

## INFORMACJA POKONTROLNA NR 459/2024

12.12.2024 r.

.....  
(data rozpoczęcia kontroli)

16.12.2024 r.

.....  
(data zakończenia kontroli)

### 1. Podstawa kontroli:

- Procedura kontroli obowiązująca w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach.
- Umowa dotacji nr 05532/23 z dnia 10.10.2023 r. na dofinansowanie zadania z udziałem środków udostępnionych przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na dofinansowanie zadania realizowanego w ramach Programu Regionalnego Wsparcia Edukacji Ekologicznej.

### 2. Nazwa jednostki i adres:

**Gmina Kielce, ul. Rynek 1, 25-303 Kielce**

### 3. Kontrola dotyczy:

- Umowa dotacji nr 05532/23 z dnia 10.10.2023 r. na dofinansowanie zadania pn: „Ekopracownia – zielone serce szkoły – Szkoła Podstawowa nr 32 w Kielcach”.

Planowany efekt rzeczowy: 31.10.2023 r.

Planowany efekt ekologiczny: 30.06.2024 r.

Koszt całkowity zadania (zgodnie z Umową dotacji nr 05532/23 z dnia 10.10.2023 r.):

55.550,00 zł (koszty kwalifikowane zadania stanowią wartość 55.550,00 zł) w tym:

- 49.995,00 zł (udostępnione środki z NFOŚiGW w Warszawie).

Dotacja stanowi 90,00 % wartości kosztów kwalifikowanych zadania.

### 4. Kontrolę przeprowadzili:

- **Weronika Płatek – Inspektor w Sekcji Kontroli,**
- **Józef Zuwała – Inspektor w Sekcji Kontroli.**

Upoważnienie nr 459/2024 z dnia 02.12.2024 r.

Obecni w trakcie kontroli przedstawiciele jednostki kontrolowanej:

- **Dagmara Suliga - Kierownik Referatu Budżetu Oświaty Wydziału Edukacji i Profilaktyki Zdrowotnej,**
- **Bartosz Prońko - Dyrektor Wydziału Edukacji i Profilaktyki Zdrowotnej.**

5. Kierownikiem jednostki kontrolowanej jest Pani:

**Agata Wojda – Prezydent Miasta Kielce**

6. Cel kontroli - kontrola końcowa:

- a) Sprawdzenie czy w trakcie realizacji zadania prawidłowo wykorzystano środki w ramach dofinansowania,
- b) Sprawdzenie czy stan faktyczny stwierdzony podczas wizji lokalnej jest zgodny z dokumentami dostarczonymi do Funduszu,
- c) Potwierdzenie czy realizacja zadania została prawidłowo udokumentowana.

7. Przedmiotowy zakres kontroli:

Przedmiotowa kontrola związana była z realizacją zadania „Ekopracownia – zielone serce szkoły – Szkoła Podstawowa nr 32 w Kielcach”.

Kontroli poddano zakres merytoryczny zgodnie z Umową dotacji 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,
- b) Sprawdzenie dokumentów formalno-prawnych związanych z realizacją zadania, w tym osiągnięcia efektu ekologicznego zadania,
- c) Kwalifikację wydatków w zakresie poprawności sporządzania dokumentów rozliczeniowych przedkładanych w WFOŚiGW w Kielcach 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 przeprowadzono.

9. Okres objęty kontrolą: według stanu na dzień kontroli.

10. Ustalenia z kontroli:

- a) Sprawdzenie zgodności zakresu rzeczowego realizowanego przedsięwzięcia z warunkami Umowy dotacji w oparciu o harmonogram realizacji zadania stanowiący załącznik nr 1 do Umowy.

