

INFORMACJA POKONTROLNA NR 40/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),
- Wytuczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020,
- Umowa o dofinansowanie projektu nr UDA-RPSL.11.01.06-24-0016/22-00 zawartej 29.12.2022 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: Instytucja Zarządzająca).

III. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej:

1. Paweł Kostka – kierownik Zespołu kontrolującego,
2. Arkadiusz Kozicki.

IV. Termin kontroli:

23.03.2023 r.

V. Rodzaj kontroli:

Kontrola planowa.

VI. Nazwa jednostki/jednostek kontrolowanych:

Gmina Pilchowice

VII. Adres jednostki kontrolowanej:

ul. Damrota 6, 44-145 Pilchowice

VIII. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

Kontrola przeprowadzona została w siedzibie Beneficjenta oraz placówek, dla których organem prowadzącym jest Gmina Pilchowice:

- Szkoła Podstawowa w Żernicy (ul. L. Miki 37);
- Szkoła Podstawowa im. św. Stanisława Kostki w Wilczy (ul. K. Miarki 27),
- Szkoła Podstawowa im. Powstańców Śląskich w Stanicy (ul. Gliwicka 18);
- Szkoła Podstawowa w Pilchowicach (ul. Szkolna 1).

IX. Dane kontrolowanego projektu:

- Numer kontrolowanego projektu: RPSL.11.01.06-24-0016/22,
- Nazwa kontrolowanego projektu: *Wsparcie dla uczniów z Ukrainy - GMINA PILCHOWICE*,
- Wartość projektu: 49 411,76 zł,
- Okres realizacji projektu: 1.11.2022 r. – 31.03.2023 r.
- Okres objęty kontrolą: 1.11.2022 r. – 23.03.2023 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.11.01.06-24-0016/22-002, 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.

Instytucja Zarządzająca 23 marca 2023 r. przeprowadziła kontrolę prawidłowości realizacji projektu nr RPSL.11.01.06-24-0016/22 pn. *Wsparcie dla uczniów z Ukrainy – GMINA PILCHOWICE*. Czynności kontrolne zostały przeprowadzone w siedzibie Beneficjenta – Urzędzie Gminy Pilchowice, przy ul. Damrota 6.

Ponadto Zespół kontrolujący dokonał oględzin zakupionych w ramach projektu artykułów w szkołach, dla których organem prowadzącym jest Gmina Pilchowice:

- Szkoła Podstawowa w Żernicy (ul. L. Miki 37);
- Szkoła Podstawowa im. św. Stanisława Kostki w Wilczy (ul. K. Miarki 27),
- Szkoła Podstawowa im. Powstańców Śląskich w Stanicy (ul. Gliwicka 18);
- Szkoła Podstawowa w Pilchowicach (ul. Szkolna 1).

Wymienione szkoły otrzymały wsparcie w postaci mebli, sprzętu ICT oraz pomocy dydaktycznych, w zakresie zgodnym z wnioskiem o dofinansowanie projektu.

Dokumentacja projektowa jest przechowywana w biurze projektu w siedzibie Beneficjenta, tj. w Pilchowicach przy ul. Damrota 6. Dokumenty projektowe przechowywane są w zamkniętych szafach oraz są zabezpieczone przed dostępem osób nieupoważnionych.

W okresie objętym kontrolą Beneficjent zrealizował zaplanowane zadania, tj. zakupił artykuły przewidziane we wniosku o dofinansowanie projektu oraz dostarczył je do szkół, co zostało zweryfikowane przez Zespół kontrolujący podczas oględzin w wymienionych szkołach.

Na podstawie okazanych dokumentów oraz przeprowadzonych oględzin sprzętu, 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.

W siedzibie Beneficjenta Zespołowi kontrolującemu okazano *Protokoły dostawy* oraz *Protokoły przekazania*. Dokumenty te, z wyłączeniem *Protokołu odbioru, dostawy i montażu rolet* (3.03.2023 r.), nie zawierają dat opisywanych w nich czynności.

Zakupione artykuły, w tym meble oraz sprzęt ICT, zostały przekazane szkołom na podstawie odrębnych *Protokołów przekazania*:

- Szkoła Podstawowa w Żernicy otrzymała m. in.:

- rolety okienne;
- komputer NTT AiO 23,8;
- ławki (10 szt.), krzesła (10 szt.), tablice flipchart (2 szt.).
- Szkoła Podstawowa im. św. Stanisława Kostki w Wilczy otrzymała m. in.:
 - głośniki bezprzewodowe JBL Charge 5 (2 szt.);
 - projektor Epson EB-E202;
 - drukarkę Brother HL-B2080DW;
 - notebook Acer Aspire 5;
 - krzesła (7 szt.).
- Szkoła Podstawowa im. Powstańców Śląskich w Stanicy otrzymała m. in.:
 - notebook Asus VivoBook 15X515JA;
 - urządzenie wielofunkcyjne Brother DCP-B7520DW.
- Szkoła Podstawowa w Pilchowicach otrzymała m. in.:
 - tablety Kruger&Matz EAGLE 1072 (4 szt.);
 - toner Asarto 410BXN.

Podczas oględzin potwierdzono, że w wymienionych placówkach znajduje się wyposażenie zgodne (liczba/model) z *Protokołami odbioru* i *Protokołami przekazania*. Nadto zakupiony sprzęt ICT spełnia parametry określone we wniosku o dofinansowanie. Okazane artykuły są wykorzystywane 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 plakaty w formacie A3 informujące o realizacji projektu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego. Ponadto, Beneficjent zamieścił informacje o realizowanym projekcie na swojej stronie internetowej¹.

Zespół kontrolujący stwierdził uchybienia, szczegółowo opisane w części XII Informacji pokontrolnej.

XII. Wyniki kontroli:

Po weryfikacji przedłożonej przez Beneficjenta dokumentacji Zespół kontrolujący stwierdził uchybienia w następujących obszarach:

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

1. Na stronie internetowej Beneficjenta uwzględniono narzędzia wpływające na jej dostępność, niemniej jednak pasek ww. narzędzi jest wyłącznie w języku angielskim.
2. Strona internetowa Beneficjenta jest niedostosowana do wymogów standardu dostępności cyfrowego, określonego w zał. 2 do *Wytycznych w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020* i/lub w przepisach odrębnych (standardy WCAG 2.1), m.in. w następującym zakresie:
 - stwierdzono 24 błędy kontrastu²;

¹ <https://pilchowice.pl/wsparcie-dla-uczniow-z-ukrainy-gmina-pilchowice/>.

² Sprawdzono na podstawie narzędzia WAVE Web Accessibility Evaluation Tool: <https://wave.webaim.org/>.

- zdjęcia zamieszczone na stronie nie mają tekstów alternatywnych;
- podczas nawigacji na stronie z poziomu klawiatury niewidoczny fokus – wybrane elementy nie wyróżniają się kolorem.

Rekomendacja 1-2:

Instytucja Zarządzająca rekomenduje Beneficjentowi, aby stosował wymogi dotyczące standardów dostępności cyfrowej w zakresie działań informacyjno-promocyjnych, tj. dostosował stronę internetową podczas najbliższej jej aktualizacji/modernizacji do wymogów określonych w ww. dokumentach jak również udostępnił narzędzia dostępności w języku polskim.

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.

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:	
Paweł Kostka – kierownik Zespołu kontrolującego, Arkadiusz Kozicki.	
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