



INFORMACJA POKONTROLNA NR

75/2/2013

INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE KONTROLI

1.	Podstawa prawna kontroli	<p>- § 18 Umowy o dofinansowanie projektu w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, nr PRC.I.0728-1308-3-38/09 zawartej pomiędzy Województwem Kujawsko – Pomorskim a Gminą Świecie w dniu 6 listopada 2009 r.,</p> <p>- art. 27 Ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju z dnia 6 grudnia 2006 r. (Dz. U. 2009 Nr 84 poz. 712, ze zm.),</p> <p>- art. 43 ust. 1 i 3 Ustawy o samorządzie województwa z dnia 5 czerwca 1998 r. (Dz. U. 2013 poz. 596).</p>		
2.	Nazwa jednostki kontrolującej	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko – Pomorskiego w Toruniu.		
3.	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	1. Piotr Tokoń	Kierownik Zespołu kontrolującego	
		2. Dariusz Masłowski	Pracownik Biura Kontroli EFS	
4.	Termin kontroli	Kontrola w siedzibie Beneficjenta	Termin rozpoczęcia 2013-04-15	Termin zakończenia 2013-04-16
5.	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	Rodzaj kontroli Kontrola projektu konkursowego	Typ kontroli Kontrola doraźna	
6.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Świecie		
7.	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Wojska Polskiego 124, 86-100 Świecie.		
8.	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/Priorytet, numer umowy, wartość projektu	Tytuł projektu	„My też potrafimy”	
		Numer projektu	POKL.09.01.02-008/09	
		Priorytet	IX - Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach	
		Działanie	9.1. Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty	



	oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli (w przypadku kontroli projektów)	<p>Numer umowy PRC.I.0728-1308-3-38/09</p> <p>Wartość projektu 1.663.050,00 zł.</p> <p>Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli Kontrola doraźna – nie dotyczy.</p>
9.	Zakres kontroli	<p>Zakres kontroli zgodny z pkt. 5.2.1. <i>Kontrola w siedzibie beneficjenta</i></p> <p><i>Zasad kontroli w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013:</i></p> <p>– kontrola w zakresie zamówień publicznych.</p>
10.	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów	<p>Kontroli poddano dokumentację dotyczącą wskazanych przez kontrolera Najwyższej Izby Kontroli nieprawidłowości przy wyborze nauczycieli prowadzących zajęcia wyrównawcze i matematyczno – przyrodnicze w ramach projektu.</p>
11.	Data sporządzenia informacji pokontrolnej	<p>2014-04-23</p>

USTALENIA KONTROLI

1. Cel projektu

Celem ogólnym projektu była poprawa warunków dla lepszego rozwoju i wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów szkół podstawowych i gimnazjalnych jedenastu Partnerskich Gmin.

2. Ścieżka audytu

Nie dotyczy.

3. Zarządzanie projektem i personel kluczowy

Nie dotyczy.



4. Kwalifikowalność uczestników

Nie dotyczy.

5. Rozliczenia finansowe

Nie dotyczy.

6. Postęp rzeczowy projektu (stopień wykonania rezultatów/produktów/zadań)

Nie dotyczy.

7. Zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym Zamówienia publiczne)

Zamówienia publiczne

Kontrolę wszczęto na podstawie powiadomienia (sygn. LBY-4101-25-02/2012, P/12/09) dotyczącego nieprawidłowości przy udzielaniu zamówień z pominięciem zasad i trybów wynikających z ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych.

W okresie od dnia 15.04.2013 r. do dnia 16.04.2013 r. przeprowadzono czynności kontrolne na miejscu u Beneficjenta w zakresie jaki został podważony przez Najwyższą Izbę Kontroli. Czynności kontrolne NIK wykazały, że środki z udzielonego dofinansowania były przez Gminę Świecie wydatkowane niezgodnie z zawartą umową o dofinansowanie poprzez dokonanie wyboru wykonawców usług edukacyjnych na realizację zajęć rozwijających i wyrównujących z pominięciem zasad i trybów wynikających z ustawy Prawo zamówień publicznych. Zespół kontrolujący zweryfikował obowiązek stosowania przez Beneficjenta podczas realizacji projektu przepisów ustawy Pzp przy zatrudnianiu nauczycieli prowadzących zajęcia wyrównujące oraz rozwijające (przedmioty matematyczno-przyrodnicze).

Zgodnie z treścią wniosku o dofinansowanie głównym celem projektu była poprawa warunków dla lepszego rozwoju i wyrównanie szans edukacyjnych uczniów szkół podstawowych i gimnazjalnych jedenastu Partnerskich Gmin, wśród których znalazły się takie gminy jak: Bukowiec, Dragacz, Drzycim, Jeżewo, Lniano, Nowe, Osie, Pruszcz, Świecie, Świekatowo, Warlubie. W szczegółowym budżecie projektu zawartym we *wniosku o dofinansowanie* Beneficjent przewidział m.in., iż suma wynagrodzeń w skali całego projektu będzie wynosiła dla:



- zajęć rozwijających – **190.080,00 zł**,
- zajęć wyrównawczych – **213.840,00 zł**.

Czynności kontrolne wykazały, iż w ramach planowanego kosztu zajęć rozwijających, który wynosił **66.000,00 zł** dla Gminy Świecie realizowane były następujące przedmioty nauczania:

- matematyka,
- przyroda,
- fizyka,
- geografia.

