

Załącznik nr 9.2. Raport / Informacja pokontrolna

### Raport/ Informacja pokontrolna

z przedsięwzięcia realizowanego w ramach projektu „Dostępna Szkoła – innowacyjne rozwiązania w kreowaniu przyjaznej przestrzeni edukacyjnej z uwzględnieniem potrzeb uczniów oraz otoczenia”, realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego

#### 1. Informacje ogólne.

Numer umowy powierzenia grantu	RARR/BD/1/12/2021
Nazwa organu prowadzącego	Miasto Kościerzyna
NIP organu prowadzącego	5911566370
Data podpisania umowy powierzenia grantu	23.12.2021 r.
Data kontroli <sup>1</sup>	19.05.2023 – 15.06.2023
Tryb kontroli	<input checked="" type="checkbox"/> planowa <input type="checkbox"/> doraźna
Adres organu prowadzącego <sup>2</sup>	
ulica / numer domu / numer lokalu	3 Maja 9a
kod pocztowy	83-400
miejsowość	Kościerzyna
województwo	pomorskie
Adres, pod którym przeprowadzono kontrolę <sup>3</sup>	

<sup>1</sup> Daty należy zapisać w formacie DD.MM.RRRR. Data kontroli powinna zostać podana w przedziale od (dzień rozpoczęcia kontroli) do (dzień zakończenia kontroli).

<sup>2</sup> Zgodnie z zapisami umowy powierzenia grantu.

<sup>3</sup> Należy podać wszystkie adresy, pod którymi przeprowadzono czynności kontrolne.

ulica/ numer domu / numer lokalu		_____
kod pocztowy		_____
miejsowość		_____
województwo		_____
Osoby uprawnione do reprezentowania organu prowadzącego <sup>4</sup>		
imię	nazwisko	stanowisko/ funkcja
Michał	Majewski	Burmistrz Miasta Kościerzyna
Jarosław	Laska	Skarbnik Miasta Kościerzyna
Osoby wskazane do kontaktów z zespołem kontrolującym i udzielające wyjaśnień		
imię	nazwisko	stanowisko / funkcja
_____	_____	Osoba do kontaktu po stronie OP
_____	_____	_____
Nazwa instytucji przeprowadzającej kontrolę		
Rzeszowska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.		
Zespół kontrolujący		
imię	nazwisko	stanowisko/ funkcja
_____	_____	kierownik zespołu kontrolującego
_____	_____	członek zespołu kontrolującego
_____	_____	ekspert <sup>5</sup>
Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli		§ 10 <sup>6</sup> umowy powierzenie grantu.

<sup>4</sup> Zgodnie z dokumentami rejestrowymi lub przedstawionym upoważnieniem / pełnomocnictwem.

<sup>5</sup> Należy usunąć jeśli nie dotyczy.

<sup>6</sup> Należy uzupełnić.



Sprawozdania rzeczowo-finansowe objęte procesem kontroli	1 sprawozdanie: 01.01.2022 – 28.02.2022
	2 sprawozdanie: 01.03.2022 – 31.03.2022
	3 sprawozdanie: 01.04.2022 – 30.06.2022
	4 sprawozdanie: 01.07.2022 – 30.09.2022
	5 sprawozdanie: 01.10.2022 – 31.12.2022
	6 sprawozdanie: 01.01.2023 – 15.03.2023

## 2. Zakres kontroli<sup>7</sup>.

Kontrola zdalna przedsięwzięcia grantowego / ~~Wizyta w siedzibie organu prowadzącego lub w siedzibie szkoły/szkół.~~ Kontroli została poddana:

- realizacja działań zgodnie z umową powierzenia grantu i aktualnym na dzień kontroli harmonogramem rzeczowo-finansowym,
- weryfikacja wydatkowania grantu (całość lub część dokumentacji finansowej potwierdzającej wydatki, w tym dokumentacja potwierdzająca dokonanie płatności i procesu realizacji wydatkowania środków finansowych oraz działania prowadzone w ramach realizacji przedsięwzięcia,
- ~~dokumenty zakresu postępowań np. opis przedmiotu zamówienia, zawarte umowy z Wykonawcami itp.,~~
- weryfikacji podlegały także dokumenty potwierdzające postęp rzeczowy.

## 3. Dobór dokumentów do kontroli.

19.05.2023 r. (oraz uzupełnienie próby dokumentów z dnia 30.05.2023 r.) dokonano losowania próby dokumentacji finansowej na poziomie 10% wykazanej w sprawozdaniach częściowych Miasta Kościerzyna. Wybór dokumentów dokonany został w sposób celowy.

## 4. Ustalenia z kontroli.

W toku kontroli nie stwierdzono naruszeń

<sup>7</sup> Należy wybrać odpowiedni wariant. Zapisy mogą zostać zmienione stosownie do specyfiki kontroli.



