

INFORMACJA POKONTROLNA NR 226/2021

26.10.2021 r.

.....
(data rozpoczęcia kontroli)

09.11.2021 r.

.....
(data zakończenia kontroli)

1. Podstawa kontroli:
 - Procedura kontroli obowiązująca w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach
 - Program z zakresu edukacji ekologicznej dla uczestników konkursu pn. „Czyste Świętokrzyskie”
 - Umowa dotacji Nr 7285/21 z dn. 30.09.2021r.

2. Nazwa jednostki i adres:

Gmina Chęciny, Pl. 2-go Czerwca 4, 26-060 Chęciny

3. Kontrola dotyczy:

Umowy dotacji Nr 7285/21 z dnia 30.09.2021 roku na dofinansowanie zadania: **Doposażenie/wyposażenie pracowni/klasy w szkole podstawowej w Wolicy gm. Chęciny w ramach "Programu z zakresu edukacji ekologicznej dla uczestników konkursu "Czyste Świętokrzyskie".**

Planowany efekt rzeczowy: **15.10.2021 r.**

Planowany efekt ekologiczny: **15.10.2022 r.**

Koszt całkowity zadania: **4.000,00 zł**

w tym:

| | |
|-------------|------------------------------|
| 0,00 zł | - własne środki wnioskodawcy |
| 4.000,00 zł | - dotacja z WFOŚiGW |

Dotacja stanowiła 100% kosztów kwalifikowanych zadania.

4. Kontrolę przeprowadzili:

Stanisław Kozłowski - Specjalista w Sekcji Kontroli,

Andrzej Kowalski - pełniący obowiązki Koordynatora ds. Kontroli

Upoważnienie nr 226/21 z dnia 22.10.2021r.

W trakcie kontroli wyjaśnień udzielała:

Pani Joanna Massalska-Bzymek - Referat Funduszy Pomocowych i Promocji

Joanna Łysak – Kierownik Referatu Funduszy Pomocowych i Promocji

5. Osobą upoważnioną do reprezentowania podmiotu kontrolowanego jest Pan(i):

Robert Jaworski – Burmistrza Gminy i Miasta Chęciny

6. Cel kontroli – kontrola końcowa projektu:

Celem kontroli jest sprawdzenie:

- a) Czy realizacja warunków umowy jest prawidłowa,
- b) Czy realizacja zadania jest zgodna z dokumentami dostarczonymi do Funduszu tj. Umową dotacji Nr 7285/21 z dnia 30.09.2021r.,
- c) Czy realizacja zadania została prawidłowo udokumentowana.

7. Przedmiotowy zakres kontroli:

Przedmiotowa kontrola końcowa związana jest z zadaniem pn.:

Doposażenie/wyposażenie pracowni/klasy w szkole podstawowej w Wolicy gm. Chęciny w ramach "Programu z zakresu edukacji ekologicznej dla uczestników konkursu "Czyste Świętokrzyskie" - przeprowadzona na dokumentach w Funduszu.

Kontroli poddany został zakres merytoryczny wg poniższej listy:

- a) Sprawdzenie zgodności zakresu rzeczowego realizowanego przedsięwzięcia z warunkami umowy dotacji w oparciu o harmonogram realizacji zadania stanowiący załącznik nr 1 do umowy oraz efektu ekologicznego,
- b) Sprawdzenie dokumentów formalno-prawnych związanych z realizacją zadania w tym zgodność z zamówieniami publicznymi,
- c) Kwalifikacja wydatków w zakresie poprawności sporządzania dokumentów rozliczeniowych przedkładanych w WFOŚiGW oraz ich zgodności z oryginalną dokumentacją i wykonanym zakresem rzeczowym.
- d) Ustalenie działań informowania społeczeństwa o dofinansowaniu zadania ze środków WFOŚiGW w Kielcach.

8. Poprzednią kontrolę przeprowadzono w dniu:
nie przeprowadzano

9. Okres objęty kontrolą:
stan na dzień kontroli

10. Ustalenia z kontroli:

Ad a) Sprawdzenie zgodności zakresu rzeczowego realizowanego przedsięwzięcia z warunkami umowy dotacji w oparciu o harmonogram realizacji zadania stanowiący załącznik nr 1 do umowy oraz efektu ekologicznego

Na podstawie posiadanych przez Fundusz dokumentów oraz przedłożonych przez Dotowanego dokumentów podczas kontroli, tj.: Faktury VAT nr FS-21/02102658 z dn. 14.10.2021r. oraz Protokołu z dnia 15.10.2021r. oraz dokumentacji zdjęciowej pomocy dydaktycznych zakupionych zgodnie z umową dotacji Nr 7285/21 stwierdzono:

Zakup/dostawę pomocy dydaktycznych do pracowni tj.:

- 1) Zestaw jak czysta jest woda 1 kpl.
- 2) Minilaboratorium kolemetryczne do badania wody 1 kpl.
- 3) Zestaw magnetyczny – nauka sortowania odpadów 1 kpl.
- 4) Zestaw dydaktyczny – recykling jest fajny 1 kpl.
- 5) Zestaw poznajemy glebę 23 doświadczenia 1 kpl.
- 6) Miernik temperatury i wilgotności powietrza 1 kpl.
- 7) Zestaw do badania stanu powietrza, w tym zanieczyszczenia hałas 1 kpl.
- 8) Alternatywne źródła energii, konwersja energii, energia odnawialna i słoneczna 1 kpl.
- 9) Tester 2w1 anemometr obrotowy i termometr, wiatromierz 1 kpl.

