

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/1/6/2021
Nazwa organu prowadzącego	Gmina Śrem
NIP organu prowadzącego	785-16-61-461
Data podpisania umowy powierzenia grantu	24.06.2021
Data kontroli ¹	26.05.2023-30.06.2023
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	
Szkoła Podstawowa nr 5 im. Polskich Noblistów w Śremie	
ulica/ numer domu / numer lokalu	ul. Dezyderego Chłapowskiego 12a
kod pocztowy	63-100

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.

miejsowość	Śrem	
województwo	Wielkopolskie	
Szkoła Podstawowa nr 6 im. Braci Barskich w Śremie		
ulica/ numer domu / numer lokalu	ul. Ignacego Paderewskiego 4	
kod pocztowy	63-100	
miejsowość	Śrem	
województwo	Wielkopolskie	
Szkoła Podstawowa nr 4 im. Marii Konopnickiej w Śremie		
ulica/ numer domu / numer lokalu	ul. Grota-Roweckiego 10	
kod pocztowy	63-100	
miejsowość	Śrem	
województwo	Wielkopolskie	
Szkoła Podstawowa nr 2 im. Ks. Piotra Wawrzyniaka		
ulica/ numer domu / numer lokalu	ul. Szkolna 4	
kod pocztowy	63-100	
miejsowość	Śrem	
województwo	Wielkopolskie	
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.		

⁴ Zgodnie z dokumentami rejestrowymi lub przedstawionym upoważnieniem / pełnomocnictwem.

Zespół kontrolujący		
imię	nazwisko	stanowisko/ funkcja
Dominik	Dobrowolski	kierownik zespołu kontrolującego
Agata	Sadlak	członek zespołu kontrolującego
Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	§ 10 ⁵ umowy powierzenie grantu.	
Sprawozdania rzeczowo-finansowe objęte procesem kontroli	Sprawozdanie nr 7: 01.07.2022-30.09.2022	
	Sprawozdanie nr 8: 01.10.2022-31.12.2022	
	Sprawozdanie nr 9: 01.01.2023-31.03.2023	
	Sprawozdanie nr 10: 01.04.2023-30.04.2023	

2. Zakres kontroli⁶.

Wizyta w siedzibie organu prowadzącego i w siedzibach 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,
- weryfikacji podlegały także dokumenty potwierdzające postęp rzeczowy.

3. Dobór dokumentów do kontroli.

12.06.2023 r. dokonano losowania próby dokumentacji finansowej na poziomie 10% wykazanej w sprawozdaniach cząstkowych Gminy Śrem. Wybór dokumentów dokonany został w sposób celowy, uzupełniony o dobór losowy za pomocą narzędzia https://generujemy.pl/losowa_liczba.

⁵ Należy uzupełnić.

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

4. Ustalenia z kontroli.

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

Organ prowadzący w dniu 06.07.2023r. przedstawił wyjaśnienia dot. naruszeń w spełnieniu standardów zgodnych z zapisami Modelu dostępnej szkoły. OP zobowiązał się do uzupełnienia/poprawy uchybień opisanych w Raporcie/Informacji pokontrolnej do dnia 31.07.2023r.

Do dnia 20.07.2023r. na podstawie przesłanej dokumentacji oraz fotografii, OP zrealizował część działań, które stwierdzono jako naruszenia wymagań obligatoryjnych w odniesieniu do MDS.

Realizator projektu zobowiązuje Organ prowadzący do realizacji pozostałych zaleceń pokontrolnych (wyszczególnionych w Raporcie/Informacji pokontrolnej z dnia 30.06.2023r.) w terminie do 31.07.2023r.

Realizacja działań zostanie zweryfikowana podczas kolejnej kontroli przedsięwzięcia.

Organ prowadzący odniósł się do zaleceń pokontrolnych dla dokumentów wylosowanych podczas próby zgodnie z informacją mailową z dnia 07.07.2023r. i wyjaśnił:

- Wszystkie dokumenty księgowo rozliczone w ramach przedsięwzięcia w tym opisy dokumentów księgowych zostaną zweryfikowane pod kątem prawidłowości uzupełnienia, zawarcia wszystkich informacji zgodnie z wymaganiami oraz sporządzenia na oryginale dowodu księgowego lub trwale z nim złączenia.
- Faktura VAT F/03/L/02-2023 – numer księgowy PKDS-1 jest numerem prawidłowym i ostatecznym numerem dowodu księgowego. Zmiana numeru wynika z przeksięgowania faktury i ujęcia w ewidencji projektu i jest zgodna z polityką rachunkowości dla grantu.



- Faktura VAT 165/2022 – przekazano dokument księgowy oraz poprawiony opis zgodnie z zaleceniami.

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, 20.07.2023r.	<i>Dobrowolski Dominik</i>
Agata Sadlak	członek zespołu kontrolującego	Rzeszów, 20.07.2023r.	<i>Agata Sadlak</i>

Załączniki:

- 1) Wykaz wszystkich dokumentów księgowych objętych weryfikacją.

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>.



- w ramach VII sprawozdania:	<ul style="list-style-type: none">• Faktura nr 165/2022;• Faktura nr 2/9/2022;
- w ramach VIII sprawozdania:	<ul style="list-style-type: none">• Faktura nr 2/10/2022;• Faktura nr 3/11/2022/ProForma FV 27/11/2022 – odstąpiono od wyboru z uwagi na weryfikację na etapie próby do sprawozdania
- w ramach IX sprawozdania:	<ul style="list-style-type: none">• Faktura nr 13/03/2023;• Faktura nr 07/02/2023 – odstąpiono od wyboru z uwagi na weryfikację na etapie próby do sprawozdania
- w ramach X sprawozdania (końcowe):	<ul style="list-style-type: none">• Faktura nr F/03/L/02-2023;• Faktura nr 22/MAG/04/2023.

Dodatkowo zwrócono się z prośbą o przesłanie dokumentów potwierdzających zrealizowanie standardów w obszarze edukacyjno-społecznym oraz organizacyjnym.