



Fundusze Europejskie
Program Regionalny



Województwo
Kujawsko-Pomorskie

Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl

Mój region w Europie

Urząd Marszałkowski
Województwa Kujawsko-Pomorskiego
Departament Wdrażania Regionalnego
Programu Operacyjnego
WR-VII.44.1.107.2022.DS

Toruń, dnia 4^{tego} października 2022 r.

Pani
Anna Szulc
Dyrektor
Zespołu Żłobków Miejskich
w Bydgoszczy
ul. Bolesława Chrobrego 14
85-047 Bydgoszcz

Dotyczy projektu nr RPKP.06.01.02-04-0001/18

W związku z przeprowadzoną w dniach 28-30 września 2022 roku kontrolą planową na zakończenie realizacji projektu pn. „**Rozbudowa i wyposażenie Żłobka nr 18 w Bydgoszczy przy ul. Brzozowej 28 w formie pawilonu z łącznikiem wraz z nowym zagospodarowaniem terenu w trybie „zaprojektuj i wybuduj” na potrzeby świadczenia usług opieki nad dziećmi do lat 3**” zrealizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 - 2020, w załączeniu przekazuję trzy egzemplarze **Informacji pokontrolnej**.

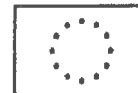
Kierownikowi Jednostki Kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem Informacji pokontrolnej, pisemnych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej i przekazanie ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie 14 dni kalendarzowych od daty otrzymania dokumentu wraz z dwoma egzemplarzami niepodpisanej Informacji pokontrolnej. Zastrzeżenia wniesione po upływie 14 dni od daty otrzymania Informacji pokontrolnej będą pozostawione bez rozpatrzenia.



W przypadku braku uwag do Informacji pokontrolnej ze strony kierownika jednostki kontrolowanej należy przekazać do jednostki kontrolującej dwa podpisane egzemplarze Informacji pokontrolnej w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania od niej przedmiotowego dokumentu. Nadmieniam, iż pod Informacją pokontrolną wymagany jest podpis i pieczęć osoby/osób upoważnionej/ych do składania oświadczeń w imieniu Beneficjenta wraz z pieczęcią Beneficjenta.

Z poważaniem

[Signature]
Zuzanna Kłosa
Departament Wdrażania
Regionalnego Programu Operacyjnego (1)
Toruń, Józefowski



INFORMACJA POKONTROLNA NR WR-VII.44.1.107.2022.DS
z kontroli projektu nr RPKP.06.01.02-04-0001/18

INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE KONTROLI

| | | |
|---|--|--|
| 1 | Nazwa jednostki kontrolowanej | Miasto Bydgoszcz |
| | Adres jednostki kontrolowanej oraz miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne (jeżeli dotyczy) | Urząd Miasta Bydgoszcz - siedziba Beneficjenta ul. Jezuicka 1 85-102 Bydgoszcz Zespół Żłobków Miejskich w Bydgoszczy - podmiot realizujący projekt ul. Bolesława Chrobrego 14 85-047 Bydgoszcz Żłobek Miejski nr 18 „Biedroneczka” w Bydgoszczy - miejsce realizacji projektu ul. Brzozowa 28 85-154 Bydgoszcz |
| 3 | Kierownik jednostki kontrolowanej | Rafał Bruski - Prezydent Miasta Bydgoszcz |
| 4 | Osoby udzielające informacji i wyjaśnień zespołowi kontrolującemu | Agnieszka Szulc - Dyrektor Zespołu Żłobków Miejskich Agnieszka Borowska - Główna księgowa Zespołu Żłobków Miejskich Katarzyna Wieczorek - Dyrektor Żłobka Miejskiego nr 18 |
| 5 | Nazwa jednostki kontrolującej | Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego Wydział Kontroli Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Departament Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego |
| 6 | Podstawa prawna kontroli | <ul style="list-style-type: none">Art. 125 ust. 4, 5 Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz.U. UE L z dnia 20 grudnia 2013 r., s. 320-469 z późn. zm.); |



