



DEF-K.I.44.90.2017

Wrocław, dnia .01.2018 r.

**Informacja Pokontrolna**  
**z kontroli projektu nr RPDS.07.01.02-02-0001/16 z dnia 4.01.2018 r.**

**1. Informacje ogólne**

Kontrola została przeprowadzona na podstawie Kwartalnego Planu Kontroli na IV kw. 2017 r., przyjętego uchwałą nr 4330/V/17 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 4.10.2017 r.

Przeprowadzona kontrola stanowiła realizację obowiązków wynikających z przepisów prawa wspólnotowego, w zakresie ochrony interesów finansowych Wspólnoty Europejskiej oraz z odpowiednich przepisów prawa krajowego.

Beneficjent został poinformowany o przeprowadzeniu przedmiotowej kontroli pismem znak DEF-K.I.44.90.2017 z dnia 30.11.2017 r.

**1.1. Podstawa prawna kontroli:**

- art. 41 ust. 2 pkt 4 i art. 45 ust.1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie województwa (Dz. U. z 2017 r., poz. 2096),
- art. 23 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2017 r., poz. 1475 ze zm.),
- § 18 umowy o dofinansowanie RPDS.07.01.02-02-0001/16-00 z dnia 20.01.2017 r.

**1.2. Nazwa Jednostki Kontrolującej:**

Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 działająca poprzez Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego – Departament Funduszy Europejskich.

**1.3. Skład zespołu kontrolującego:**

Sylwia Chwalibóg – kierownik zespołu kontrolującego,  
Kinga Meinert – członek zespołu kontrolującego.

**1.4. Nazwa jednostki kontrolowanej:**

Gmina Kobierzyce

**1.5. Adres jednostki kontrolowanej:**

Urząd Gminy Kobierzyce, al. Pałacowa 1; 55-040 Kobierzyce

**1.6. Numer i nazwa projektu:**

RPDS.07.01.02-02-0001/16 pt.: „Budowa przedszkola w ramach szkolno-przedszkolnego wraz ze żłobkiem i świetlicą wiejską w miejscowości Wysoka w Gminie Kobierzyce”.

**1.7. Numer i data umowy o dofinansowanie:**

RPDS.07.01.02-02-0001/16-00 z dnia 20.01.2017 r.

**1.8. Typ kontroli:**

Kontrola własna instytucji na miejscu.

**1.9. Tryb kontroli:**

Planowa.

**1.10. Rodzaj kontroli:**

Kontrola rzeczowo-finansowa.

**1.11. Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli:**

od 13.12.2017 r. do 4.01.2018 r.

**1.12. Numery wniosków o płatność objętych kontrolą:**

- RPDS.07.01.02-02-0001/16 – 001

**1.13. Kierownik jednostki kontrolowanej:**

Ryszard Pacholik – Wójt Gminy Kobierzyce

**1.14. Wykaz osób udzielających pisemnych lub ustnych wyjaśnień:**

Ryszard Pacholik – Wójt Gminy Kobierzyce

Piotr Kopeć – Z-ca Wójta Gminy Kobierzyce

Maria Prodeus – skarbnik Gminy Kobierzyce

Monika Penczak – Kierownik Referatu Środków Zewnętrznych i Zamówień Publicznych,

Anna Dudarska – Główny specjalista ds. pozyskiwania zewnętrznych środków finansowych,

Rafał Krasicki – Kierownik Referatu Inwestycji Nieruchomości i Środowiska

**1.15. Zakres kontroli:**

1. Prawdliwość udzielania zamówień publicznych.
2. Zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta.
3. Możliwość podwójnego finansowania wydatków w ramach realizowanego projektu.
4. Prawdliwość rozliczeń finansowych.
5. Generowanie przez projektu dochodu, w tym dochodu incydentalnego.
6. Możliwość odzyskania podatku od towarów i usług (VAT).
7. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.
8. Sposób przetwarzania danych osobowych.
9. Prawdliwość wyboru partnera projektu.
10. Realizacja polityk horyzontalnych.
11. Prawdliwość realizacji działań informacyjno-promocyjnych.
12. Archiwizacja dokumentacji projektowej.
13. Osiągnięcie celu projektu oraz wskaźników produktu i rezultatu.

Celem kontroli była weryfikacja prawidłowości realizacji projektu zgodnie z umową o dofinansowanie projektu o numerze RPDS.07.01.02-02-0001/16-00 z dnia 20.01.2017 r. i załączonym do niej wnioskiem o dofinansowanie projektu oraz sprawdzenie, czy informacje dotyczące postępu realizacji projektu wskazane we wnioskach o płatność są zgodne ze stanem rzeczywistym.

**2. Ustalenia i wnioski z kontroli.**

W toku kontroli stwierdzono, że Beneficjent, zgodnie z §18 umowy o dofinansowanie projektu, spełnił obowiązki:

- poddania się kontroli dotyczącej prawidłowości realizacji projektu;
- zapewnienia wglądu we wszystkie dokumenty związane z realizacją projektu;
- zapewnienia dostępu do pomieszczeń i miejsc, w których gromadzona jest dokumentacja dotycząca projektu;
- zapewnienia dostępu do zrealizowanej w ramach projektu inwestycji;
- zapewnienia obecności upoważnionych osób, które udzielały wyjaśnień na temat realizacji projektu.

## 2.1. Prawidłowość udzielania zamówień publicznych.

Do dnia rozpoczęcia czynności kontrolnych Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 (IZ RPO WD) przeprowadziła niżej wymienione kontrole postępowań o udzielenie zamówienia publicznego.

Numer w systemie SL2014	Przedmiot postępowania	Wynik kontroli
RPDS.07.01.02-02-0001/16- przed podpisaniem umowy	<p>Zamówienie publiczne pn.: „Budowa zespołu szkolno-przedszkolnego wraz ze żłobkiem i świetlicą wiejską w Wysokiej”.</p> <p>Nr ogłoszenia: 2014/S082-142160</p> <p>Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony,</p> <p>Szacunkowa wartość zamówienia: 52 937 710,89 zł (co stanowi równowartość 12 529 932,28 euro).</p> <p>Wybrany wykonawca: DORBUD S.A., z siedzibą: ul. Zagnańska 153; 25-563 Kielce.</p> <p>Nr i data zawarcia umowy z wykonawcą/aneksów do umowy:</p> <p>Umowa nr RŚZiP.UM-0100/2014, zawarta w dniu 6.08.2014 r.</p> <p>Aneks nr 1 zawarty w dniu 13.08.2014 r. do Umowy nr RŚZiP.UM-0100/2014, zawartej w dniu 6.08.2014 r.</p> <p>Aneks nr 2 zawarty w dniu 31.03.2015 r. do Umowy nr RŚZiP.UM-0100/2014, zawartej w dniu 6.08.2014 r.</p> <p>Aneks nr 3 zawarty w dniu 14.05.2015 r. do Umowy nr RŚZiP.UM-0100/2014, zawartej w dniu 6.08.2014 r.</p> <p>Aneks nr 4 zawarty w dniu 7.08.2015 r. do Umowy nr RŚZiP.UM-0100/2014, zawartej w dniu 6.08.2014 r.</p> <p>Aneks nr 5 zawarty w dniu 30.12.2015 r. do Umowy nr RŚZiP.UM-0100/2014, zawartej w dniu 6.08.2014 r.</p> <p>Aneks nr 6 zawarty w dniu 3.03.2016 r. do Umowy nr RŚZiP.UM-0100/2014, zawartej w dniu 6.08.2014 r.</p> <p>Aneks nr 7 zawarty w dniu 27.04.2016 r. do Umowy nr RŚZiP.UM-0100/2014, zawartej w dniu 6.08.2014 r.</p> <p>Aneks nr 8 zawarty w dniu 25.05.2016 r. do Umowy nr RŚZiP.UM-0100/2014, zawartej w dniu 6.08.2014 r.</p> <p>Aneks nr 9 zawarty w dniu 31.05.2016 r. do Umowy nr RŚZiP.UM-0100/2014, zawartej w dniu 6.08.2014 r.</p> <p>Wartość zawartej umowy: 37 819 575,01 zł (brutto).</p>	bez zastrzeżeń

Do dnia rozpoczęcia przedmiotowej kontroli Beneficjent przekazał do IZ RPO WD dokumentację z przeprowadzonego postępowania pn.: „Budowa zespołu szkolno-przedszkolnego wraz ze żłobkiem i świetlicą wiejską w Wysokiej”. Umowa nr RPZŚF.UM-0100/2014 z dnia 6.08.2014 r. oraz ww. aneksy.

W trakcie kontroli ustalono, że poza ww. postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego Beneficjent nie przeprowadził innych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego obejmujących swoim zakresem wydatki kwalifikowalne.

Projekt jest realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie – bez zastrzeżeń.

## 2.2. Zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta.

Zgodnie z § 3 umowy o dofinansowanie projektu okres realizacji projektu ustalono w sposób następujący:

- rozpoczęcie realizacji projektu: 01.01.2014 r.

- zakończenie realizacji projektu: 30.06.2017 r.

Przewidziane w ramach projektu zadania oraz ich postęp rzeczowy przedstawiono poniżej.

Zadanie	Postęp rzeczowy
<p>Zadanie 1 – Budowa zespołu szkolno przedszkolnego wraz ze żłobkiem i świetlicą wiejską</p>	<p>W okresie do 1.01.2014 r. tj. w okresie obejmującym okres od dnia rozpoczęcia realizacji inwestycji do ostatniego dnia uwzględnionego we wniosku o płatność nr RPDS.07.01.02-02-0001/16-001:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wykonano roboty budowlane zaplanowane w ramach projektu z godnie z Umową Nr RPZŚF.UM-0100/2014 z dnia 6.08.2014 r.</li> </ul> <p>zamówienie obejmowało: kompleksową budowę zespołu szkolno – przedszkolnego wraz ze żłobkiem i świetlicą wiejską w miejscowości Wysoka wraz z instalacjami wewnętrznymi (wod.-kan., gazu, co, wentylacji, elektroenergetycznymi, niskoprądowymi) wraz z zagospodarowaniem terenu, zjazdami, drogami wewnętrznymi, parkingami, placami, zielenią, boiskiem wielofunkcyjnym, bieżnią, placem zabaw, ogrodzeniem, małą architekturą, miejscami gromadzenia odpadów i infrastrukturą: kanalizacją sanitarną, deszczową, wodociągową, telekomunikacyjną, energii elektrycznej z oświetleniem oraz uzyskanie pozwolenia na użytkowanie - zakupiono zaplanowane wyposażenie przedszkola oraz pełniono nadzór inwestorski.</p> <p>Wizja lokalna przeprowadzona w miejscu realizacji projektu – w dniu 15.12.2017 r. wykazała, iż zadanie zostało w całości wykonane.</p> <p>Protokół z odbioru końcowego został sporządzony w dniu 8.08.2016 r. Z uwagi na stwierdzone w ww. protokole wady i usterki:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• w dniu 31.08.2016 r. spisano Protokół usunięcia usterek zgłoszonych dnia 8.08.2016 r.;</li> <li>• w dniu 8.09.2016 sporządzono Protokół ustaleń;</li> <li>• w dniu 15.09.2016 r. spisano Protokół usunięcia usterek zgłoszonych w dniu 8.09.2016 r.</li> </ul> <p>W Protokole usunięcia usterek zgłoszonych w dniu 8.09.2016 r. sporządzonym w dniu 15.09.2016 r. uwzględniono konieczność wymiany płyt sufitowych. Z uwagi na brak dokumentu potwierdzającego ich usunięcie – w dniu 13.12.2017 r. Piotr Kopeć – Zastępca Wójta złożył pisemne oświadczenie, informujące, iż cyt. „prace instalacyjne objęte zakresem aneksu uzupełniającego, o którym mowa w punkcie „Inne wnioski komisji” zostały zlecone, a następnie ostatecznie odebrane protokołem odbioru z dnia 11.05.2017 r. Protokół ten zawiera zapis w punkcie 4 części I, iż inwestycja nie posiada wad, co należy rozumieć także jako wypełnienie zobowiązania Wykonawcy do wymiany płyt sufitowych, o których mowa była w protokole z 15.09.2016 r. Powyższy sposób</p>

	wymiany płyt sufitowych wynikał z faktu, że prace instalacyjne były związane z ich rozbiórką i ponownym ułożeniem”.
	W dniu 15.07.2016 r. została wydana Decyzja nr 183/2016 udzielająca pozwolenia na użytkowanie.
Zadanie 2 Działania	Wizja lokalna wykazała, iż uwzględnione we wniosku o płatność nr RPDS.07.01.02-02-0001/16-01 działania promocyjne zostały wykonane. Beneficjent: <ul style="list-style-type: none"> <li>zamontował: 1 tablicę pamiątkową zewnętrzną oraz 1 tablicę pamiątkową wewnętrzną na budynku zespołu szkolno – przedszkolnego;</li> <li>dokonał publikacji w prasie dwóch ogłoszeń w ramach projektu</li> <li>na stronie internetowej gminy oraz zespołu szkolno – przedszkolnego zamieszczono informacje nt. dofinansowania przedmiotowej inwestycji ze środków EFRR.</li> </ul>

Do dnia przeprowadzenia czynności kontrolnych zatwierdzono jeden wniosek o płatność :

- wniosek o płatność nr RPDS.07.01.02-02-0001/16-001. – był wnioskiem zarówno sprawozdawczym jak i wnioskiem o refundację poniesionych wydatków. Wartość zatwierdzonych wydatków kwalifikowalnych: 2 726 485,58 zł.

Kontrolującym zostały przedstawione oryginalne niżej wyszczególnione faktury, ujęte w ramach ww. jednego wniosku o płatność:

Lp.	Nr dokumentu	Data wystawienia	Nazwa towaru/usługi	Numer kontraktu	Kwota dokumentu brutto [zł]	Kwota wydatków kwalifikowalnych [zł]
<b>Wniosek o płatność nr: RPDS.07.01.02-02-0001/16-001</b>						
<b>Zadanie 1 – Budowa żłobka w ramach zespołu szkolno-przedszkolnego wraz z przedszkolem, szkołą i świetlicą wiejską w miejscowości Wysoka w Gminie Kobierzyce</b>						
1.	1402/2014	2014-09-30	Roboty budowlane zgodnie z protokołem odbioru z dnia 30.09.2014 r.	RŚZiZP.UM-0100/2014	140 850,36	59 639,10
2.	2/01/2015	2015-01-05	Roboty budowlane zgodnie z protokołem odbioru z dnia 31.12.2014 r.	RŚZiZP.UM-0100/2014	3 349 138,24	664 181,62
3.	21/07/2015	2015-07-09	Roboty budowlane zgodnie z protokołem odbioru z dnia 30.06.2015 r.	RŚZiZP.UM-0100/2014	5 429 716,03	519 338,66
4.	20/10/2015	2015-10-07	Roboty budowlane zgodnie z protokołem odbioru z dnia 30.09.2015 r.	RŚZiZP.UM-0100/2014	7 165 842,08	736 610,15
5.	2/04/2015	2015-04-01	Roboty budowlane zgodnie z protokołem odbioru z dnia 31.03.2015 r.	RŚZiZP.UM-0100/2014	3 257 473,34	53 173,41
6.	3/01/2016	2016-01-04	Roboty budowlane zgodnie z protokołem odbioru z dnia 31.12.2015 r.	RŚZiZP.UM-0100/2014	4 580 594,00	332 130,29
7.	35/04/2016	2016-04-06	Roboty budowlane zgodnie z protokołem odbioru z dnia 31.03.2016 r.	RŚZiZP.UM-0100/2014	5 333 543,10	361 412,35
<b>Suma RPDS.07.01.02-02-0001/16-001</b>						<b>2 726 485,58</b>

W wyniku przeprowadzenia czynności kontrolnych ustalono, że:

- oryginały faktur przedstawionych przez Beneficjenta są tożsame z dokumentami przekazanymi w formie elektronicznej;
- ww. faktury posiadają adnotację o treści „Projekt dofinansowany ze środków EFRR w ramach RPO WD 2014 – 2020”;
- na oryginałach faktur nie stwierdzono adnotacji wskazujących na refundację wydatków z innych Programów Operacyjnych na lata 2014 – 2020 lub dotacji z krajowych środków publicznych nieuwzględnionych w umowie o dofinansowanie projektu nr RPDS.07.01.02-02-0001/16-00 z dnia 20.01.2017 r.
- ww. wydatki zostały zaewidencjonowane na odpowiednich wyodrębnionych kontach w systemie rejestracji i zapisów Beneficjenta.

