

Data sporządzenia:
Katowice, 4 lipca 2023 r.

INFORMACJA POKONTROLNA

Nazwa jednostki kontrolowanej: Gmina Włodowice

Tytuł projektu: Zmniejszenie nierówności w upowszechnianiu edukacji przedszkolnej na obszarach wiejskich poprzez przebudowę (adaptacja pomieszczeń) Przedszkola we Włodowicach

Nr umowy/decyzji o dofinansowanie: UDA-RPSL.12.01.01-24-02B1/15

Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:

1. Zapisy 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), dalej zwaną ustawą wdrożeniową,
2. § 17 umowy o dofinansowanie nr UDA-RPSL.12.01.01-24-02B1/15 z 2.09.2016 r.

Rodzaj kontroli:

- kontrola sprawdzająca trwałość projektu (F)

Tryb kontroli:

- planowa (1)

1. Skład Zespołu Kontrolującego:

Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe	Funkcja w zespole kontrolującym
Magdalena Siembab	Główna Specjalistka	Kierownik Zespołu Kontrolującego
Monika Steuer	Główna Specjalistka	Członek Zespołu Kontrolującego

2. Data przeprowadzenia kontroli:

19 czerwca 2023 r.

3. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

siedziba IZ RPO WSL – kontrola dokumentacji zamieszczonej w LSI

Urząd Gminy Włodowice, ul. Krakowska 26

Miejsce realizacji projektu: Przedszkole we Włodowicach, ul Krakowska 15

4. Wyjaśnień zespołowi kontrolującemu udzielili:

- Adam Szmukier – Burmistrz Miasta i Gminy Włodowice
- Jolanta Kurasińska – Dyrektor Przedszkola we Włodowicach
- Leokadia Łągiewka – Inspektor ds. Środków Pomocowych Urzędu Miasta i Gminy Włodowice
- Janusz Okraska – Inspektor ds. Inwestycji i Remontów Urzędu Miasta i Gminy Włodowice

5. Kontrola została zarejestrowana w księdze kontroli beneficjenta pod numerem:

1/2023

6. Zakres oraz przedmiot kontroli:

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w umowie o dofinansowanie nr UDA-RPSL.12.01.01-24-02B1/15.

Opis skontrolowanych procesów:

1. Obowiązek utrzymania trwałości projektu (w rozumieniu art. 71 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) NR 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r.).
2. Osiągnięcie i utrzymanie wskaźników produktu i rezultatu.
3. Wygenerowanie dochodów w ramach projektu.
4. Przestrzeganie przez Beneficjenta zasady zakazującej uzyskiwania podwójnego dofinansowania na wydatki poniesione w ramach przedmiotowego projektu.
5. Zaistnienie przesłanek skutkujących możliwością odzyskania przez Beneficjenta zrefundowanego w ramach przedmiotowego projektu podatku VAT.
6. Archiwizacja dokumentacji projektowej.
7. Stosowanie się Beneficjenta do obowiązków związanych z wykonywaniem zapisów zawartych w umowie i wniosku o dofinansowanie w zakresie informacji i promocji.
8. Kontrole projektu przeprowadzane przez inne podmioty niż IZ RPO WSL 2014-2020.
9. Oględziny w okresie trwałości, powstałego w wyniku realizacji projektu efektu rzeczowego.

7. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego:

- 7.1 Obowiązek utrzymania trwałości projektu (w rozumieniu art. 71 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r.).

Przedmiotem projektu było dostosowanie całego budynku na potrzeby czterooddziałowego przedszkola z zespołem żywienia i salą widowiskową oraz zapleczem administracyjno-magazynowym. Zakres robót obejmował między innymi: roboty rozbiórkowe; docieplenie budynku; wymianę stolarki okiennej, drzwiowej; uzupełnienie ścian działowych, szybu windy i kominów; budowę instalacji wod – kan, centralnego ogrzewania, ciepłej wody użytkowej, solarnej, p. poż., wentylacji mechanicznej i klimatyzacji, gazowej, elektrycznej, odgromowej, audiowizualnej, komputerowej, telefonicznej, videofonowej, telewizyjnej, monitoringu, sygnalizacji włamania, oddymiania klatki schodowej, zasilania regulacji i sterowania kotłowni; wykonanie wewnętrznych tynków ścian i sufitów; wymianę posadzek, izolacji termicznych, przeciwwilgociowych, akustycznych; wyposażenie technologii kuchni; wymianę pokrycia dachu; wykonanie elewacji budynku; wykonaniu dróg i placów manewrowych dla samochodów p. poż., parkingów, chodników; budowę platformy dla niepełnosprawnych, sadzenie drzew i krzewów, wykonanie trawników. Dostosowano budynek do aktualnie obowiązujących przepisów przeciwpożarowych i higieniczno – sanitarnych oraz dla osób niepełnosprawnych.

Na podstawie analizy dokumentacji dostarczonej przez Beneficjenta oraz dokonanych oględzin efektu rzeczowego zespół kontrolujący stwierdza, iż dla projektu nie zaszły okoliczności wymienione w art. 71 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013.

- 7.2 Osiągnięcie i utrzymanie wskaźników produktu i rezultatu.

Zgodnie z przedstawionymi przez Beneficjenta dokumentami, wskaźniki produktu przewidziane we wniosku o dofinansowanie zostały na dzień kontroli utrzymane:

- Potencjał objętej wsparciem infrastruktury w zakresie opieki nad dziećmi lub infrastruktury edukacyjnej: 96 osób
- Liczba wspartych obiektów infrastruktury przedszkolnej: 1 szt.