Na podstawie przedłożonych dokumentów podczas kontroli, tj. faktury, oświadczenie o wykonaniu zadania zgodnie z harmonogramem rzeczowo - finansowym - stwierdza się następujący zakres realizacji:

<b>Lp.</b>	<b>Nazwa przekazanych pomocy dydaktycznych i wyposażenia</b>	<b>Jedn. miary</b>	<b>Ilość</b>
1.	tablica interaktywna dotykowa ceramiczna Insgraf DT DualBoard, projektor krótkoogniskowy Epson EB-520, uchwyt ścienny do projektora	szt.	1
2.	tablica suchościeralna biała	szt.	1
3.	kosz na śmieci 10l żółty	szt.	1
4.	kosz na śmieci 10l niebieski	szt.	1
5.	kosz na śmieci 10l zielony	szt.	1
6.	mikroskop cyfrowy Levenhuk DTX700LCD	szt.	1
7.	mikroskop cyfrowy Levenhuk Rainbow 2L mix kolorów 15	szt.	15
8.	stolik szkolny 2 osobowy z krzesłami	szt.	15
9.	biurko aluminiowe klon	szt.	1
10.	laptop Acer TRAVELMATE	szt.	1
11.	Grande - zestaw 71	szt.	1
12.	Urządzenie wielofunkcyjne Epson L3251	szt.	1
13.	preparaty mikroskopowe - tkanki człowieka	szt.	3
14.	preparaty mikroskopowe - zwierzęta	szt.	2
15.	szkielet z mięśniami i więzadłami 180 cm	szt.	1
16.	zlewka szklana 25 ml	szt.	10
17.	zlewka szklana 50 ml	szt.	10
18.	zlewka 100 ml	szt.	10
19.	szalki petriego 100x15	szt.	16
20.	szkiełka nakrywkowe 100 szt.	szt.	1
21.	szkiełka podstawowe 50 szt.	szt.	1
22.	zestaw mebli	szt.	1
23.	próbówki okrągłodenne 10x100 10 szt.	szt.	3
24.	próbówki okrągłodenne 18x180 10 szt.	szt.	3
25.	książki przyrodnicze - nagrody konkursowe	szt.	12
26.	rolety okienne	szt.	18
27.	zlewozmywak	szt.	1
28.	farba do drewna	szt.	3
29.	statyw na próbówki	szt.	2
30.	model anatomiczny oka człowieka	szt.	3
31.	plansa dydaktyczna gady i płazy	szt.	1
32.	szkielet ryby w plexi	szt.	1
33.	królestwo zwierząt - kolekcja okazów	szt.	1
34.	systematyka stawonogów plexi	szt.	2
35.	przystosowania odnoży owadów do trybu życia w plexi	szt.	1
36.	krzesło obrotowe Taktik Mesh szaroczarne	szt.	1
37.	listwa antyprzebieciowa 6GN	szt.	6
38.	preparaty mikroskopowe - co żyje w kropli wody	szt.	2
39.	lupa	szt.	30



w oparciu o zasady uczciwej konkurencji gwarantującej wykonanie zadania w sposób efektywny, oszczędny i terminowy. W wyniku postępowania wybrany został wykonawca/dostawca: GRUPA MAC S.A. W. WITOSA 76, 25-561 KIELCE.

- Oświadczenie, że zamówienie p.n.: ZAKUP POMOCY DYDAKTYCZNYCH ORAZ WYPOSAŻENIA PRACOWNI – niezbędne dla realizacji zadania p.n. Ekopracownia – zielone serce szkoły – Szkoła Podstawowa nr 32 w Kielcach nie przekracza wartości 130 000,00 zł i wybór wykonawcy został dokonany zgodnie z Regulaminem zamówień publicznych obowiązujących w jednostce, w oparciu o zasady uczciwej konkurencji gwarantującej wykonanie zadania w sposób efektywny, oszczędny i terminowy. W wyniku postępowania wybrany został wykonawca/dostawca: MOJE BAMBINO SP. Z O.O. 93-428 ŁÓDŹ UL. GRANICZNA 46.
- Oświadczenie, że zamówienie p.n.: Produkty do remontu pracowni – farba lamperyjna, farba do ścian, szpachla – niezbędne dla realizacji zadania p.n. Ekopracownia – zielone serce szkoły – Szkoła Podstawowa nr 32 w Kielcach nie przekracza wartości 130 000,00 zł i wybór wykonawcy został dokonany zgodnie z Regulaminem zamówień publicznych obowiązujących w jednostce, w oparciu o zasady uczciwej konkurencji gwarantującej wykonanie zadania w sposób efektywny, oszczędny i terminowy. W wyniku postępowania wybrany został wykonawca/dostawca: ŚWIĘTOKRZYSKIE CENTRUM FARB I LAKIERÓW J. NIEWYGODA SP.J. UL. ZAGNAŃSKA 232, 25-563 Kielce.

Zamówień udzielono zgodnie z Regulaminem udzielania zamówień publicznych o wartości do 130 tys. zł netto w Zespole Szkolno-Przedszkolnym nr 1 Kielcach. Przedstawiono Wyjaśnienie z dnia 08.11.2023 r. o treści: „[...] Szkoła Podstawowa nr 32 im. Janusza Kusocińskiego w Kielcach wchodzi w skład Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 1 Kielcach”.

- c) Kwalifikację wydatków w zakresie poprawności sporządzania dokumentów rozliczeniowych przedkładanych w WFOŚiGW w Kielcach oraz ich zgodności z oryginalną dokumentacją i wykonanym zakresem rzeczowym.

Zespół kontrolny zweryfikował następujące dokumenty finansowe:

<i>Numer rachunku</i>	<i>Data wystawienia</i>	<i>Wartość netto (zł)</i>	<i>Wartość brutto (zł)</i>	<i>Forma zapłaty faktury</i>
Faktura VAT 971/2023	31.10.2023	1782,00	2191,86	przelew
Faktura VAT 210789/KFI/10/2023	31.10.2023	477,18	501,04	przelew
Faktura VAT nr FVS 188/10/2023/PO	31.10.2023	119,52	147,00	przelew
Faktura VAT nr FSL-569/10/2023/RZA	27.10.2023	41219,37	50699,83	przelew
Faktura VAT nr FV/03885/V2/23	31.10.2023	1363,38	1676,96	przelew
Faktura nr 901186858	31.10.2023	127,62	134,00	przelew
Faktura nr 2572/2023/FMK	31.10.2023	194,31	239,00	przelew

Powyższe dokumenty zostały sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zostały zaakceptowane do zapłaty przez osoby upoważnione. Na dokumentach finansowych widnieją podpisy osób upoważnionych.

Stwierdzono, że zafakturowane usługi dotyczyły zadania zgodnego z harmonogramem realizacji zadania stanowiącym załącznik nr 1 do Umowy dotacji nr 05532/23 z dnia 10.10.2023 r. Kopie faktur są w posiadaniu Funduszu.

Koszty kwalifikowane na podstawie ww. dokumentów stanowią kwotę: 55.049,23 zł.

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

Stosownie do § 3 ust. 5 Umowy dotacji nr 05532/23 z dnia 10.10.2023 r. Dotowany zobowiązany był do poinformowania społeczeństwa o dofinansowaniu zadania ze środków WFOŚiGW w Kielcach i NFOŚiGW w Warszawie poprzez:

- trwałe umieszczenie w widocznym miejscu budynku informacji na tablicy wykonanej z trwałego materiału o treści: „EKOPRACOWNIA” dofinansowana ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach oraz Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej” z logo WFOŚiGW, logo NFOŚiGW, logo Ministerstwa Klimatu i Środowiska, logo Ekopracowni;
- umieszczenie informacji o otrzymanym dofinansowaniu w zwyczajowo przyjętych miejscach ogłoszeń (np. tablica informacyjna) w terminie do 30 dni od daty podpisania umowy do dnia złożenia rozliczenia końcowego. Informacja w formie ogłoszenia o treści: „EKOPRACOWNIA” dofinansowana ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach oraz Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, w formie dotacji, w kwocie ..... zł”. Informacja powinna być wykonana w formacie min. A4 oraz zawierać logo Funduszu oraz logo NFOŚiGW;
- umieszczenie informacji o otrzymanym dofinansowaniu na własnej stronie internetowej (jeśli Beneficjent taką prowadzi) oraz w prowadzonych mediach społecznościowych (jeśli Beneficjent takie prowadzi) w terminie do 30 dni od daty podpisania umowy do dnia złożenia rozliczenia końcowego, Informacja o treści: „EKOPRACOWNIA” dofinansowana ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach oraz Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej” z logo WFOŚiGW, logo NFOŚiGW, logo Ministerstwa Klimatu i Środowiska, logo Ekopracowni, w formie dotacji, w kwocie .....zł”;
- poinformowanie o otrzymanym dofinansowaniu ze środków Funduszu i NFOŚiGW w przypadku publikacji informacji o realizacji zadania w mediach (w tym w wydawnictwach własnych). Informacja powinna zawierać logo WFOŚiGW, logo NFOŚiGW, logo Ministerstwa Klimatu i Środowiska oraz logo Ekopracowni;
- nieodpłatne przekazanie Funduszowi informacji/artykułów (w formie drukowanej albo w postaci linków) zawierających informację nt. zadania dofinansowanego ze środków Funduszu oraz NFOŚiGW;
- pisemne powiadomienie Dotującego o terminie wydarzenia związanego z odbiorem Ekopracowni, jednak nie później niż 14 dni przed dniem tego wydarzenia, w celu umożliwienia udziału przedstawicieli Dotującego w tym wydarzeniu.



### 11. Ocena stanu faktycznego:

Na podstawie przeprowadzonych czynności kontrolnych i przedstawionych dokumentów stwierdza się, że zadanie zostało zrealizowane prawidłowo. Dotowany wywiązał się z obowiązków określonych w Umowie dotacji nr 05532/23 z dnia 10.10.2023 r.

### 12. Wnioski z kontroli (pokontrolne): brak – zastrzeżenia wyjaśniono.

### 13. Załączniki stanowiące część składową protokołu:

- Oświadczenie o wykonaniu zadania zgodnie z harmonogramem rzeczowo - finansowym (korekta) z dnia 04.12.2023 r.
- Faktura VAT 971/2023 z dnia 31.10.2023 r.
- Faktura VAT 210789/KFI/10/2023 z dnia 31.10.2023 r.
- Faktura VAT nr FVS 188/10/2023/PO z dnia 31.10.2023 r.
- Faktura VAT nr FSL-569/10/2023/RZA z dnia 27.10.2023 r.
- Faktura VAT nr FV/03885/V2/23 z dnia 31.10.2023 r.
- Faktura nr 901186858 z dnia 31.10.2023 r.
- Faktura nr 2572/2023/FMK z dnia 31.10.2023 r.
- Oświadczenie z dnia 13.11.2023 r. iż zakupione w ramach projektu Edukacja ekologiczna - „Ekopracownia - zielone serce szkoły - Szkoła Podstawowa nr 32 w Kielcach” pomoce dydaktyczne, sprzęt oraz wyposażenie stanowią wyposażenie pracowni w Szkole Podstawowej nr 32 im. Janusza Kusocińskiego w Kielcach.
- Oświadczenie, że zamówienie p.n.: Zakup zlewozmywaka – niezbędne dla realizacji zadania p.n. Ekopracownia – zielone serce szkoły – Szkoła Podstawowa nr 32 w Kielcach nie przekracza wartości 130 000,00 zł i wybór wykonawcy został dokonany zgodnie z Regulaminem zamówień publicznych obowiązujących w kontrolowanej jednostce, w oparciu o zasady uczciwej konkurencji gwarantującej wykonanie zadania w sposób efektywny, oszczędny i terminowy.
- Oświadczenie, że zamówienie p.n.: Rolety – niezbędne dla realizacji zadania p.n. Ekopracownia – zielone serce szkoły – Szkoła Podstawowa nr 32 w Kielcach nie przekracza wartości 130 000,00 zł i wybór wykonawcy został dokonany zgodnie z Regulaminem zamówień publicznych obowiązujących w kontrolowanej jednostce, w oparciu o zasady uczciwej konkurencji gwarantującej wykonanie zadania w sposób efektywny, oszczędny i terminowy.
- Oświadczenie, że zamówienie p.n.: ZAKUP POMOCY DYDAKTYCZNYCH – PRZYSTOSOWANIE ODNÓŻY OWADÓW – niezbędne dla realizacji zadania p.n. Ekopracownia – zielone serce szkoły – Szkoła Podstawowa nr 32 w Kielcach nie przekracza wartości 130 000,00 zł i wybór wykonawcy został dokonany zgodnie z Regulaminem zamówień publicznych obowiązujących w kontrolowanej jednostce, w oparciu o zasady uczciwej konkurencji gwarantującej wykonanie zadania w sposób efektywny, oszczędny i terminowy.
- Oświadczenie, że zamówienie p.n.: KSIĄŻKI O TEMATYCE PRZYRODNICZEJ – niezbędne dla realizacji zadania p.n. Ekopracownia – zielone serce szkoły – Szkoła

Podstawowa nr 32 w Kielcach nie przekracza wartości 130 000,00 zł i wybór wykonawcy został dokonany zgodnie z Regulaminem zamówień publicznych obowiązujących w kontrolowanej jednostce, w oparciu o zasady uczciwej konkurencji gwarantującej wykonanie zadania w sposób efektywny, oszczędny i terminowy.

- Oświadczenie, że zamówienie p.n.: Książki o tematyce przyrodniczej – niezbędne dla realizacji zadania p.n. Ekopracownia – zielone serce szkoły – Szkoła Podstawowa nr 32 w Kielcach nie przekracza wartości 130 000,00 zł i wybór wykonawcy został dokonany zgodnie z Regulaminem zamówień publicznych obowiązujących w kontrolowanej jednostce, w oparciu o zasady uczciwej konkurencji gwarantującej wykonanie zadania w sposób efektywny, oszczędny i terminowy.
- Oświadczenie, że zamówienie p.n.: ZAKUP POMOCY DYDAKTYCZNYCH ORAZ WYPOSAŻENIA PRACOWNI – niezbędne dla realizacji zadania p.n. Ekopracownia – zielone serce szkoły – Szkoła Podstawowa nr 32 w Kielcach nie przekracza wartości 130 000,00 zł i wybór wykonawcy został dokonany zgodnie z Regulaminem zamówień publicznych obowiązujących w kontrolowanej jednostce, w oparciu o zasady uczciwej konkurencji gwarantującej wykonanie zadania w sposób efektywny, oszczędny i terminowy.
- Oświadczenie, że zamówienie p.n.: Produkty do remontu pracowni – farba lamperyjna, farba do ścian, szpachla – niezbędne dla realizacji zadania p.n. Ekopracownia – zielone serce szkoły – Szkoła Podstawowa nr 32 w Kielcach nie przekracza wartości 130 000,00 zł i wybór wykonawcy został dokonany zgodnie z Regulaminem zamówień publicznych obowiązujących w kontrolowanej jednostce, w oparciu o zasady uczciwej konkurencji gwarantującej wykonanie zadania w sposób efektywny, oszczędny i terminowy.
- Wyjaśnienie z dnia 08.11.2023 r. o treści: „[...] Szkoła Podstawowa nr 32 im. Janusza Kusocińskiego w Kielcach wchodzi w skład Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 1 Kielcach”.

14. Kierownik jednostki kontrolowanej może zgłosić w ciągu 7 dni od daty otrzymania Protokołu pisemne wyjaśnienie do zawartych ustaleń lub zastrzeżenia do treści Protokołu.

15. Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz został doręczony kierownikowi jednostki kontrolowanej.

PODPISY:

Kontrolujący:	Kontrolowany:
<p>23.12.2024v. Piątek ..... (data i czytelny podpis)</p>	<p><b>PREZYDENT MIASTA</b> Agata Wojda ..... (data i czytelny podpis)</p>
<p>23.12.2024v. Piątek ..... (data i czytelny podpis)</p>	<p>..... (data i czytelny podpis)</p>

