



Fundusze Europejskie
Wiedza Edukacja Rozwój

Wpł. Lp. 03.01.2023

Rzeczpospolita
Polska

Unia Europejska

Europejski Fundusz Społeczny

URZĄD MIEJSKI w ŚREMIE

ZESPÓŁ OBSŁUGI KLIENTA

Wpł. 03. 01. 2023

Pion/Zespół

Nr

PDKAW. Mno. 14. 2022. TKW
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

Społecznego

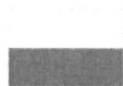
1. Informacje ogólne.

| | |
|--|---|
| Numer umowy powierzenia grantu | RARR/BD/1/6/2021 |
| Nazwa organu prowadzącego | Gmina Śrem |
| NIP organu prowadzącego | 785-16-61-461 |
| Data podpisania umowy powierzenia grantu | 24.06.2021 |
| Data kontroli ¹ | 04.10.2022-28.12.2022 |
| Tryb kontroli | <input checked="" type="checkbox"/> planowa <input type="checkbox"/> doraźna |
| Adres organu prowadzącego ² | |
| ulica / numer domu / numer lokalu | ul. Plac 20 Października 1 |
| kod pocztowy | 63-100 |
| mięscowość | Śrem |
| województwo | Wielkopolskie |
| Adres, pod którym przeprowadzono kontrolę ³ | |
| ulica/ numer domu / numer lokalu | nie dotyczy – kontrola przeprowadzona w formie zdalnej |
| kod pocztowy | ----- |
| mięscowość | ----- |

¹ 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).

² Zgodnie z zapisami umowy powierzenia grantu.

³ Należy podać wszystkie adresy, pod którymi przeprowadzono czynności kontrolne.



| | | |
|---|--|----------------------------------|
| województwo | | ----- |
| Osoby uprawnione do reprezentowania organu prowadzącego⁴ | | |
| imię | nazwisko | stanowisko/ funkcja |
| Adam | Lewandowski | Burmistrz Gminy Śrem |
| Krzysztof | Lewandowski | Skarbnik Gminy Śrem |
| Osoby wskazane do kontaktów z zespołem kontrolującym i udzielające wyjaśnień | | |
| imię | nazwisko | stanowisko / funkcja |
| Mateusz | Barełkowski | Osoba do kontaktów ze strony OP |
| Nazwa instytucji przeprowadzającej kontrolę | | |
| Rzeszowska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. | | |
| Zespół kontrolujący | | |
| imię | nazwisko | stanowisko/ funkcja |
| Dominik | Dobrowolski | kierownik zespołu kontrolującego |
| Ewelina | Biszczyk-Dul | członek zespołu kontrolującego |
| Izabella | Wąsacz-Krok | 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 ⁵ umowy powierzenie grantu. | |
| Sprawozdania rzeczowo-finansowe objęte procesem kontroli | Sprawozdanie nr 1 za okres 01.07.2021-31.08.2021 Sprawozdanie nr 2 za okres 01.09.2021-31.10.2021 Sprawozdanie nr 3 za okres 01.11.2021-31.12.2021 Sprawozdanie nr 4 za okres 01.01.2022-31.03.2022 Sprawozdanie nr 5 za okres 01.04.2022-30.04.2022 Sprawozdanie nr 6 za okres 01.05.2022-30.06.2022 | |

⁴ Zgodnie z dokumentami rejestrowymi lub przedstawionym upoważnieniem / pełnomocnictwem.

⁵ Należy uzupełnić.



2. Zakres kontroli⁶.

Kontrola przeprowadzona w formie zdalnej. 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,
- weryfikacji podlegały także dokumenty potwierdzające postęp rzeczowy.

3. Dobór dokumentów do kontroli.

12.10.2022 r. dokonano losowania próby dokumentacji finansowej na poziomie 5 % wykazanej w sprawozdaniach częściowych Gminy Śrem. Wybór dokumentów dokonany został w sposób celowy, uzupełniony o dobór losowy np. za pomocą narzędzia https://generujemy.pl/losowa_liczba.

4. Ustalenia z kontroli.

W toku kontroli nie stwierdzono naruszeń

W toku kontroli stwierdzono następujące naruszenia:

1) W przesłanym do próby dokumencie tj. Faktura FV 1/02/2022 brak uzupełnionej faktycznej daty podpisu w miejscu weryfikacji formalno-rachunkowej;

W przesłanym do próby dokumencie tj. Faktura FV/181/05/2022 na opisie dokumentu księgowego w miejscu numeru i nazwy standardu widnieje standard 1.3.8 w ramach którego nie było rozliczanego wydatku zgodnie z zaakceptowanym sprawozdaniem nr 6;

Proszę o weryfikację wszystkich opisów księgowych, również tych które były sprawdzane przez opiekuna grantu lub zespół kontrolujący pod kątem prawidłowości i naniesienie stosownych uzupełnień/korekt.

⁶ Należy wybrać odpowiedni wariant. Zapisy mogą zostać zmienione stosownie do specyfiki kontroli.



- 2) Niespójność wykazanych numerów księgowych w sprawozdaniach oraz na opisach dokumentów księgowych. Zgodnie z rozliczaniem w ramach częściowych sprawozdań rzeczowo finansowych dokumentów w arkuszu 9 wykazany numer księgowy lub ewidencyjny w księgach rachunkowych OP to DKDS-..., na opisach dokumentów księgowych zgodnie z załącznikiem nr 9.4.1 wykazano WBDS-...

Proszę o weryfikację powyższych dokumentów i naniesienie stosownych uzupełnień/korekt.

- 3) W toku kontroli uzyskano od organu prowadzącego informację o omyłce w wysokości osiągniętej wartości wskaźnika *Liczba przedstawicieli organów prowadzących oraz szkół, którzy podniosą swoje kompetencje....* Pomyłka wynikała ze zbieżności imienia i nazwiska, uwzględniono nauczyciela jako jedną osobę pracującą w dwóch szkołach (docelowo są to dwie różne osoby). Wartość wskaźnika wzrosła o 1 osobę tj. do 169 osób.

Proszę o przesłanie stosowanych wyjaśnień w ciągu **5 dni roboczych** tj. do **04.01.2023r.** przez ePUAP, podpisanych przez uprawnione osoby.

Stwierdzenie powyższych uchybień nie wywołuje skutków finansowych dla organu prowadzącego pod warunkiem przedłożenia wyjaśnień i zastosowania się do zaleceń.

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 prowadzącego⁷.

Podpisy:

| imię i nazwisko | stanowisko / funkcja | miejsowość, data | podpis |
|----------------------|----------------------------------|--------------------------|-----------------------------|
| Dominik Dobrowolski | kierownik zespołu kontrolującego | Rzeszów, 28.12.2022r. | <i>Dobrowolski Dominik</i> |
| Ewelina Biszczak-Dul | członek zespołu kontrolującego | Rzeszów, 28.12.2022r. | <i>Ewelina Biszczak-Dul</i> |
| Izabella Wąsacz-Krok | członek zespołu kontrolującego | Rzeszów, 28.12.2022r. | <i>Izabella Wąsacz-Krok</i> |

Załączniki:

1) Wykaz wszystkich dokumentów księgowych objętych weryfikacją.

| | |
|------------------------------|--|
| - w ramach I sprawozdania: | Brak dokumentów w ramach rozliczenia sprawozdania |
| - w ramach II sprawozdania: | Dokumenty księgowe kwalifikowane w ramach sprawozdania zostały zweryfikowane na etapie próby przy weryfikacji sprawozdania |
| - w ramach III sprawozdania: | <ul style="list-style-type: none"> Faktura VAT nr 1412/21 – odstąpiono od wyboru z uwagi na weryfikację na etapie próby do sprawozdania Faktura nr 1/12/2021/F |
| - w ramach IV sprawozdania: | <ul style="list-style-type: none"> Faktura VAT FV 1/02/2022; Faktura 205/03/2022/A |
| - w ramach V sprawozdania: | <ul style="list-style-type: none"> Faktura 02/04/2022; Faktura 6/EI/P06/04/2022 |
| - w ramach VI sprawozdania: | <ul style="list-style-type: none"> Faktura FV/181/05/2022; Faktura nr 01/06/2022 |

⁷ 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>.

