

Warszawa, dnia 28.02.2024 r.

## Informacja pokontrolna nr RPMA.10.01.04-14-i509/21-02

### CZĘŚĆ A – INFORMACJE FORMALNE

#### 1. Podstawa prawna kontroli:

- 1.1. art. 9 ust. 2 pkt. 7 w zw. art. 10 ust. 1 oraz art. 23 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowych w perspektywie finansowej 2014 – 2020 (Dz. U. z 2020 r. poz. 818).
- 1.2. § 5 ust. 14 Porozumienia Nr 1-RF/RF-II-BF/P/15/PZ z dnia 2 lipca 2015 r. w Sprawie Realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020 zawartego pomiędzy Zarządem Województwa Mazowieckiego a Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych.
- 1.3. Rozdział 8 Kontrola trwałości projektu Wytycznych Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014–2020 z dnia 27 grudnia 2021 r.
- 1.4. § 19 Umowy o dofinansowanie nr RPMA.10.01.04-14-i509/21-00 zawartej w dniu 01.09.2022 r.
- 1.5. Upoważnienie Dyrektora Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych nr 16 do przeprowadzenia kontroli wystawione w dniu 05.02.2024 r.

#### 2. Nazwa i adres jednostki kontrolującej:

Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych, ul. Inflancka 4, 00-189 Warszawa.

#### 3. Skład Zespołu Kontrolującego:

- Konrad Sarnowski – Kierownik Zespołu kontrolującego,
- Agata Krupka.

#### 4. Termin kontroli: 08.02.2024 r.

#### 5. Rodzaj: kontrola trwałości realizacji projektu.

#### 6. Tryb kontroli: planowa.

#### 7. Okres objęty kontrolą: nie dotyczy – kontrola trwałości.

#### 8. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej: Gmina Wyszków, Aleja Róż 2, 07-200 Wyszków.

#### 9. Miejsce kontroli: j.w.

#### 10. Jednostkę kontrolowaną reprezentowali:

- Pan Grzegorz Nowosielski - Burmistrz.

#### 11. Informacji będących przedmiotem ustaleń kontroli udzielali i dokumenty przedstawiali:

- Pani Anna Sasiak –Adamczyk – Główny Specjalista w Wydziale Rozwoju.
- Pani Anna Biernacka – Starszy Specjalista w Wydziale Edukacji i Spraw Społecznych.
- Pani Amelia Depta – Dyrektor Przedszkola nr 9 w Wyszkanie.

#### 12. Nazwa i numer kontrolowanego projektu/umowy, Oś Priorytetowa/Działanie/Poddziałanie:

- ✓ „Wsparcie dla przedszkolaków w Gminie Wyszków!” nr RPMA.10.01.04-14-i509/21.
- ✓ Oś priorytetowa IX Edukacja dla rozwoju regionu.
- ✓ Działanie 10.1 Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży.
- ✓ Poddziałanie 10.1.4 Edukacja przedszkolna.

#### 13. Wartość projektu (wartość dofinansowania oraz wkładu własnego):

- ✓ Całkowita wartość projektu: 215 468,86 zł.
- ✓ Dofinansowanie: 172 375,08 zł.
- ✓ Wkład własny: 43 093,78 zł.

#### 14. Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: Nie dotyczy – kontrola trwałości po zakończeniu realizacji projektu.

#### 15. Zakres kontroli:

Zakres kontroli obejmował weryfikację wywiązania się Beneficjenta z obowiązku archiwizacji dokumentacji projektowej oraz zachowania trwałości rezultatu projektu zgodnie z zapisami dokumentacji konkursowej, wniosku o dofinansowanie, umowy o dofinansowanie i z zasadami realizacji Działania i Programu. Weryfikacji poddano dokumentację zgromadzoną przez Beneficjenta do dnia kontroli, dotyczącą utrzymania trwałości rezultatu projektu, zgodnie z zakresem kontroli określonym w Wytycznych Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014–2020 z dnia 27 grudnia 2021 r.

- Wniosek o dofinansowanie nr RPMA.10.01.04-14-i509/21 z okresem realizacji projektu od 01.07.2021 r. do 30.06.2022 r.

#### **16. Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów:**

Nie dotyczy – w ramach kontroli trwałości nie był stosowany dobór próby weryfikowanych dokumentów.

#### **CZĘŚĆ B – OPIS STANU FAKTYCZNEGO**

##### **1. Ustalenia kontroli – opis zastanego stanu faktycznego w podziale na obszary badań kontrolnych:**

Celem projektu było zwiększenie dostępu do edukacji przedszkolnej na terenie Gminy Wyszków poprzez utworzenie nowych 25 miejsc wychowania przedszkolnego dla 25 dzieci w okresie 01.07.2021 – 30.06.2022.

##### **1.1. Archiwizacja dokumentacji projektu.**

Zespół kontrolujący stwierdził, że Beneficjent prawidłowo wywiązuje się z warunków, określonych w § 18 Umowy o dofinansowanie nr RPMA.10.01.04-14-i509/21, odnoszących się do przechowywania i archiwizacji dokumentacji związanej z realizacją projektu. Potwierdzono, że dokumentacja przechowywana jest w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Wnioskodawca gwarantuje zachowanie trwałości projektu przez okres 2 lat po zakończeniu jego realizacji.

##### **1.2. Utrzymanie trwałości rezultatu.**

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie Beneficjent zapewnia trwałość 25 utworzonych miejsc 25 miejsc wychowania przedszkolnego przez okres 2 lat po zakończeniu realizacji projektu. Beneficjent przedstawił arkusz organizacyjny przedszkola, stanowiący załącznik do akt kontroli.

Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń.

##### **1.3. Cross – financing.**

Nie dotyczy - Projekt nie zakładał wydatków w ramach cross-finansingu.

##### **1.4. Kwalifikowalność podatku od towarów i usług (VAT).**

Podatek VAT jest niekwalifikowalny w projekcie. Beneficjent złożył oświadczenie dotyczące podatku VAT (załącznik w aktach kontroli).

##### **2. Wnioski z przeprowadzonej kontroli:**

Beneficjent spełnił warunki dotyczące zachowania trwałości rezultatu projektu zgodnie z założeniami określonymi we Wniosku o dofinansowanie.

**A. Stwierdzona kwota nieprawidłowości:** nie stwierdzono.

**B. Stwierdzone inne uchybienia:** nie stwierdzono.

##### **3. Spis dokumentów przekazanych jednostce kontrolującej:**

- 1) Oświadczenie o sposobie reprezentacji Kontrolowanego podczas kontroli.
- 2) Arkusz organizacyjny przedszkola.
- 3) Oświadczenie o kwalifikowalności VAT.

**4. Data sporządzenia Informacji pokontrolnej:** 28.02.2024 r.

Wymienione w treści Informacji pokontrolnej dowody kontroli dostępne są do wglądu w Wydziale Kontroli Projektów EFS Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych, ul. Inflancka 4, 00-189 Warszawa.

Akceptuję informację pokontrolną w częściach A i B **nie wnosząc zastrzeżeń/z zastrzeżeniami\*** stanowiącymi załączniki:

.....  
.....

\*niepotrzebne skreślić

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

Pouczenie:

Na podstawie art. 25 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020:

1. Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może zgłosić w terminie 14 dni od dnia doręczenia informacji pokontrolnej uzasadnione zastrzeżenia do ustaleń zawartych w części A i B przedmiotowej informacji.
2. Zastrzeżenia do informacji pokontrolnej wraz z zaakceptowanym w pozostałym zakresie jednym egzemplarzem informacji pokontrolnej kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba upoważniona przesyła do jednostki kontrolującej.
3. Jeżeli jednostka kontrolowana nie zgłasza zastrzeżeń do informacji pokontrolnej, kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona podpisuje przesłaną informację pokontrolną i przekazuje ją do jednostki kontrolującej w terminie do 14 dni od dnia doręczenia.
4. W przypadku przekroczenia terminu określonego w pkt. 1 kierownik jednostki kontrolującej odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

Kierownik jednostki kontrolowanej  
lub osoba przez niego upoważniona:

**BURMISTRZ**

  
**Grzegorz Nowosielski**

07.03.2024r.....

(data) (imię i nazwisko)

Podpis członków zespołu kontrolującego,  
w tym kierownika zespołu kontrolującego

**Główny Specjalista**

  
**Konrad Sarnowski**

28.02.2024 r. ....

(data) (imię i nazwisko) (stanowisko)

**Główny Specjalista**

  
**Agata Krupka**

28.02.2024 r. ....

(data) (imię i nazwisko) (stanowisko)

Podpis eksperta ( w przypadku uczestnictwa w kontroli)  
nie dotyczy

**CZĘŚĆ C – ZALECENIA POKONTROLNE – nie dotyczy**