- Art. 9 ust. 2 pkt 7 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. 2020, poz. 818);
- Wytoczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 z dnia 27 grudnia 2021 r. (MFIPR/2014-2020/17(04));
- Instrukcja Wykonawcza Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 przyjętej uchwałą Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr 26/887/15 z dnia 1 lipca 2015 r. (z późn.zm.);
- Umowa nr WP-II-C.433.6.1.2019 roku o dofinansowanie projektu z dnia 28 marca 2019 roku;
- Upoważnienie nr 260/2022 z dnia 20 września 2022 roku oraz upoważnienie nr 273/2022 z dnia 28 września 2022 roku

| | | | |
|----|--|---|--|
| 7 | Skład zespołu kontrolującego | 1 Dorota Sidorowicz 2 Piotr Styrnał 3 Agnieszka Zdybel | kierownik Zespołu kontrolującego członek Zespołu kontrolującego członek Zespołu kontrolującego |
| 8 | Termin kontroli Tryb kontroli (doraźna, planowa w | W dniach 28-30 września 2022 roku | |
| 9 | trakcie/na zakończenie realizacji projektu) | Kontrola planowa na zakończenie realizacji projektu | |
| 10 | Status prawny jednostki kontrolowanej | Wspólnota samorządowa | |
| 11 | Nr i nazwa projektu: Oś Priorytetowa: Działanie: Poddziałanie (jeśli dotyczy): | RPKP.06.01.02-04-0001/18 pn. „Rozbudowa i wyposażenie Żłobka nr 18 w Bydgoszczy przy ul. Brzozowej 28 w formie pawilonu z łącznikiem wraz z nowym zagospodarowaniem terenu w trybie „zaprojektuj i wybuduj” na potrzeby świadczenia usług opieki nad dziećmi do lat 3” 6. Solidarne społeczeństwo i konkurencyjne kadry 6.1. Inwestycje w infrastrukturę zdrowotną i społeczną 6.1.2 Inwestycje w infrastrukturę społeczną | |

| | |
|--|---|
| Numer konkursu: | RPKP.06.01.02-IZ.00-04-184/18 |
| Numer umowy z dnia: (+ aneks z dnia) | Umowa nr WP-II-C.433.6.1.2019 z dnia 28 marca 2019 roku, zmieniona Aneksem nr 1 z dnia 30 września 2019 roku, Aneksem nr 2 z dnia 18 sierpnia 2020 roku, Aneksem nr 3 z dnia 16 listopada 2021 roku oraz Aneksem nr 4 z dnia 18 lipca 2022 roku. |
| Całkowita wartość projektu: | 6 552 056,45 zł |
| Całkowite wydatki kwalifikowalne: | 5 930 207,41 zł |
| Wartość dofinansowania (%): w tym EFRR | 5 040 676,29 zł, co stanowi nie więcej niż: 85% wydatków kwalifikowalnych dla projektu 5 040 676,29 zł |
| Wkład własny: | 889 531,12 zł, co stanowi nie mniej niż: 15% wydatków kwalifikowalnych dla projektu |
| Wartość wydatków ogółem w projekcie do ostatniego zatwierdzonego wniosku objętego kontrolą (dot. kontroli w trakcie realizacji): | nie dotyczy |
| 12 Okres realizacji projektu: | 1 czerwca 2018 roku – 30 grudnia 2020 roku |
| 13 Przedmiotowy zakres kontroli | 1) Wizja lokalna obejmująca czynności sprawdzające stan realizacji projektu (weryfikacja dokumentów i dokumentacji związanych z zakresem rzeczowym ujętym we wniosku o dofinansowanie m.in. wskaźniki, pozwolenie na budowę, umowa z wykonawcą robót, protokoły odbioru robót, odpowiednie zatwierdzenia np. certyfikaty, atesty); 2) Dokumentacja finansowo-księgową związaną z realizacją projektu (sprawdzenie faktur VAT, dowodów zapłaty itp.); |