Natomiast w ramach planowanych wydatków zajęć wyrównawczych, który wyniósł dla gminy Świecie **64.680,00 zł** realizowane były następujące przedmioty nauczania:

- matematyka,
- przyroda,
- fizyka,
- geografia,
- chemia,
- język polski,
- historia,
- język angielski.

Beneficjent przedstawił Zespołowi kontrolującemu zestawienia przeprowadzonych w ramach projektu zajęć w podziale na poszczególne przedmioty przeprowadzone w klasach I-III szkół podstawowych oraz w klasach IV-VI szkół podstawowych i gimnazjach. Kierując się tym kryterium podziału Beneficjent wykazał, iż koszty przeprowadzenia zajęć każdej z kontrolowanych grup nie przekroczyły wartości progów, po przekroczeniu których konieczne jest stosowanie przepisów i trybów ustawy Prawo zamówień publicznych (dalej Pzp).

Z uwagi na formę organizacyjno – prawną Beneficjent – Gmina Świecie jest zobowiązany do dokonywania zamówień z zastosowaniem przepisów i trybów ustawy Pzp dla zamówień, których wartość przekracza progi określone w ustawie. Jednakże, aby ustalić czy mamy do czynienia z jednym zamówieniem czy też z odrębnymi zamówieniami konieczna jest analiza okoliczności konkretnego przypadku. Należy tu wziąć pod uwagę wystąpienie jednocześnie trzech kryteriów: tożsamości przedmiotowej, tożsamości czasowej oraz możliwości wykonania zamówienia przez jednego wykonawcę. W wyniku przeprowadzonej analizy skontrolowanej dokumentacji wystąpiły wątpliwości interpretacyjne w tym zakresie. W związku z powyższym Instytucja Pośrednicząca skierowała prośbę pismem z dnia 9 lipca 2013 r. do Ministerstwa Rozwoju Regionalnego o przekazanie dokumentacji sprawy do Urzędu Zamówień Publicznych celem dokonania wykładni prawa zamówień publicznych w przedmiocie sprawy.



W dniu 25 listopada 2013 r. do Instytucji Pośredniczącej wpłynęła odpowiedź Urzędu Zamówień Publicznych. Zgodnie z jej podsumowaniem „*W sytuacji, gdy przedmiotem zamówienia są zajęcia edukacyjne o różnej tematyce (m.in. przyroda, historia, geografia, matematyka, fizyka i przyroda) i nie ma możliwości udzielenia zamówienia jednemu wykonawcy po przeprowadzeniu jednego postępowania, a można uznać, że zachodzi konieczność jego podziału na odrębne zamówienia, nie będzie można mówić o dzieleniu zamówienia na części w celu uniknięcia stosowania przepisów ustawy*”.

Zespół kontrolujący, w świetle argumentacji przedstawionej w piśmie z dnia 07.02.2014 r. znak OOiW-K.0360.8.2014, ponownie dokonał analizy przedmiotu sprawy. Na podstawie informacji, przekazanych w ww. piśmie oraz zgromadzonego materiału Zespół kontrolujący uznał, iż Zamawiający, jakim była Gmina Świecie, ponosząc wydatki na zajęcia rozwijające i wyrównujące w ramach realizowanego projektu pt. „**My też potrafimy**” nie dokonał niedozwolonego podziału zamówienia na części w celu ominięcia przepisów ustawy z dnia 29.01.2004 r. *Prawo zamówień publicznych*.

8. Działania informacyjno-promocyjne

Nie dotyczy.

9. Inne

Nie dotyczy.

STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI/UCHYBIENIA

1. Ścieżka audytu.

Nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości.

2. Zarządzanie projektem i personel kluczowy.

Nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości.



3. Kwalifikowalność uczestników.

Nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości.

4. Rozliczenia finansowe.

Nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości.

5. Postęp rzeczowy projektu (stopień wykonania rezultatów/produktów/zadań).

Nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości.

6. Zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym Zamówienia publiczne).

Nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości.

7. Działania informacyjno-promocyjne.

Nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości.



OCENA WEDŁUG KRYTERIÓW

1. Całościowa ocena realizacji projektu/funkcjonowania systemu

Kategoria I

Legenda:

Kategoria I – system funkcjonuje/projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia.

Informację pokontrolną sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, dwa dla jednostki kontrolującej i jeden dla jednostki kontrolowanej.

Pouczenie:

Kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 7 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej przesyła 2 podpisane egzemplarze Informacji pokontrolnej do jednostki kontrolującej lub przygotowuje w formie pisemnej uzasadnienie odmowy podpisania Informacji pokontrolnej i przesyła je kierownikowi jednostki kontrolującej wraz z dwoma egzemplarzami niepodpisanej Informacji pokontrolnej

Podpisy członków Zespołu kontrolującego, w tym kierownika Zespołu kontrolującego.

główny specjalista

(1)
Piotr Tęchlik

Brak podpisu Pana Dariusza Masłowskiego, który nie jest już pracownikiem Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu.

Data oraz podpis kierownika jednostki kontrolowanej.

BURMISTRZ

TADEUSZ POBODA
28.01.2014r.

Dyrektor

Departamentu Spraw Społecznych
(1)

Krzysztof Ziemniak

Kierownik
Biura Kontroli EFS

(1)

Tomasz Jaroszewski

Zastępca Dyrektora
Departamentu Spraw Społecznych
(1)

Łukasz Jaworski



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



WOJEWÓDZTWO
KULAWSKO-POMORSKIE

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY

