacjach i zaleceniach pokontrolnych powinien przekazać pisemną informację 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:

Główny Specjalista

IMIĘ I NAZWISKO:
*Marek Bartkiewicz***IMIĘ I NAZWISKO:**
*Agnieszka Szyja***Kontrolowany/a:**

BURMISTRZ

.....
*mgr inż. Grzegorz Dziubek***GMINA WŁOSZCZOWA**
ul. Partyzantów 14, 29-100 Włoszczowa
REGON 291009923
NIP 6090002217