- 3) Działania promocyjno-informacyjne (sprawdzenie prawidłowości oznaczenia dokumentacji, miejsca realizacji projektu, zgodnie z obowiązującymi wytycznymi IZ RPO);
- 4) Realizowanie przez Beneficjenta zamówień publicznych w myśl „Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020”;
- 5) Zgodność projektu z politykami Wspólnoty: polityką ochrony środowiska, polityką równych szans, polityką społeczeństwa informacyjnego (weryfikacja stanu faktycznego z opisem i uzasadnieniem zawartym we wniosku).

| | | |
|----|--|---|
| 14 | <p>Projekt objęty pomocą publiczną?/Projekt generujący dochód?</p> <p>Typ projektu (projekt: zintegrowany, partnerski/realizowany w partnerstwie</p> | <p>Projekt nie objęty pomocą publiczną</p> <p>Projekt niegenerujący dochodu</p> |
| 15 | <p>publiczno- prywatnym/ grantowy/ instrumenty finansowe)¹</p> | <p>Nie dotyczy</p> |
| 16 | <p>Wnioski o płatność:</p> | <p>Kontrolą w miejscu realizacji projektu objęto następujące wnioski o płatność:</p> <ul style="list-style-type: none"> - RPKP.06.01.02-04-0001/18-001-01 z dnia 10 kwietnia 2019 r. za okres od dnia 1 stycznia 2019 r. do dnia 31 marca 2019 r. - wniosek sprawozdawczy - zatwierdzony; - RPKP.06.01.02-04-0001/18-002-01 z dnia 1 lipca 2019 r. za okres od dnia 1 kwietnia 2019 r. do dnia 30 czerwca 2019 r. - wniosek sprawozdawczy - zatwierdzony; - RPKP.06.01.02-04-0001/18-003-02 z dnia 9 października 2019 r. za okres od dnia 1 lipca 2019 r. do dnia 30 września 2019 r. - wniosek sprawozdawczy - zatwierdzony; |

¹ Wskazać liczbę partnerów/konkursów/umów objętych projektem a w przypadku zastosowania kontroli na próbie wskazać liczbę skontrolowanych elementów zgodnie z odpowiednią metodyką doboru próby do kontroli.



- RPKP.06.01.02-04-0001/18-004-03 z dnia 25 sierpnia 2020 r. za okres od dnia 1 października 2019 r. do dnia 15 października 2019 r. – wniosek o refundację, sprawozdawczy - zatwierdzony;
- RPKP.06.01.02-04-0001/18-005-04 z dnia 5 listopada 2020 r. za okres od dnia 16 października 2019 r. do dnia 30 stycznia 2020 r. - wniosek o refundację, sprawozdawczy - zatwierdzony;
- RPKP.06.01.02-04-0001/18-006-05 z dnia 2 sierpnia 2022 r. za okres od dnia 31 stycznia 2020 r. do dnia 30 grudnia 2020 r. - wniosek o refundację, sprawozdawczy, końcowy – złożony (poprawiony);

Podczas przeprowadzonych czynności kontrolnych, stwierdza się realizację projektu zgodnie z danymi przekazanymi we wnioskach o płatność objętych niniejszą kontrolą.

| | | |
|----|---|--|
| 17 | Miejscowość i data sporządzenia Informacji pokontrolnej łączna kwota wydatków | Toruń, 7 października 2022 roku |
| 18 | niekwalifikowalnych stwierdzonych podczas kontroli | Nie dotyczy |

Celem projektu jest poprawa jakości i dostępności na obszarze województwa kujawsko-pomorskiego do usług opieki nad dziećmi do lat trzech na terenie Bydgoszczy poprzez rozbudowę i wyposażenie żłobka, zlokalizowanego przy ul. Brzozowej 28. Zakres projektu obejmował rozbudowę Żłobka Miejskiego Nr 18 o budowę parterowego pawilonu wraz z łącznikiem, który stanowi połączenie z obecnym budynkiem Żłobka.