W dniach 15.12.2017 r. zespół kontrolujący dokonał oględzin na miejscu rzeczowej realizacji projektu w ramach których stwierdzono, że stan faktyczny realizacji projektu pod względem rzeczowym jest zgodny z dokumentacją załączoną do wniosków o płatność.

Projekt jest realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie - bez zastrzeżeń.

### **2.3. Prawidłowość rozliczeń finansowych.**

Zgodnie z §1 pkt. 19 umowy o dofinansowanie projektu nr RPDS.07.01.02-02-0001/16-00 z dnia 20.01.2017 r., Beneficjent do obsługi finansowej projektu zobowiązany był do założenia wyodrębnionego rachunku bankowego. Beneficjent wykazał, iż dla obsługi danego projektu przeznaczony jest rachunek bankowy nr: 68 9575 0004 0000 0130 2000 0050 prowadzony w Banku Spółdzielczym w Kobierzycach.

W wyniku prowadzonej równoległe kontroli projektu nr RPDS.06.01.02-02-0003/16 pn. „Budowa żłobka w ramach zespołu szkolno – przedszkolnego wraz ze żłobkiem i świetlicą wiejską w miejscowości Wysoka w Gminie Kobierzyce” Zespół Kontrolujący stwierdził, iż Gmina Kobierzyce wskazała ww. rachunek bankowy również w §1 pkt. 19 umowy o dofinansowanie nr RPDS.06.01.02-02-0003/16-00 z dnia 17.03.2017 r.

Zgodnie z wyjaśnieniem Ryszarda Pacholika – Wójta Gminy Kobierzyce z dnia 13.12.2017 r. Beneficjent omyłkowo wskazał do refundacji wydatków jeden rachunek bankowy dla dwóch projektów.

Jednocześnie należy podkreślić, iż wszystkie wydatki kwalifikowalne w ramach projektu zostały poniesione przez zawarciem umowy o dofinansowanie projektu z rachunku bankowego nr 95 7500 0400 0001 3020 0004 00 i ujęte zostały w odrębnej ewidencji księgowej. Po zawarciu umowy o dofinansowanie projektu zostały poniesione jedynie wydatki niekwalifikowalne dot. promocji projektu, a wskazany w umowie rachunek bankowy miał być wykorzystywany jedynie do otrzymania refundacji poniesionych wydatków.

Na podstawie przedstawionych przez Beneficjenta wyciągów bankowych stwierdzono, że wszystkie wydatki rozliczone w objętym kontrolą wniosku o płatność zostały zapłacone.

Biorąc pod uwagę powyższe, oraz fakt, iż inwestycja została już zakończona w ramach ww. naruszeń umowy o dofinansowanie nr RPDS.07.01.02-02-0001/16-00 z dnia 20.01.2017 r. nie zostaną wydane zalecenia pokontrolne.

Projekt był realizowany z naruszeniem umowy o dofinansowanie projektu – z nieistotnymi zastrzeżeniami.

#### **2.4. Generowanie dochodu, w tym dochodu incydentalnego.**

W trakcie przeprowadzania czynności kontrolnych Beneficjent złożył oświadczenie z dnia 13.12.2017 r., podpisane przez Piotra Kopia – Z-ca Wójta Gminy Kobierzyce, zgodnie z którym do czasu przeprowadzenia kontroli rzeczowo - finansowej, projekt nie wygenerował dochodu w tym dochodu incydentalnego

Projekt jest realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie – bez zastrzeżeń.

#### **2.5. Kwalifikowalność podatku VAT i możliwość jego odzyskania.**

Vat w ramach niniejszego projektu jest częściowo kwalifikowalny.

Projekt jest realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie – bez zastrzeżeń.

#### **2.6. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.**

W ramach kontrolowanych wniosków o płatność nie zostały uwzględnione wydatki dotyczące personelu projektu.

#### **2.7. Przetwarzanie danych osobowych.**

Podczas przeprowadzania czynności kontrolnych Zespołu Kontrolującemu przedstawiono Zarządzenie Wójta Gminy Kobierzyce nr IT.0050.1.0203.2013 z dnia 16.09.2013 r. w sprawie „Polityki Bezpieczeństwa Informacji Urzędu Gminy Kobierzyce” i „Instrukcji Zarządzania Systemem Informatycznym Służącym do Przetwarzania Danych Osobowych” z dnia 16.09.2013 r.

Projekt jest realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie – bez zastrzeżeń.

#### **2.8. Prawdliwość wyboru Partnera projektu.**

Projekt nie był realizowany w partnerstwie.

#### **2.9. Realizacja polityk horyzontalnych.**

Beneficjent we wniosku o dofinansowanie określił następujący wpływ na polityki horyzontalne:

- a) Promowanie równości kobiet i mężczyzn – pozytywny wpływ;
- b) Zasada niedyskryminacji (w tym niedyskryminacji ze względu na niepełnosprawność) – pozytywny wpływ.
- c) Zrównoważony rozwój – pozytywny wpływ.

Na podstawie przeprowadzonej wizji lokalnej Zespół kontrolujący potwierdza pozytywny wpływ projektu na ww. zasady horyzontalne - bez zastrzeżeń.

#### **2.10. Prawdliwość realizacji działań informacyjno-promocyjnych.**

Zgodnie z zapisami §21 Umowy o dofinansowanie projektu Beneficjent zobowiązał się do wypełniania obowiązków informacyjnych i promocyjnych zgodnie z zapisami rozporządzenia ogólnego i Rozporządzenia Wykonawczego Komisji (UE) nr 821/2014 z dnia 28 lipca 2014 r. (Dz. Urz. UE L 223 z 29.07.2014 r., s. 7, z późn. zm.) oraz zgodnie z instrukcjami i wskazówkami zawartymi w Załączniku nr 14 do umowy.

Beneficjent był zobowiązany w szczególności do:

- oznaczenia znakiem Unii Europejskiej, znakiem Funduszy Europejskich oraz herbem województwa dolnośląskiego z napisem „Dolny Śląsk”:
  - a) wszystkich prowadzonych działań informacyjnych i promocyjnych dotyczących Projektu,
  - b) wszystkich dokumentów związanych z realizacją Projektu podawanych do wiadomości publicznej,

c) wszystkich dokumentów i materiałów dla osób i podmiotów uczestniczących w Projekcie.

Zadanie zostało wykonane.

- umieszczenia opisu Projektu na stronie internetowej, w przypadku posiadania strony internetowej. Zadanie zostało wykonane.
- przekazywania osobom i podmiotom uczestniczącym w Projekcie informacji, że projekt uzyskał dofinansowanie co najmniej w formie odpowiedniego oznakowania.

Zadanie zostało wykonane.

W zakresie działań informacyjno – promocyjnych, projekt jest realizowany zgodnie z Umową o dofinansowanie projektu, bez zastrzeżeń.

### 2.11. Informacje na temat czynności dokumentowania i archiwizacji.

W zakresie obowiązku wynikającego z zapisów §20 Umowy o dofinansowanie dotyczącego obowiązku w zakresie archiwizacji, Beneficjent zobowiązał się do przechowywania kompletnej dokumentacji związanej z realizacją Projektu w terminie i zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w tym w szczególności wymogami art. 125 ust. 4 lit. d oraz art. 140 ust. 1 rozporządzenia ogólnego oraz zgodnie z obowiązującymi wewnętrznymi uregulowaniami. Jednocześnie oświadczeniem z dnia 13.12.2017 r. Ryszard Pacholik oświadczył, iż dokumenty związane z projektem przechowywane będą w:

- Urzędzie Gminy Kobierzyce, Aleja Pałacowa 1, 55-040 Kobierzyce - kompletna dokumentacja projektowa poza projektem budowlanym;
- Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Wysokiej, ul. Chabrowa 99, 55-200 Wysoka – w zakresie projektu budowlanego.

W ramach czynności kontrolnych ustalono, że Beneficjent realizuje obowiązek w zakresie dokumentowania działań związanych z realizacją projektu oraz przechowuje dokumenty związane z realizacją projektu w sposób uporządkowany, w szafach opatrzonych logotypami unijnymi, tytułem projektu oraz informacją o dofinansowaniu ze środków EFRR w ramach RPO WD 2014-2020 - do których dostęp mają jedynie osoby zaangażowane w realizację projektu.

W zakresie dokumentowania i archiwizacji, projekt jest realizowany zgodnie z Umową o dofinansowanie projektu - bez zastrzeżeń.

### 2.12. Cel projektu oraz wskaźniki produktu i rezultatu.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie celem projektu jest zwiększenie dostępności do edukacji przedszkolnej na terenie Gminy Kobierzyce, a także wyrównanie szans edukacyjnych dzieci z terenów miejskich i wiejskich poprzez budowę przedszkola w ramach zespołu szkolno – przedszkolnego.

Wizja lokalna inwestycji oraz analiza otrzymanej dokumentacji, w tym w szczególności uzyskane decyzje pozwolenia na użytkowanie potwierdzają, iż cel projektu został osiągnięty.

Wskaźniki produktu					
Nazwa wskaźnika	Wartość docelowa przyjęta w umowie o dofinansowanie	Wartość osiągnięta w roku docelowy	Wartość na dzień kontroli	% realizacji na dzień kontroli w stosunku do wartości osiągniętej w roku docelowym	Stwierdzono na podstawie
Liczba wspartych obiektów	1	1	1	100,00%	Protokół końcowego odbioru robót / wizja lokalna obiektu



infrastruktury przedszkolnej [szt.]					
Potencjał objętej wsparciem infrastruktury w zakresie opieki nad dziećmi lub infrastruktury edukacyjnej [osoby] (CI 35)	150	150	150*	100,00%	Uzasadnienie do Uchwały nr XV/234/16 Rady Gminy Kobierzyce z dnia 4.03.2016 r. w sprawie utworzenia Przedszkola Samorządowego w Wysokiej „Zestawienie umów Przedszkola z rodzicami na rok 2017/2018
Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami	1	1	1	100,00%	Protokół odbioru końcowego i przekazanie do użytkowania

\* Wskaźnik produktu „Potencjał objętej wsparciem infrastruktury w zakresie opieki nad dziećmi lub infrastruktury edukacyjnej” – Zgodnie z uzasadnieniem do Uchwały nr XV/234/16 Rady Gminy Kobierzyce z dnia 4.03.2016 r. w sprawie utworzenia Przedszkola Samorządowego w Wysokiej potencjał wytworzonej infrastruktury wynosi 150 osób.

Projekt jest realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie – bez zastrzeżeń.

Wskaźniki rezultatu				
Nazwa wskaźnika	Wartość docelowa przyjęta w umowie o dofinansowanie	Wartość na dzień kontroli	% realizacji na dzień kontroli	Stwierdzono na podstawie
Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) O/K/M	14,50	22,5	155,17 %	Umowy o pracę
Liczba użytkowników infrastruktury przedszkolnej wspartej w programie	150,00	150,00	100,00 %	Umowy o pracę

Wskaźnik „Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) O/K/M” – kontrola rzeczowo – finansowa wykazała, iż z uwagi na powstanie nowego przedszkola utworzono 22,5 etaty. Jednakże Beneficjent, zgodnie z pismem z dnia 17.08.2017 r. o sygn. RŚZiP skierowanych do UMWD wnioskuje o pozostawienie w umowie zadeklarowanej wartości wskaźnika na poziomie 14,5 etatu.

Projekt jest realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie – bez zastrzeżeń.

### 2.13. Zagrożenie realizacji projektu.

Nie występują.

