INFORMACJA POKONTROLNA NR 55/K/KN2/23

I. Podstawa prawna kontroli:

- art. 9 ust. 2 pkt 7 oraz Rozdział 7 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. 2020 poz. 818, dalej: ustawa wdrożeniowa),
- Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020,
- Umowa o dofinansowanie projektu nr UDA-RPSL.11.01.06-24-0026/22-00 zawarta 15.12.2022 r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020

II. Nazwa jednostki kontrolującej:

Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego, Departament Europejskiego Funduszu Społecznego (dalej: IZ RPO WSL)

III. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej:

1. Beata Wójcikiewicz – kierownik Zespołu kontrolującego,
2. Adam Danel

IV. Termin kontroli:

3.04.2023 r.

V. Rodzaj kontroli:

Kontrola planowa

VI. Nazwa jednostki/jednostek kontrolowanych:

Beneficjent: Gmina Miasta Tychy
Realizator: Miejskie Centrum Oświaty w Tychach

VII. Adres jednostki kontrolowanej:

al. Niepodległości 49, 43-100 Tychy
al. Marszałka Piłsudskiego 12, 43-100 Tychy

VIII. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

Kontrola przeprowadzona została w siedzibie Beneficjenta oraz w szkołach, dla których organem prowadzącym jest Gmina Miasta Tychy:

- I Liceum Ogólnokształcące im. Leona Kruczkowskiego, ul. Korczaka 6, 43-100 Tychy,
- III Liceum Ogólnokształcące im. Stanisława Wyspiańskiego, ul. Elfów 62, 43-100 Tychy,
- Szkoła Podstawowa nr 18 im. Władysława Jagiełły, ul. Fitelberga 8, 43-100 Tychy.

IX. Dane kontrolowanego projektu:

- Numer kontrolowanego projektu: RPSL.11.01.06-24-0026/22,
- Nazwa kontrolowanego projektu: *Wsparcie dla uczniów z Ukrainy – Gmina Miasta Tychy – nr 1*,
- Wartość projektu: 500 000,00 zł,
- Okres realizacji projektu: 01.10.2022 r. – 31.03.2023 r.
- Okres objęty kontrolą: 01.10.2022 r. – 31.03.2023 r.
- Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 0,00 zł.

X. Zakres kontroli:

Weryfikacja rzeczywistej realizacji projektu oraz faktycznego postępu rzeczowego projektu w odniesieniu do postanowień umowy oraz wniosku o dofinansowanie nr WND-RPSL.11.01.06-

24-0026/22-001, w tym w szczególności weryfikacja dokumentów potwierdzających dostawę i wykorzystanie, zgodnie z przeznaczeniem, zakupionego w projekcie sprzętu oraz sposób realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

XI. Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów:

Zespół kontrolujący dokonał wyboru dokumentów zgodnie z metodologią doboru próby dokumentów podczas kontroli na miejscu wskazaną w *Rocznym Planie Kontroli na rok obrachunkowy od 1 lipca 2022 r. do 30 czerwca 2023 r. dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020.*

1. Dokumentacja potwierdzająca zgodność realizacji projektu z jego założeniami określonymi w umowie oraz wniosku o dofinansowanie projektu oraz sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

IZ RPO WSL w dniu 3.04.2023 r. przeprowadziła kontrolę prawidłowości realizacji projektu nr RPSL.11.01.06-24-0026/22 pn. *Wsparcie dla uczniów z Ukrainy – Gmina Miasta Tychy – nr 1.* Czynności kontrolne zostały przeprowadzone w siedzibie Beneficjenta w Urzędzie Miasta Tychy. Jednocześnie, Zespół kontrolujący dokonał oględzin zakupionego w ramach projektu sprzętu ICT w 3 w szkołach, dla których organem prowadzącym jest Gmina Miasta Tychy:

- I Liceum Ogólnokształcące im. Leona Kruczkowskiego (dalej: I LO), ul. Korczaka 6, 43-100 Tychy,
- III Liceum Ogólnokształcące im. Stanisława Wyspiańskiego (dalej: III LO), ul. Elfów 62, 43-100 Tychy,
- Szkoła Podstawowa nr 18 im. Władysława Jagiełły (dalej: SP), ul. Fitelberga 8, 43-100 Tychy.

Dokumentacja projektowa jest przechowywana w siedzibie Realizatora. Dokumenty przechowywane są w zamkniętych szafach oraz są zabezpieczone przed dostępem osób nieupoważnionych.

W okresie objętym kontrolą Beneficjent zrealizował zaplanowane zadanie, tj. zakupił cały sprzęt oraz dostarczył go do szkół, co zostało zweryfikowane przez Zespół kontrolujący podczas oględzin sprzętu w dniu kontroli w wybranych szkołach.

Na podstawie okazanych dokumentów oraz przeprowadzonych oględzin, Zespół kontrolujący stwierdził, że nie występuje ryzyko nieosiągnięcia docelowych wartości wskaźników:

- *Liczba podmiotów, które otrzymały wsparcie ze względu na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;*
- *Liczba podmiotów wykorzystujących technologie informacyjno-komunikacyjne (TIK);*
- *Wartość wydatków kwalifikowalnych przeznaczonych na działania mające na celu łagodzenie kryzysu wywołanego wojną w Ukrainie.*

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w badanym obszarze.

2. Prawidłowość dostawy i wykorzystania zakupionego w projekcie sprzętu.

Beneficjent przedłożył Zespołowi kontrolującemu następujące dokumenty:

- Protokół zdawczo-odbiorczy nr 8/K1/2023 z dnia 29.03.2023 r., potwierdzający dostarczenie 8 laptopów ASUS ExpertBook B1500CBA-BQ1214XA do I LO,
- Protokół zdawczo-odbiorczy nr 10/K1/2023 z dnia 29.03.2023 r., potwierdzający dostarczenie 7 laptopów ASUS ExpertBook B1500CBA-BQ1214XA do III LO,

- Protokół zdawczo-odbiorczy nr 5/K1/2023 z dnia 29.03.2023 r., potwierdzający dostarczenie 7 laptopów ASUS ExpertBook B1500CBA-BQ1214XA do SP,
- Porozumienie nr 10/2023 z 29.03.2023 r. w sprawie nieodpłatnego przekazania sprzętu komputerowego I LO w Tychach – 8 szt. laptopów,
- Porozumienie nr 11/2023 z 29.03.2023 r. w sprawie nieodpłatnego przekazania sprzętu komputerowego III LO w Tychach – 7 szt. laptopów,
- Porozumienie nr 5/2023 z 29.03.2023 r. w sprawie nieodpłatnego przekazania sprzętu komputerowego SP w Tychach – 7 szt. laptopów
- Wnioski do Miejskiego Centrum Oświaty w Tychach o nieodpłatne przekazanie ww. składników majątku do I LO, III LO oraz SP.

Podczas oględzin potwierdzono, że w wymienionych placówkach znajduje się wyposażenie, zgodne (liczba/model) z *Protokołami zdawczo-odbiorczymi* i *Porozumieniami*. Okazany sprzęt jest wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w badanym obszarze.

3. Dokumentacja w zakresie sposobu realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

Zespół kontrolujący zweryfikował prawidłowość oznaczenia miejsca realizacji projektu oraz sposobu oznaczenia dokumentacji projektowej. Zarówno w siedzibie Beneficjenta, jak i we wszystkich kontrolowanych szkołach umieszczono plakat w formacie A3 informujący o realizacji projektu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego, spełniający wymogi IZ RPO WSL. Ponadto zarówno Beneficjent[1] i Realizator[2] zamieścili informacje o realizowanym projekcie na swojej stronie internetowej.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w badanym obszarze.

XII. Wyniki kontroli:

Po weryfikacji przedłożonej przez Beneficjenta dokumentacji Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień/nieprawidłowości.

XIII. Ocena według kryteriów:

Zespół kontrolujący w wyniku kontroli poszczególnych obszarów dokonał oceny realizacji działań w ramach projektu na poziomie: **Kategoria nr 1,**
gdzie:
Kategoria nr 1 – projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia;
Kategoria nr 2 – projekt jest realizowany co do zasady w sposób poprawny, ale występują uchybienia i potrzebne są usprawnienia;
Kategoria nr 3 – projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, występują istotne uchybienia (w tym skutkujące wydatkami niekwalifikowalnymi), potrzebne są usprawnienia lub wdrożenie planu naprawczego,
Kategoria nr 4 – projekt jest realizowany nieprawidłowo, występują liczne, kluczowe uchybienia/nieprawidłowości, potrzebne jest niezwłoczne wdrożenie planu naprawczego.

---

[1] https://umtychy.pl/artykul/8212/uslugi-spoleczne-na-rzecz-ograniczania-skutkow-kryzysu-wywolanego-konfliktem-zbrojnym-na-terytorium-ukrainy-gmina-miasta-tychy-cz1

[2] https://oswiata.tychy.pl/projekty-unijne/projekty-realizowane-przez-mzo.html

Pouczenie:

W przypadku braku uwag do Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowego dokumentu należy przekazać do jednostki kontrolującej pismo o przyjęciu i akceptacji wyników kontroli wraz z informacją o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji.

Podmiot kontrolowany ma prawo zgłoszenia umotywowanych zastrzeżeń do otrzymanych wyników kontroli. W takim przypadku kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej przesyła do jednostki kontrolującej pisemne zastrzeżenia i ewentualną dokumentację w sprawie.

Powyższy termin może zostać przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń.

W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną terminu na zgłoszenie uwag do Informacji pokontrolnej jednostka kontrolująca może odmówić ich rozpatrzenia.

Zastrzeżenia mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane pozostawia się bez rozpatrzenia.

Jednostka kontrolująca, po rozpatrzeniu zastrzeżeń, sporządza ostateczną Informację pokontrolną, zawierającą skorygowane ustalenia kontroli lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń. Ostateczna Informacja pokontrolna jest przekazywana podmiotowi kontrolowanemu w terminie 14 dni od dnia zgłoszenia zastrzeżeń.

W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń instytucja kontrolująca ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie, co każdorazowo przerywa bieg powyższego terminu. Od ostatecznej informacji pokontrolnej nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.

Jednocześnie instytucja kontrolująca ma prawo poprawienia w Informacji pokontrolnej w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek podmiotu kontrolowanego, oczywistych omyłek. Informację o zakresie sprostowania przekazuje się bez zbędnej zwłoki podmiotowi kontrolowanemu.

Sporządził:	
Beata Wójcikiewicz – kierownik Zespołu kontrolującego, Adam Danel	
Zaakceptował:	Zatwierdził:
Dane osoby dokonującej czynności oraz data są uwzględnione w historii obiegu dokumentu w SOD	Dane osoby dokonującej czynności oraz data są uwzględnione w historii obiegu dokumentu w SOD