USTALENIA KONTROLI

1. Realizacja projektu

Zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie okres kwalifikowalności wydatków w ramach Projektu rozpoczął się z dniem 1 czerwca 2018 r., a zakończył się z dniem 30 grudnia 2020 r.

Kontrolą u Beneficjenta objęto 5 zatwierdzonych wniosków o płatność za okres od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 30 stycznia 2020 roku oraz wniosek o płatność końcową za okres od 31 stycznia 2020 roku do dnia 30 grudnia 2020 roku. Realizacja projektu przedstawiona we wnioskach o płatność jest zgodna z okresem kwalifikowalności wydatków.

Zakres rzeczowo-finansowy inwestycji obejmował realizację następujących zadań (zgodnie z sekcją H. wniosku o dofinansowanie):

Wydatki kwalifikowalne:

Zadanie 1 - Prace projektowe;

Zadanie 2 - Roboty przygotowawcze ziemne i fundamenty;

Zadanie 3 - Roboty ogólnobudowlane;

Zadanie 4 - Roboty instalacyjne z wyposażeniem elektrycznym i sanitarnym;

Zadanie 5 - Zagospodarowanie terenu i wykonanie placów zabaw;

Zadanie 6 - Obsługa inwestorska;

Zadanie 7- Wyposażenie (23% VAT);

Zadanie 8 - Wyposażenie (8% VAT) ;

Zadanie 9 - Wyposażenie (0% VAT).

Koszty pośrednie:

Zadanie nr 01 – Koszty pośrednie rozliczane ryczałtem.

Wydatki niekwalifikowalne:

Zadanie 10 - Prace projektowe;

Zadanie 11 - Prace przygotowawcze ziemne i fundamenty;

Zadanie 12 - Roboty ogólnobudowlane;

Zadanie 13 - Wyposażenie.

W zakresie realizacji inwestycji kontrola polegała na czynnościach sprawdzających stan zrealizowanego projektu, na podstawie oryginałów dokumentów księgowych przedstawionych przez Beneficjenta (faktury VAT, dowody zapłaty, ewidencja księgowa, dokumenty OT, ewidencja środków trwałych i wyposażenia) i dokumentacji związanej

z zakresem rzeczowym ujętym w zatwierdzonych wnioskach o płatność (umowy z wykonawcami robót i dostawcami wyposażenia, protokoły zdawczo-odbiorcze sprzętu i wyposażenia żłobka, decyzja pozwolenia na budowę, dziennik budowy, protokoły odbioru częściowego i końcowego odbioru robót budowlanych oraz decyzja pozwolenie na użytkowanie). Beneficjent przedstawił komplet dokumentacji potwierdzającej realizację projektu. Zespół kontrolujący potwierdza wykonanie zadań w zakresie określony, w złożonych wnioskach o płatność.

Uwag do prawidłowości realizacji inwestycji Zespół kontrolujący nie wnosi.

2. Prawidłowość rozliczeń finansowych

Beneficjent na dzień rozpoczęcia realizacji projektu prowadził pełną księgowość na podstawie przepisów ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. Nr 121, poz. 591 z późn. zm.). Aneksiem z dnia 16 maja 2018 r. do Zarządzeniem Nr 11/2005 Dyrektora Zespołu Żłobków Miejskich w Bydgoszczy z dnia 17 listopada 2005 r. dotyczącym: ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w Zespole Żłobków Miejskich w Bydgoszczy, przyjęto zasady ewidencjonowania dochodów i finansowania wydatków dotyczących projektów realizowanych z udziałem środków europejskich. Zapisy w księgach rachunkowych prowadzone są w języku polskim i walucie polskiej na podstawie prawidłowych i rzetelnych dowodów. Ewidencja księgowa prowadzona jest w systemie komputerowym „Comarch ERP Optima”. Podstawą zapisu w księgach rachunkowych jest dowód księgowy stwierdzający fakt dokonania operacji gospodarczych zgodnie z jej rzeczywistym przebiegiem. Dowód księgowy przed ujęciem w księgach rachunkowych jest sprawdzony pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym, opatrzony datą i na dowód sprawdzenia podpisany przez osoby do tego upoważnione. Potwierdzeniem zakwalifikowania dowodu do ujęcia w księgach rachunkowych jest nadanie numeru ewidencji księgowej oraz wskazanie miesiąca księgowania, a także kont księgowych, na których dokonano zapisów. Operacje księgowe związane z realizacją projektu są