W toku kontroli stwierdzono następujące naruszenia:

1. Według danych przedstawionych w Załączniku nr 8 wartość wskaźnika: „Liczba przedstawicieli organów prowadzących oraz szkół, którzy podniosą swoje kompetencje w zakresie funkcjonowania szkoły zgodnie z zasadami dostępności dla osób z niepełnosprawnościami” wyniosła 14 osób (wartość planowana do osiągnięcia 12 osób). Na etapie kontroli Organ Prowadzący przekazał certyfikaty ze zrealizowanych szkoleń łącznie dla 33 osób. Wskaźnik został osiągnięty, ale Realizator Projektu zwraca uwagę, aby w wartości wskaźnika uwzględnić rzeczywistą ilość przeszkolonych osób (w ujęciu osobowym, a nie ilości odbytych szkoleń). Wartość ta powinna zostać zaktualizowana przy kolejnym częściowym sprawozdaniu rzeczowo-finansowym.

W dniu 21.06.2023 r. Organ Prowadzący w sprawozdaniu nr 7 za okres 16.03.2023 – 31.05.2023 wniósł wymagane uzupełnienia. Zespół kontrolujący akceptuje przekazane uzupełnienia.

2. Weryfikacja załącznika nr 5.1 oraz zaakceptowanych częściowych sprawozdań wykazała koszty kwalifikowalne na poziomie 865 862,45 PLN, w tym limit na cross-financing 508 512,79 PLN oraz cross-financing + środki trwałe 525 425,24 PLN. W częściowym sprawozdaniu za okres 01.01.2023 – 15.03.2023 w pkt. 13. Monitoring limitów..... dla cross-financingu - wykazano wartość 515 489,36 PLN. W przypadku kolejnego częściowego sprawozdania rzeczowo-finansowego Organ Prowadzący powinien zweryfikować wartości w ramach limitów i dostosować je do rzeczywiście poniesionych i zaakceptowanych przez Realizatora Projektu.

W dniu 21.06.2023 r. Organ Prowadzący w sprawozdaniu nr 7 za okres 16.03.2023 – 31.05.2023 wniósł wymagane uzupełnienia. Zespół kontrolujący akceptuje przekazane uzupełnienia.

**5. Wykaz dokumentów księgowych objętych kontrolą, w których wykryto nieprawidłowości.**

Lp.	Okres sprawozdania rzeczowo-finansowego numer pozycji w sprawozdaniu rzeczowo-finansowym numer dokumentu księgowego	nr ustalenia, którego dotyczy wydatek niekwalifikowany	wysokość kosztów uznanych za niekwalifikowane
1	Nie dotyczy	_____	_____
	Razem		_____

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i organu prowadzącego<sup>8</sup>.

Podpisy:

imię i nazwisko	stanowisko / funkcja	miejsowość, data	podpis
	kierownik zespołu kontrolującego	Rzeszów, 26.06.2023	
	członek zespołu kontrolującego	Rzeszów, 26.06.2023	
_____	ekspert <sup>9</sup>	_____	_____

Załączniki:

1) Wykaz wszystkich dokumentów księgowych objętych weryfikacją.

- w ramach I sprawozdania:	- Umowa sprzedaży, leżanka do masażu, - faktura FSL-8298/12/2021/RZA – koszty niekwalifikowalne,
----------------------------	---

<sup>8</sup> W przypadku zgłoszenia w raporcie/ informacji z wizyty pokontrolnej zastrzeżeń, zaleceń do realizowanego przedsięwzięcia, OP zobowiązany jest w ciągu 5 dni roboczych do przesłania za pośrednictwem serwisu <https://www.gov.pl> stosownych wyjaśnień.

Od finalnego raportu/ informacji pokontrolnej przysługuje odwołanie, które należy wnieść w terminie 5 dni roboczych od daty przekazania niniejszej informacji. Odwołanie należy przesłać za pośrednictwem serwisu <https://www.gov.pl>.

<sup>9</sup> Należy usunąć jeśli nie dotyczy.



	- faktura FSL-8306/12/2021/RZA – koszty niekwalifikowalne.
- w ramach II sprawozdania:	- faktura FV542/02/2022/SPK, - faktura 15/IV/2022.
- w ramach III sprawozdania:	- faktura ODN/19/FV/38/2022, - faktura (S)FS-89/05/2022/RUE.
- w ramach IV sprawozdania:	- faktura 20/2022, - faktura 21/2022.
- w ramach V sprawozdania:	- faktura 30/2022 – koszty niekwalifikowalne, - faktura 37/2022 – koszty niekwalifikowalne, - faktura 36/2022, - faktura fe/89/11/2022
- w ramach VI sprawozdania:	- faktura 14/2023, - faktura 3/MAG/03/2023.