Potwierdzono na podstawie protokołu końcowego odbioru robót z 29.09.2017 r., protokołu utrzymania wskaźników z 14.06.2023 r., przedstawionej dokumentacji księgowej, zdjęć i wizji w terenie.

Projekt nie realizuje żadnego wskaźnika rezultatu. Celem głównym projektu było zwiększenie liczby miejsc w placówce przedszkolnej w Gminie Włodowice. Realizację celu projektu potwierdzono na podstawie przedstawionych sprawozdań, które potwierdzają prowadzenie 4 oddziałowego przedszkola z ogólną liczbą uczniów: 2019/2020: 96, 2020/2021: 98, 2021/2022: 97, 2022/2023: 93.

Wpływ projektu na zatrudnienie:

W związku ze zwiększeniem liczby oddziałów w przedszkolu zatrudniono dodatkowy personel.

Nowo utworzone miejsca pracy: 2

Liczba etatów w przeliczeniu na ekwiwalent pełnego czasu pracy: 2

Potwierdzono na podstawie przedstawionych umów o pracę

7.3 Wygenerowanie dochodów w ramach projektu.

Z uwagi na treść art. 61 ust. 7 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r., zespół kontrolujący uznaje, iż przedmiotowy projekt (o wartości całkowitej nie przekraczającej 1 mln euro) nie generuje dochodu.

7.4 Przestrzeganie przez Beneficjenta zasady zakazującej uzyskiwania podwójnego dofinansowania na wydatki poniesione w ramach przedmiotowego projektu.

Mając na uwadze złożone przez Beneficjenta oświadczenie, zespół kontrolujący potwierdził brak pozyskania podwójnego dofinansowania na wydatki poniesione w ramach przedmiotowego projektu.

7.5 Zaistnienie przesłanek skutkujących możliwością odzyskania przez Beneficjenta zrefundowanego w ramach przedmiotowego projektu podatku VAT.

Mając na uwadze złożone przez Beneficjenta oświadczenie zespół kontrolujący stwierdził, że po zrealizowaniu przedmiotowego projektu nie zaszły przesłanki do możliwości odzyskania podatku VAT, poniesionego w ramach realizacji niniejszego projektu.

7.6 Archiwizacja dokumentacji projektowej.

Zgodnie z przedłożonym oświadczeniem, dokumentacja projektowa jest przechowywana w Urzędzie Miasta i Gminy Włodowice, ul. Krakowska 26.

7.7 Stosowanie się Beneficjenta do obowiązków związanych z wykonywaniem zapisów zawartych w umowie i wniosku o dofinansowanie w zakresie informacji i promocji.

Beneficjent zastosował się do obowiązków związanych z informowaniem i promowaniem projektu, zgodnie z zapisami zawartymi w umowie o dofinansowanie oraz wytycznymi w zakresie informacji i promocji.

7.8 Kontrole projektu przeprowadzane przez inne podmioty niż IZ RPO WSL 2014-2020.

Zgodnie ze złożonym przez Beneficjenta oświadczeniem niniejszy projekt po zakończeniu realizacji był kontrolowany przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Katowicach w ramach kompleksowej kontroli gospodarki finansowej Gminy Włodowice przeprowadzonej w okresie 18.01-7.03.2018 r. Nie stwierdzono nieprawidłowości i uchybień.

7.9 Oględziny w okresie trwałości, powstałego w wyniku realizacji projektu efektu rzeczowego.

Na podstawie przedstawionej dokumentacji zdjęciowej oraz oględzin powstałego w wyniku realizacji projektu efektu rzeczowego zespół kontrolujący potwierdza zachowanie trwałości projektu. W przedstawionym Protokole nr 1/2022 z 29.11.2022 r. z okresowej kontroli rocznej stanu technicznego obiektu budowlanego został określony zakres niezbędnych robót remontowych.

Beneficjent oświadczył, że trwają prace naprawcze ustalone w przeglądzie rocznym, a planowany termin zakończenia to 31.08.2023 r.

8. Stwierdzone uchybienia oraz wnioski wynikające z przeprowadzonej kontroli:

Wynik kontroli: bez zastrzeżeń.

Po zakończeniu prac naprawczych ustalonych w przeglądzie rocznym, zgodnie z ustaleniami w pkt. 7.9 niniejszej informacji pokontrolnej, należy poinformować Instytucję Zarządzającą o ich wykonaniu.

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do zgłoszenia, na piśmie uzasadnionych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej. Zgłoszenie zastrzeżeń dotyczących informacji pokontrolnej przysługuje Kierownikowi jednostki kontrolowanej jednorazowo (tzn. tylko raz dla danej kontroli). W takim przypadku sporządzana jest zmieniona i uzupełniona informacja pokontrolna.

Zastrzeżenia wniesione po upływie 14 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej nie będą rozpatrywane przez IZ RPO WSL.

Niewyrażenie stanowiska odnośnie ustaleń zawartych w ww. terminie jest równoznaczne z jej akceptacją.

W przypadku złożenia przez Beneficjenta zastrzeżeń do informacji pokontrolnej sporządzana zostaje ostateczna informacja pokontrolna, która zawiera stanowisko IZ RPO WSL, wobec której nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń zgodnie z art. 25 ust. 11 ustawy wdrożeniowej.

Zatwierdziła:

Barbara Malcharek

Zastępca Dyrektora Departamentu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

Dokument podpisany podpisem elektronicznym