zaewidencjonowane pn. „FZUE18ROZBUDOWA”. Do obsługi przedmiotowego projektu zastosowano następujące konta ksiąg rachunkowych:

011- Środki trwałe

011-01-01-003 - „Budynki i budowle przekazane nieodpłatnie - Żłobek nr 18 ul. Brzozowa”,

011-02-02-003 - „Zakup-Żłobek nr 18 ul. Brzozowa”,

011-04-01-003 - „Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania przekazane nieodpłatnie- Żłobek nr 18 ul. Brzozowa”,

011-08-01-003 - „Pozostałe środki trwałe przekazane nieodpłatnie - Żłobek nr 18 ul. Brzozowa”,

011-08-03-003 - „Zakup własny-Żłobek nr 18 ul. Brzozowa”,

013 - „Niskowartościowe środki trwałe”,

013-08-01-003 - „Pozostałe środki trwałe przekazane nieodpłatnie - Żłobek nr 18 ul. Brzozowa”,

013-08-03-003 - „Zakup własny-Żłobek nr 18 ul. Brzozowa”,

020 - „Wartości niematerialne i prawne”,

020-01-003 - „Programy i licencje - Żłobek nr 18 ul. Brzozowa”,

071 - „Umorzenie środków trwałych”,

071-01-003 - „Budynki i budowle-Żłobek nr 18 ul. Brzozowa”,

071-02-003 - „Obiekty inżynierii lądowej i wodnej - Żłobek nr 18 ul. Brzozowa”,

071-04-003 - „Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania - Żłobek nr 18 ul. Brzozowa”,

071-06-003 - „Urządzenia techniczne - Żłobek nr 18 ul. Brzozowa”,

071-08-003 - „Umorzenie środków trwałych - pozostałe środki trwałe - Żłobek nr 18 ul. Brzozowa”,

072 - „Umorzenie pozostałych środki trwałych”,

072-08-003 - „Pozostałe środki trwałe - Żłobek nr 18 ul. Brzozowa”,

075 - „Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych”,

075-01-003 - „Programy i licencje - Żłobek nr 18 ul. Brzozowa”,

080 - „Środki trwałe w budowie”,

080-01-003 - „Środki trwale w budowie z18”,

130 - „Rachunek bieżący jednostki”,

130-2650-03 - Dotacja przedmiotowa - dotacja rozbudowa z18”,

130-SUBKONTO-18 - „Subkonto przejściowe - żłobek nr 18”,

201 - „Rozrachunki z dostawcami”

201-BWJ - BWJ INWESTYCJE SP Z O.O.,

201-SUNPROJEKT - BIURO OBSŁUGI INWESTYCJI SUN PROJECT RAFAŁ CHOMIUK.

Zgodnie z umową o dofinansowanie wyodrębnione zostały dwa indywidualne rachunki bankowe w Banku Pekao S.A., pn. „Rozbudowa Żłobka nr 18”: o numerze 25 1240 6452 1111 0010 8263 6620 dla Miasta Bydgoszcz, co zostało udokumentowane Dyspozycją otwarcia kolejnego rachunku bankowego z dnia 23 maja 2018 roku oraz o numerze 48 1240 6452 1111 0010 1268 2669 dla Zespołu Żłobków Miejskich, udokumentowany Dyspozycją otwarcia kolejnego rachunku bankowego z dnia 24 maja 2018 roku.