Zakupione wyposażenie zostało przekazane **Szkole Podstawowej w Wolicy**.

Dotowany przedstawił w czasie kontroli:

- Wyciąg z Księgi Inwentarzowej majątku Szkoły Podstawowej w Wolicy,
- Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego (Wyciąg Załącznik nr 2 do Zarządzenia numer 12/2020 Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Chęcinach z dnia 03 sierpnia 2020r.).

Zespół kontrolny sprawdził wybrany sprzęt, który znajduje się w Szkole Podstawowej w Wolicy. Dowodem są przekazane zdjęcia przez Dotowanego stanowiące załącznik nr 9.

W ramach potwierdzenia uzyskania efektu ekologicznego dla zadania pod nazwą: Doposażenie/wyposażenie pracowni/klasy w szkole podstawowej w Wolicy gm. Chęciny w ramach "Programu z zakresu edukacji ekologicznej dla uczestników konkursu "Czyste Świętokrzyskie" – Dotowany jest zobowiązany do złożenie oświadczenia o osiągnięciu efekty ekologicznego oraz przedstawienia oświadczenia o liczbie osób objętych edukacją ekologiczną w terminie do 15.10.2022 roku.

Ad b) Sprawdzenie dokumentów formalno-prawnych związanych z realizacją zadania w tym zgodność z zamówieniami publicznymi

Ustalenia na podstawie przedłożonych w trakcie kontroli dokumentów oraz dokumentów znajdujących się w posiadaniu Funduszu:

Sprawdzono, że Dotowany – Gmina Chęciny dokonała wyboru wykonawców na Dopuszaenie/wyposażenie pracowni/klasy w szkole podstawowej w Wolicy gm. Chęciny w ramach "Programu z zakresu edukacji ekologicznej dla uczestników konkursu "Czyste Świętokrzyskie" w formie zlecenia zgodnie z § 11 „Regulaminem udzielania zamówienia na dostawy, usługi i roboty budowlane”. Przedstawiono Zlecenie/zamówienie Nr 496 z dnia 13.10.2021 r.

Na podstawie Notatki z dnia 5.10.2021r. z przeprowadzonego rozeznania rynku wybrano ofertę najkorzystniejszą tj.: Educarium sp. z o.o. ul. Grunwaldzka 207, 85-451 Bydgoszcz za cenę brutto 4.000,00 zł (netto+VAT).

Przedstawiono Oświadczenie Dotowanego, że realizacja przedsięwzięcia jest zgodna z zapisami umowy dotacji nr 7285/21, Zasadami Udzielania i Umarzania Pożyczek oraz Trybem i Zasadami Udzielania i Rozliczania Dotacji ze środków WFOŚiGW w Kielcach oraz Programu z zakresu edukacji ekologicznej dla uczestników konkursu pn. „Czyste Świętokrzyskie”.

Ad c) Kwalifikacja wydatków w zakresie poprawności sporządzania dokumentów rozliczeniowych przedłożonych w WFOŚiGW oraz ich zgodności z oryginalną dokumentacją i wykonanym zakresem rzeczowym

W ramach rozliczenia z Funduszem przedstawiono:

- 1) Faktura VAT nr FS-21/02102658 wystawiona przez EDUCARIUM Spółka z o.o. ul. Grunwaldzka 207, 85-451 Bydgoszcz z dnia 14.10.2021 dotycząca zakupu wyposażenia wraz z potwierdzeniem przelewu.
- 2) Oświadczenie o wykonaniu zadania zgodnie z harmonogramem realizacji zadania z dn. 15.10.2021r.
- 3) Dokumentacja zdjęciowa.

Faktura była zatwierdzona do wypłaty przez osoby upoważnione oraz posiadała na odwrocie wymagany opis z podaniem kwalifikacji kosztów.

Stwierdza się, że zakupiony sprzęt i wyposażenie jest zgodne z dokumentami rozliczeniowymi złożonymi do Funduszu.

Ad d) Ustalenie działań informowania społeczeństwa o dofinansowaniu zadania ze środków WFOŚiGW w Kielcach

Stosownie do § 3 ust.5 umowy dotacji nr 7285/21 z dnia 30.09.2021r. Dotowany jest

zobowiązany do poinformowania społeczeństwa o dofinansowaniu zadania ze środków WFOŚiGW w Kielcach poprzez:

- umieszczenie na stronie internetowej w widocznym miejscu, na okres trwałości inwestycji/zadania określony w § 1 ust. 3 umowy: logo Funduszu, nazwy zadania, informacji o jego dofinansowaniu ze środków WFOŚiGW w Kielcach z podaniem kwoty dofinansowania w terminie określonym w § 3 ust. 1 umowy (w przypadku gdy wnioskodawca posiada stronę internetową),
- umieszczenie tablicy pamiątkowej na okres trwałości zadania, o którym mowa w § 1 ust. 3, (wymiar: format A3), zawierającej logo Funduszu oraz treść „Edukacja ekologiczna dofinansowana ze środków WFOŚiGW w Kielcach” w/na obiektach, w których ma miejsce dofinansowanie zakupu sprzętu/materiałów dydaktycznych, stanowiących wyposażenie sali edukacyjnej w terminie określonym w § 3 ust. 1 umowy.

