



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/4/4/2021
Nazwa organu prowadzącego	Gmina Szprotawa
NIP organu prowadzącego	9241000696
Data podpisania umowy powierzenia grantu	28.04.2021
Data kontroli <sup>1</sup>	01.07.2022 – 12.09.2022
Tryb kontroli	<input checked="" type="checkbox"/> planowa <input type="checkbox"/> doraźna
Adres organu prowadzącego <sup>2</sup>	
ulica / numer domu / numer lokalu	Rynek 45
kod pocztowy	67-300
miejsowość	Szprotawa
województwo	lubuskie
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 (ostatni dzień wizyty na miejscu).

<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	Nie dotyczy – kontrola została przeprowadzona w formie zdalnej	
kod pocztowy	-	
miejsowość	-	
województwo	-	
Osoby uprawnione do reprezentowania organu prowadzącego <sup>4</sup>		
imię	nazwisko	stanowisko/ funkcja
Mirosław	Gąsik	Burmistrz Szprotawy
Magdalena Brygida	Małolepsza	Skarbnik Gminy Szprotawa
Osoby wskazane do kontaktów z zespołem kontrolującym i udzielające wyjaśnień		
imię	nazwisko	stanowisko / funkcja
Barbara	Wierzbicka	Koordynator projektu
Dorota	Grzeszczak	Koordynator projektu
Nazwa instytucji przeprowadzającej kontrolę		
Rzeszowska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.		
Zespół kontrolujący		
imię	nazwisko	stanowisko/ funkcja
Beata	Stankiewicz	kierownik zespołu kontrolującego
Ewelina	Biszczyk-Dul	członek zespołu kontrolującego
Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	Art. 23 ust. 1 i 2 ustawy z 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (Dz. U. z 2020 r., poz. 818 z późn. zm.) oraz § 10 <sup>5</sup> umowy powierzenie grantu.	

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

<sup>5</sup> Należy uzupełnić.

Sprawozdanie rzeczowo-finansowe objęte procesem kontroli	01.06.2021 – 31.07.2021
	01.08.2021 – 31.10.2021
	01.11.2021 – 31.01.2022
	01.02.2022 – 30.04.2022

## 2. Zakres kontroli<sup>6</sup>.

~~Wizyta w siedzibie organu prowadzącego lub w siedzibie szkoły.~~ 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.

Weryfikacja dokumentacji przetargowej przedsięwzięcia grantowego zostanie przeprowadzona w ramach kolejnej kontroli po uzyskaniu od Instytucji Zarządzającej finalnych uzgodnień w zakresie narzędzi m.in. stosowania Taryfikatora korekt.

## 3. Dobór dokumentów do kontroli.

29.06.2022 r. dokonano losowania próby dokumentacji finansowej na poziomie 5% dokumentów wykazanych w sprawozdaniach cząstkowych przekazywanych przez Gminę Szprotawa. Wybór dokumentów dokonany został w sposób celowy uzupełniony o dobór losowy za pomocą narzędzia [https://generujemy.pl/losowa\\_liczba](https://generujemy.pl/losowa_liczba)

## 4. Ustalenia z kontroli.

<sup>6</sup> Należy wybrać odpowiedni wariant. Zapisy mogą zostać zmienione stosownie do specyfiki kontroli.



- W toku kontroli nie stwierdzono naruszeń
- W toku kontroli stwierdzono następujące naruszenia:

- 1) W sprawozdaniu rzeczowo-finansowym za okres 01.08.2021r. – 31.10.2021r. zauważono rozbieżność w numerach księgowych – do powyższego dokumentu wprowadzony został skrócony numer księgowy w stosunku do danych widniejących na samym dokumencie (Kontrolowana Lista płać nr SPD/PR/09/21/1 posiada nr 000373, natomiast w sprawozdaniu wpisano nr 373). Organ Prowadzący zobowiązany jest do weryfikacji numerów księgowych w sprawozdaniach przedłożonych do Realizatora projektu i do ich poprawienia. W przypadku kolejnych sprawozdań należy każdorazowo wprowadzać pełny numer księgowy widniejący na dokumencie.

W dniu 23.09.2022 r. Organ Prowadzący wniósł wyjaśnienia. Wraz z pismem przekazał sprawozdanie rzeczowo-finansowe za okres 01.08.2021 – 31.10.2021 z poprawnymi numerami księgowymi list płać. Zespół kontrolujący uznaje wprowadzone korekty za wystarczające i odstępuje od dalszych zaleceń w powyższym zakresie.

- 2) W przekazanych na etapie kontroli fakturach dot. szkoleń (000025/03/ODN/2022, 000026/03/ODN/2022, 000043/01/ODN/2022, 000046/01/ODN/2022) – notatka dołączona do dokumentów powołuje się na informację, że wykonawca został wyłoniony w ramach rozeznania rynku, podczas gdy opisy na fakturach wskazują na zapytanie ofertowe. Realizator projektu zaleca weryfikację na jakiej podstawie został wybrany wykonawca i wykazanie takiej samej formy, zarówno w notatce, jak i w opisie dokumentu.

W dniu 23.09.2022 r. Organ Prowadzący wniósł wyjaśnienia, w których przekazał skany dokumentów księgowych z poprawionymi informacjami w zakresie procedury wyboru wykonawcy. Dotyczy to następujących faktur: 000025/03/ODN/2022, 000026/03/ODN/2022, 000045/01/ODN/2022 (poprawny nr dokumentu),

000046/01/ODN/2022. Zespół kontrolujący uznaje wprowadzone korekty za wystarczające i odstępuje od dalszych zaleceń w powyższym zakresie.

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>

**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	Nie dotyczy	Nie dotyczy
	Razem		0,00

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i organu prowadzącego.

Podpisy:

imię i nazwisko	stanowisko / funkcja	miejsowość, data	podpis Biuro Dostępności DYREKTOR
Beata Stankiewicz	kierownik zespołu kontrolującego	R1-00, 20.09.2022	
Ewelina Biszczak-Dul	członek zespołu kontrolującego	Rzeszów, 26.09.2022	



**Fundusze Europejskie**  
Wiedza Edukacja Rozwój



**Rzeczpospolita  
Polska**

**Unia Europejska**  
Europejski Fundusz Społeczny



Załączniki:

1) Wykaz wszystkich dokumentów księgowych objętych weryfikacją,

- w ramach I sprawozdania:	- Brak dokumentów
- w ramach II sprawozdania:	- Listę Płac SPD/PR/09/21/1 z 30.09.2021, - Faktura VAT nr 21-FVS/0034 z 07.10.2021.
- w ramach III sprawozdania:	- Faktura 24/11/2021 z 12.11.2021, - Wniosek o refundację Nr 2/SP1/2021 z 10.11.2021.