#### Zespół Kontrolujący:

Sylwia Chwalibóg  
nieobecność usprawiedliwiona

.....  
(podpis kierownika zespołu kontrolującego)

Wrocław, dnia .....  
Inspektor  
Wydział Kontroli RPO  
Dział Kontroli Rzeczowo-Finansowej  
*Kinga Meinert*  
Kinga Meinert

.....  
(podpis członka zespołu kontrolującego)

Wrocław, dnia 23.01.2018r.

### 2.14. Stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń.

Nie dotyczy.

### 3. Informacja o nałożonych korektach finansowych/dokonanych pomniejszeniach wartości wydatków kwalifikowalnych.

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości indywidualnych.

### 4. Wynik kontroli.

W zakresie rzeczowo-finansowej realizacji projektu – z nieistotnymi zastrzeżeniami.

### Zalecenia pokontrolne.

Nie dotyczy.

#### Kontrolujący:

Sylwia Chwalibóg  
nieobecność usprawiedliwiona

1. ....  
(podpis kierownika zespołu kontrolującego)

Wrocław, dnia .....

Inspektor  
Wydział Kontroli RPO  
Dział Kontroli Rzeczowo-Finansowej  
*Kinga Meinert*  
Kinga Meinert

2. ....  
(podpis członka zespołu kontrolującego)

Wrocław, dnia 23.01.2018r.

#### Kontrolowany:

*Ryszard Pacholik*  
WOJT  
mgr inż. Ryszard Pacholik

.....  
(podpis Kierownika podmiotu kontrolowanego lub osoby upoważnionej i pieczęć z podaniem imienia i nazwiska oraz stanowiska służbowego)

*Kobierzyce*, dnia 26.01.2018  
(miejscowość)

910 KOBIERZYCE  
ul. Pałacowa 1  
35-040 Kobierzyce

Zweryfikował:

KIEROWNIK  
Dział Kontroli Rzecznowo-Finansowej  
Wydział Kontroli RPO

Grzegorz Stefaniak

(podpis osoby weryfikującej i pieczęć z podaniem imienia,  
nazwiska oraz stanowiska służbowego)

Wrocław, dnia 23.1.18

Zatwierdził:

KIEROWNIK  
Dział Kontroli Rzecznowo-Finansowej  
Wydział Kontroli RPO

Grzegorz Stefaniak

(podpis osoby zatwierdzającej i pieczęć z podaniem imienia,  
nazwiska oraz stanowiska służbowego)

Wrocław, dnia 23.1.18

## Pouczenie

1. Podmiotowi kontrolowanemu, zgodnie z zapisami art. 25 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 przysługuje prawo do zgłoszenia, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej, umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do *informacji pokontrolnej*.
2. Zastrzeżenia wnosi się do Wydziału Kontroli RPO w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Dolnośląskiego.
3. W przypadku przekroczenia ww. ustawowego terminu zastrzeżenia pozostawia się bez rozpatrzenia a *informacja pokontrolna* uznana zostaje za ostateczną po upływie ustawowego terminu na ich wniesienie.
4. Jednostka kontrolująca, w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zastrzeżeń, dokonuje ich rozpatrzenia i przekazuje ostateczną *informację pokontrolną* zawierającą skorygowane ustalenia kontroli lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń.
5. Podjęcie dodatkowych czynności kontrolnych w celu ustalenia zasadności złożonych zastrzeżeń, żądanie przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie każdorazowo przerywa bieg terminu na rozpatrzenie zastrzeżeń.
6. Do ostatecznej *informacji pokontrolnej* oraz do pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.
7. Ostateczna *informacja pokontrolna* stanowi podstawę realizacji ustaleń pokontrolnych w niej zawartych.
8. *Licząc terminy należy stosować zasady określone w tytule V ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (art. 110-116). I tak: termin oznaczony w dniach kończy się z upływem ostatniego dnia. Jeżeli początkiem terminu oznaczonego w dniach jest pewne zdarzenie, przy obliczaniu tego terminu nie uwzględnia się dnia, w którym zdarzenie nastąpiło. Jeżeli koniec terminu do wykonania czynności przypada na dzień uznany za ustawowo wolny od pracy, termin upływa dnia następnego.*