Przedstawiono:

- 1) Informację na stronie internetowej Gminy Chęciny - https://www.checiny.pl/asp/pl_start.asp?typ=14&menu=277&strona=1
- 2) Zdjęcia Tablicy pamiątkowej umieszczonej na drzwiach do Sali nr 4 w Szkole Podstawowej w Wolicy
- 3) Dodatkowo Dotowany przedstawił Artykuł z Echa Dnia: „Czyste świętokrzyskie” – nagroda w konkursie dla szkoły w Wolicy z dnia 29.10.2021r.

Zespół kontrolny potwierdza, że Dotowany posiada dowody dotyczące poinformowania społeczeństwa o dofinansowaniu zadania ze środków WFOŚiGW w Kielcach wyszczególnione powyżej. W ocenie kontrolujących dokumenty potwierdzające poinformowanie społeczeństwa są wystarczające do zapewnienia o prawidłowości przyznanej dotacji.

11. Ocena stanu faktycznego:

Z uwagi na tryb przeprowadzenia kontroli zdalnej na podstawie przedstawionych dokumentów, faktur i innych dokumentów finansowych - należy ocenić, że zadanie zostało zrealizowane prawidłowo. Dotowany wywiązał się z obowiązków określonych w umowie z Funduszem, jak też w zakresie poinformowania społeczeństwa o dofinansowaniu zadania ze środków WFOŚiGW w Kielcach.

12. Zalecenia pokontrolne:

brak

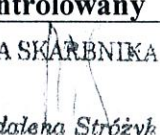
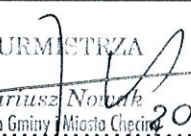
13. Załączniki stanowiące część składową protokołu:

- 1) Program z zakresu edukacji ekologicznej dla uczestników konkursu pn. „Czyste Świętokrzyskie”
- 2) Zlecenie nr 226/2021
- 3) Upoważnienie Nr 226/2021
- 4) Pismo do Dotowanego SK-443-226/1/21
- 5) Faktura VAT nr FS-21/02102658 wystawiona przez EDUCARIUM Spółka z o.o. ul. Grunwaldzka 207, 85-451 Bydgoszcz z dnia 14.10.2021

- 6) Protokół z dnia 15.10.2021r.
- 7) Księga inwentarzowa majątku Szkoły Podstawowej w Wolicy
- 8) Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego (Wyciąg Załącznik nr 2 do Zarządzenia numer 12/2020 Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Chęcinach z dnia 03 sierpnia 2020r.)
- 9) Dokumentacja zdjęciowa
- 10) Regulaminem udzielania zamówienia dostawy, usługi i roboty budowlane
- 11) Zlecenie/zamówienie Nr 496 z dnia 13.10.2021 r.
- 12) Notatka z dnia 5.10.2021r. z przeprowadzonego rozeznania rynku
- 13) Oświadczenie, że realizacja przedsięwzięcia jest zgodna z zapisami umowy
- 14) Potwierdzenie przelewu faktury
- 15) Oświadczenie o wykonaniu zadania zgodnie z harmonogramem realizacji zadania z dn. 15.10.2021r.
- 16) Skan strony internetowej Gminy Chęciny
- 17) Zdjęcie tablicy pamiątkowej
- 18) Skan artykułu z Echa Dnia: „Czyste świętokrzyskie” – nagroda w konkursie dla szkoły w Wolicy z dnia 29.10.2021r.
- 19) Dokumentacja pomocy dydaktycznych zakupionych zgodnie z umową dotacji Nr 7285/21.

Załączniki powstały, jako kopie oryginałów dokumentów, w których posiadaniu jest Dotowany lub ze stron internetowych ogólnodostępnych. Załączniki nie są przekazywane Dotowanemu.

14. Kierownik jednostki kontrolowanej może zgłosić w ciągu 7 dni od daty podpisania protokołu pisemne wyjaśnienie do zawartych ustaleń lub zastrzeżenia do treści protokołu.
15. Protokół sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz został doręczony kierownikowi jednostki kontrolowanej.
16. Protokół zakończono i podpisano.

| Kontrolujący | Kontrolowany |
|--|--|
| 09.12.2021 Swo 4024mm (data i czytelny podpis) | ZASTĘPCA SKARBNIKA  mgr Magdalena Stróżyk (data i czytelny podpis) |
| 08.12.2021 A. Kowalczyk (data i czytelny podpis) | Z up. BURMISTRZA  mgr Mariusz Nowak Z-ca Burmistrza Gminy i Miasta Chęciny 20.12.2021 (data i czytelny podpis) |