Kontrola na dokumentach została przeprowadzona na próbie dokumentów załączonych w systemie teleinformatycznym SL2014 w całym okresie realizacji projektu. Z uwagi na fakt, iż we wnioskach o płatność znajduje się 61 dokumentów księgowych, kontrolą objęto 30 dokumentów księgowych, z uwzględnieniem zasady, iż kontrolą należy objąć 10% dokumentów załączonych we wnioskach o płatność w całym (kontrolowanym) okresie realizacji projektu, nie mniej jednak niż 30 dokumentów, w tym 5 dokumentów o najwyższej wartości wydatków kwalifikowalnych - niestatystyczna metoda doboru próby. Pozostałe dokumenty dobrano z zastosowaniem funkcji LOS () w arkuszu kalkulacyjnym Microsoft Office Excel. Dobór próby dokumentów do kontroli nastąpił na podstawie Załącznika do uchwały nr 27/1101/22 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 13 lipca 2022 roku (Instrukcja Wykonawcza Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020).

Na podstawie skontrolowanych dokumentów załączonych w systemie teleinformatycznym SL2014 Zespół kontrolujący potwierdził, iż Beneficjent jest w posiadaniu oryginałów

wszystkich dokumentów księgowych wskazanych we wnioskach o płatność. Na fakturach, dokonano prawidłowych opisów oraz nie stwierdzono podwójnego finansowania.

Uwag się nie wnosi.

3. Wskaźniki realizacji celów projektu

3.1. Wskaźniki produktu

| L.p. | Nazwa wskaźnika produktu | Wartość | | |
|------|--|--------------------|----------------------|-----------------------|
| | | Docelowa w 2020 r. | Osiągnięta w 2020 r. | Stopień wykonania (%) |
| 1. | Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] | 1 | 1 | 100,00% |
| 2. | Liczba utworzonych obiektów opieki nad dziećmi do 3 roku życia [szt.] | 1 | 1 | 100,00% |

Zgodnie z przedłożonymi przez Beneficjenta podczas kontroli dokumentami (faktury VAT, dowody zapłaty, ewidencja księgowa, dokumenty OT, ewidencja środków trwałych i wyposażenia, umowy z wykonawcami robót i dostawcami wyposażenia, protokoły zdawczo-odbiorcze sprzętu i wyposażenia żłobka, decyzja pozwolenia na budowę, dziennik budowy, protokoły odbioru częściowego i końcowego robót budowlanych oraz decyzja pozwolenie na użytkowanie) oraz wizją lokalną przeprowadzoną w dniu 30 września 2022 roku, Zespół kontrolujący potwierdza osiągnięcie wskaźników produktu.

Wskaźniki produktu zostały osiągnięte.

3.2. Wskaźniki rezultatu

| L.p. | Nazwa wskaźnika rezultatu | Wartość | | |
|------|--|--------------------|--------------------------------|-----------------------|
| | | Docelowa w 2021 r. | Osiągnięte w 2021 r. i 2022 r. | Stopień wykonania (%) |
| 1. | Potencjał objętej wsparciem infrastruktury w zakresie opieki nad dziećmi lub infrastruktury edukacyjnej (CI35) [osoby] | 245 | 2021 - 252 2022 - 257 | 102,86% 104,90% |
| 2. | Liczba osób korzystających ze wspartych obiektów opieki nad dziećmi do 3 roku życia [osoby] | 245 | 2021 - 252 2022 - 257 | 102,86% 104,90% |

Zgodnie z przedłożonymi przez Beneficjenta dokumentami podczas prowadzenia czynności kontrolnych, tj. umowy o świadczenie usług opieki nad dziećmi do lat 3, zestawienie należności z tytułu opłaty stałej i wyżywienia dzieci w Żłobku nr 18 za poszczególne miesiące, listy obecności dzieci za okres od stycznia 2021 roku do sierpnia 2022 roku wraz z oświadczeniem Dyrektora Zespołu Żłobków Miejskich z dnia 29 września 2022 roku, Zespół kontrolujący potwierdza osiągnięcie wskaźników rezultatu.

Wskaźniki rezultatu zostały osiągnięte.

4. Sprawozdawczość

Podczas przeprowadzonych czynności kontrolnych, potwierdza się realizację projektu zgodnie z danymi przekazywanymi we wnioskach o płatność objętych niniejszą kontrolą.

5. Zamówienia

Beneficjent przeprowadził postępowania w trybie przetargu nieograniczonego na roboty budowlane oraz dostawę wyposażenia żłobka, które zostały zweryfikowane na dokumentach przed podjęciem czynności kontrolnych na etapie kontroli administracyjnej przez Biuro Weryfikacji Postępowań PZP w Departamencie Wdrażania Regionalnego



Programu Operacyjnego. Beneficjent przeprowadził również postępowanie w trybie konkurencyjnym na pełnienie funkcji nadzoru inwestorskiego nad rozbudową i wyposażeniem żłobka, które zostało zweryfikowane na dokumentach przed podjęciem czynności kontrolnych na etapie kontroli administracyjnej przez Biuro Weryfikacji Postępowań PZP w Departamencie Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego. Na etapie kontroli Beneficjent potwierdził, iż na moment rozpoczęcia czynności kontrolnych nie zaszły żadne zmiany w przeprowadzonych postępowaniach (oświadczenie Beneficjenta z dnia 28 września 2022 roku).

6. Pomoc publiczna

Projekt nie jest objęty pomocą publiczną oraz pomocą de minimis.

7. Zasady wspólnotowe

Projekt został zrealizowany zgodnie z zasadami polityk wspólnotowych.

Zrealizowane zadanie ma **pozytywny** wpływ na politykę zrównoważonego rozwoju (w tym ochrony środowiska). Celé projektu osiągnięto z poszanowaniem zasad ochrony środowiska. Inwestycja nie wpływa negatywnie na stan obszarów Natura 2000 i nie narusza chronionych gatunków roślin i zwierząt. Wszystkie materiały użyte do realizacji niniejszej inwestycji posiadają stosowne, wymagane przepisami prawa atesty lub aprobaty techniczne, spełniające wymagane przepisami normy, a także są dopuszczone do stosowania w placówkach użyteczności publicznej, w szczególności w żłobkach. Rozbudowa żłobka przyczyni się do wzrostu aktywności zawodowej rodziców, którzy są wyłączeni z rynku pracy z powodu sprawowania opieki nad dziećmi do lat 3. Szybszy powrót do pracy będzie przekładać się na rozwój społeczno-gospodarczy regionu.

Zrealizowane zadanie wywiera **pozytywny** wpływ na politykę równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami. Dostęp do infrastruktury publicznej mają wszyscy zainteresowani na równych prawach. Wszystkie produkty projektu są dostępne i zgodne z koncepcją uniwersalnego projektowania. Budynek jest dostosowany do potrzeb osób niepełnosprawnych, do budynku prowadzi pochylnia

przystosowana do ruchu wózków inwalidzkich. Łazienka w budynku wyposażona jest w urządzenia umożliwiające korzystanie z niej osób niepełnosprawnych. W toalecie zastosowano szerokie bezprogowe drzwi oraz uchwyty pomagające niepełnosprawnym utrzymać równowagę. Wymiary korytarzy pokoi i przedsionków umożliwiają swobodne poruszanie się wózkiem inwalidzkim. Na tablicach informacyjnych znajdujących się w obiekcie, jak i stronie internetowej żłobka zastosowano czcionkę dostosowaną dla osób słabowidzących. Na placu zabaw umieszczono urządzenia spełniające wymagania zarówno dzieci sprawnych, jak i dzieci z niepełnosprawnością.

Zrealizowane zadanie ma **pozytywny** wpływ na politykę równouprawnienia płci.

Z infrastruktury objętej projektem korzystają na równych prawach wszystkie osoby bez względu na płeć, rasę, narodowość, religię lub światopogląd, niepełnosprawność, wiek czy orientację seksualną. Polityka równości szans była respektowana od momentu tworzenia koncepcji projektu i dokumentów aplikacyjnych aż po etap jego realizacji. W całym procesie projektowania i użytkowania nie stosowano jakichkolwiek kryteriów, które byłyby dyskryminujące ze względu na płeć czy status społeczny.

8. Informacja i promocja

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie (sekcja K. „Promocja projektu”) Beneficjent zobowiązał się do następujących działań informacyjno-promocyjnych:

- oznaczania odpowiednimi logotypami: wszystkich działań informacyjno-promocyjnych, dokumentów związanych z realizacją projektu podawanych do wiadomości publicznej, w tym m.in. dokumentację przetargową, wzory umów, wzory wniosków oraz dokumentów i materiałów dla osób i podmiotów uczestniczących w projekcie;
- umieszczenia tablic informacyjnej i pamiątkowej;
- zamieszczenia informacji o projekcie na stronie internetowej Beneficjenta;

W trakcie przeprowadzonej kontroli na podstawie wizji lokalnej oraz przeglądu dokumentacji projektowej, strony internetowej Beneficjenta - www.bydgoszcz.pl, w.zlobkibydgoskie.lo.pl, potwierdzono zrealizowanie działań promocyjnych.

9. Archiwizacja

Dokumentacja projektowa przechowywana jest w oznaczonych segregatorach w Zespole Żłobków Miejskich przy ul. Bolesława Chrobrego 14 oraz w Żłobku Miejskim nr 18 przy ul. Brzozowa 28 w Bydgoszczy. Na podstawie przedłożonej podczas kontroli dokumentacji należy stwierdzić, iż Beneficjent będzie w stanie przechowywać ją zgodnie z umową o dofinansowanie.

10. Inne (audyty, kontrole, wdrożenie zaleceń pokontrolnych)

Na dzień przeprowadzenia kontroli projekt nie został skontrolowany przez inne Instytucje (oświadczenie Beneficjenta z dnia 28 września 2022 roku).

PODSUMOWANIE

Kontrola planowa na zakończenie realizacji projektu przeprowadzona w dniach 28-30 września 2022 roku. Zweryfikowana dokumentacja jest kompletna i prawidłowa oraz ma odzwierciedlenie w systemie księgowym Beneficjenta. Nie stwierdzono podejrzenia nadużyć finansowych, ani działań o charakterze korupcyjnym. Kontrola bez zastrzeżeń odpowiednio do ustaleń w obszarach:

1. Zgodności realizacji projektu z umową o dofinansowanie (rzeczowo-finansowa) oraz danych przekazanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta;
2. Wskaźników produktu i rezultatu;
3. Zamówień;
4. Zasad wspólnotowych;
5. Informacji i promocji;
6. Archiwizacji.



STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI/UCHYBIENIA

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

ZALECENIA POKONTROLNE

Brak

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

Fakt przeprowadzenia kontroli Kierownik Zespołu kontrolującego odnotował w książce kontroli w siedzibie Beneficjenta.

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem Informacji pokontrolnej, pisemnych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej i przekazanie ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie 14 dni kalendarzowych od daty otrzymania dokumentu wraz z dwoma egzemplarzami niepodpisanej Informacji pokontrolnej. Zastrzeżenia wniesione po upływie 14 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej będą pozostawione bez rozpatrzenia. W przypadku braku uwag do Informacji pokontrolnej należy przekazać do jednostki kontrolującej dwa podpisane egzemplarze Informacji pokontrolnej w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania od niej przedmiotowego dokumentu.

Podpisy Zespołu kontrolującego:

Podpis kierownika jednostki kontrolowanej:

Dorota Sidorowicz

(Kierownik Zespołu kontrolującego)

Prace Szymajt

Dyrektor
Zespół Żłobków Miejskich
w Bydgoszczy

mgr. hab. Leszka Szulc

Zespół Żłobków Miejskich
ul. Chrobrego 14, tel. 52/322-48-40
85-047 BYDGOSZCZ
NIP 967-12-32-297

