

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
Departament Kontroli i Certyfikacji RPO,
Oddział Kontroli EFRR
ul. Wincentego Witosa 86, 25-561 Kielce, tel. (041) 277 13 19

KC-I.432.25.1.2022

Kielce, dn. 15.02.2022 r.

Informacja Pokontrolna Nr 5/N/VII/RPO/2022

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.07.04.00-26-0014/18 pn. „Rozbudowa infrastruktury sportowej oraz doposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczej w placówkach oświatowych Gminy Obrazów” 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 RPO w dniu 25.01.2022 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Obrazów
Obrazów 84
27-641 Obrazów

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnoty samorządowe - gmina

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Krzysztof Tworek – Wójt Gminy Obrazów;
Jadwiga Smardz – Skarbnik Gminy Obrazów;

2. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

3. Numer i nazwa osi priorytetowej:

7 Oś priorytetowa „Sprawne usługi publiczne”

4. Numer i nazwa Działania:

Działanie 7.4 „Rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej”

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Rozbudowa infrastruktury sportowej oraz doposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczej w placówkach oświatowych Gminy Obrazów”

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 01.07.2019 r.
- zakończenie realizacji – 31.12.2021 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 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.07.04.00-26-0014/18 z dnia 28.06.2019 r. o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0014/18 pn. „Rozbudowa infrastruktury sportowej oraz doposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczej w placówkach oświatowych Gminy Obrazów”.

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 19.01.2022 r. przez Z-cę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Panią Dorotę Kostrzewską, o numerze 5/N/VII/RPO/2022:

- Główny Specjalista - Joanna Jasik (*kierownik zespołu kontrolnego*),
- Inspektor - Patryk Bobra (*członek zespołu*).

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

Beneficjent udostępnił kontrolującym dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielał Pan Michał Marzec – Kierownik Referatu Inwestycji w Urzędzie Gminy w Obrazowie.

11. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Krzysztof Tworek - Wójt Gminy Obrazów złożył oświadczenie, że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 25.01.2022 r. dostarczył i udostępnił kontrolującym dokumentację związaną z realizacją Projektu nr RPSW.07.04.00-26-0014/18 pn. „Rozbudowa infrastruktury

sportowej oraz doposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczej w placówkach oświatowych Gminy Obrazów” (dowód nr 1).

III. OBSZAR I CEL KONTROLI:

- 1) Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.
- 2) Przestrzeganie procedur udzielania zamówień.
- 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 01.07.2019 r. do dnia 25.01.2022 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Ad. 1 Zgodność projektu z umową o dofinansowanie

W wyniku weryfikacji dokumentacji przedłożonej IZ RPOWŚ 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.07.04.00-26-0014/18 pn. „Rozbudowa infrastruktury sportowej oraz doposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczej w placówkach oświatowych Gminy Obrazów”.

Ad. 2 Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych

Stwierdzono, że Beneficjent w trybie określonym w art. 39 ustawy Prawo zamówień publicznych, przeprowadził dwa postępowania o udzielenie zamówień publicznych:

1. postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego, oznaczone numerem sprawy ZP.271.313.2019, które zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 06.12.2019 r. pod numerem 633563-N-2019 i dotyczyło wyboru wykonawcy robót budowlanych polegających na budowie wielofunkcyjnego boiska sportowego o nawierzchni poliuretanowej wraz z infrastrukturą na działce o nr ewid. 369/1 położonej w miejscowości Bilcza. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie **w dniu 17.01.2020 r. umowy nr 4/2020** pomiędzy Zamawiającym Gminą Obrazów, reprezentowaną przez Wójta Gminy Obrazów Pana Krzysztofa Tworek i Skarbnik Gminy Panią Jadwigę Smardz a Wykonawcą AND-BUD Sp. z o.o., Andruszkowice 112, 27-650 Samborzec, reprezentowaną przez Panią

Minę Śliwińską – Pełnomocnika na wykonanie przedmiotu zamówienia. Wartość wynagrodzenia 317 895,12 zł brutto.

Termin wykonania przedmiotu umowy: do dnia 21.08.2020 r. Potwierdzeniem terminowego wykonania przedmiotu umowy jest protokół odbioru końcowego spisany dnia 12.06.2020 r.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego zamówienia stwierdzono uchybienie formalne nie mające wpływu na wynik postępowania, polegające na nie wezwaniu przez Zamawiającego Wykonawcy biorącego udział w postępowaniu do złożenia oświadczenia o przynależności lub braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej.

Przedmiotowe postępowanie było przedmiotem kontroli, która miała miejsce w dniach od 14.09.2020 r. do 18.09.2020 r.

2. postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego, oznaczone numerem sprawy: IOS.271.1.2021, które zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 19.02.2021 r. pod numerem 2021/BZP 00008772/01 i dotyczyło wyboru wykonawcy robót budowlanych polegających na budowie wielofunkcyjnego boiska sportowego o nawierzchni poliuretanowej wraz z infrastrukturą na działce o nr ewid. 369/1 położonej w miejscowości Kleczanów. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie **w dniu 15.04.2021 r. umowy nr 25/2021** pomiędzy Zamawiającym Gminą Obrazów, reprezentowaną przez Wójta Gminy Obrazów Pana Krzysztofa Tworek i Skarbnik Gminy Panią Jadwigę Smardz a Wykonawcą AND-BUD Sp. z o.o., Andruszkowice 112, 27-650 Samborzec, reprezentowaną przez Panią Minę Śliwińską – Pełnomocnika na wykonanie przedmiotu zamówienia. Wartość wynagrodzenia 281 547,00 zł brutto.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania stwierdzono uchybienie nie mające wpływu na wynik postępowania polegające na nie wskazaniu w dokumentach zamówienia powodów niedokonania podziału zamówienia na części, co stanowi naruszenie art. 91 ust. 2 Pzp. Jednakże, brak uzasadnienia powodu, dla którego zamówienie nie podzielono na części, IZ traktuje jako naruszenie formalne przepisów ustawy Pzp, gdyż w jej ocenie nie miało to wpływu na ograniczenie konkurencyjności, z uwagi na mały zakres zamówienia i niską szacunkową wartość zamówienia.

Lista sprawdzająca z kontroli niniejszego zamówienia publicznego stanowi dowód nr 2 do Informacji Pokontrolnej.



Ponadto, Beneficjent przeprowadził postępowanie na wyposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczej. Powyższe postępowanie zostało zweryfikowane przez Oddział Rozliczeń, Departamentu Inwestycji i Rozwoju na etapie rozliczeń wniosków o płatność.

Ad. 3 Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu.

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.07.04.00-26-0014/18 rozbudował infrastrukturę sportową oraz doposażył pracownię dydaktyczną w ramach przedmiotowego projektu.

Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dla projektu, a wydatki związane z projektem zostały wprowadzone do ewidencji środków trwałych. Zastosowano metodę liniową amortyzacji ze stawką 4,5 i 2,5 %. (Dowód nr 3).

2. 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 oraz doposażonych pracowni dydaktycznych w ramach projektu nr RPSW.07.04.00-26-0014/18 pn. „Rozbudowa infrastruktury sportowej oraz doposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczej w placówkach oświatowych Gminy Obrazów”. W wyniku dokonanych oględzin nie stwierdzono nieprawidłowości dotyczących widocznej struktury obiektów. Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez członków Zespołu Kontrolnego IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 i uczestniczących w oględzinach przedstawicieli Beneficjenta oraz dokumentację fotograficzną - dowód nr 4 do Informacji Pokontrolnej.

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.07.04.00-26-0014/18 pn. „Rozbudowa infrastruktury sportowej oraz doposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczej w placówkach oświatowych Gminy Obrazów” 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 (Dowód nr 5):

Wskaźniki produktu:

- 1) Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb z niepełnosprawnościami [szt.] – wskaźnik zrealizowano na poziomie 2 szt., tj. w 100 %;
- 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., tj. w 100 %.
- 4) Liczba wspartych obiektów infrastruktury edukacji ogólnej [szt.] – wskaźnik zrealizowano na poziomie 3 szt., tj. w 100 %;
- 5) Potencjał objętej infrastruktury w zakresie opieki nad dziećmi lub infrastruktury edukacyjnej [osoby] (CI 35) – wskaźnik osiągnięto na poziomie 360 osób, tj. w 109 %;

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.

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Ustalenie o niskiej istotności:

W związku z uchybieniem formalnym w przeprowadzonym postępowaniu o zamówienie publiczne opisanym w Ad. IV niniejszej Informacji Pokontrolnej IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 zaleca na przyszłość dochowanie większej staranności w trakcie przeprowadzania postępowań publicznych.

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.07.04.00-26-0014/18 pn. „Rozbudowa infrastruktury sportowej oraz doposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczej w placówkach oświatowych Gminy Obrazów”.
2. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej procedury udzielania zamówień publicznych stwierdzono uchybienie szczegółowo opisane w Ad. 2 niniejszej informacji pokontrolnej.
3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0014/18 pn. „Rozbudowa infrastruktury sportowej oraz doposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczej w placówkach oświatowych Gminy Obrazów” 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.07.04.00-26-0014/18 pn. „Rozbudowa infrastruktury sportowej oraz doposażenie pracowni matematyczno-przyrodniczej w placówkach oświatowych Gminy Obrazów”, została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 6 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 8 stron. Natomiast 6 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, ul. Witosa 86, 25-561 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 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: Joanna Jasik

.....
GŁÓWNY SPECJALISTA
Joanna Jasik
.....

IMIĘ I NAZWISKO: Patryk Bobra

.....
Patryk Bobra
.....

Kontrolowany/a:

.....
Wójt Gminy
Krzysztof Tworek
.....
mgr Krzysztof Tworek