

d/w p. K. Sulec oraz p. A. Kucharska Ptasz M

Znak: KC-II.432.12.2020

Informacja pokontrolna nr RPSW.09.02.01-26-0004/19-001

1.	Podstawa prawna kontroli.	<ul style="list-style-type: none"> - Kontrakt Terytorialny dla Województwa Świętokrzyskiego zatwierdzony Uchwałą nr 222 Rady Ministrów z dnia 4 listopada 2014 r. w sprawie zatwierdzenia Kontraktu Terytorialnego dla Województwa Świętokrzyskiego (M.P. poz. 1061). Uchwała Zarządu Województwa nr 3171/14 z 12 listopada 2014 r. zatwierdzająca wynegocjowany Kontrakt Terytorialny. Uchwała Zarządu Województwa nr 621/15 z 19 sierpnia 2015 r. zatwierdzająca Aneks Nr 1 do Kontraktu Terytorialnego dla Województwa Świętokrzyskiego oraz zakres i warunki dofinansowania RPOWŚ na lata 2014-2020. - Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020. - art. 23 ust. 1 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020 (tekst jednolity: Dz. U. z 2018 r. poz. 1431, 1544, z 2019 r. poz. 60, 730 z późniejszymi zmianami). - § 21 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0004/19-00 pn.: <i>Razem raźniej</i> w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, zawartej w dniu 17.06.2019 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim z siedzibą w Kielcach reprezentowanym przez Zarząd Województwa, pełniącym funkcje Instytucji Zarządzającej RPOWŚ na lata 2014-2020, a Powiatem Ostrowieckim. - Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 12/2020 z dnia 10.02.2020 r.
2.	Nazwa jednostki kontrolującej.	<p>Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament Kontroli i Certyfikacji RPO. ul. Henryka Sienkiewicza 63 25-002 Kielce</p>
3.	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Izabela Pastuszka - Kierownik zespołu kontrolującego 2. Joanna Borowska - Członek zespołu kontrolującego
4.	Termin kontroli.	26.02.2020 r.- 02.03.2020 r. – kontrola w biurze projektu
5.	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna).	Kontrola planowa na miejscu obejmująca kontrolę w trakcie realizacji projektu konkursowego w biurze projektu
6.	Nazwa jednostki kontrolowanej	<p>Beneficjent: POWIAT OSTROWIECKI Partner wiodący/Realizator: POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W OSTROWCU ŚWIĘTOKRZYSKIM – zwany dalej PCPR Partner nr 1: ZAKŁAD DOSKONALENIA ZAWODOWEGO W KIELCACH – zwany dalej ZDZ Partner nr 2: GMINA OSTROWIEC ŚWIĘTOKRZYSKI/MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W OSTROWCU ŚWIĘTOKRZYSKIM- zwany dalej MOPS</p>

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

06.04.2020r
str. 1-13

7.	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Świętokrzyska 22, 27-400 Ostrowiec Św. (PCPR, MOPS) ul. Ignacego Paderewskiego 55, 25-950 Kielce (ZDZ)
8.	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/Priorytet, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli (w przypadku kontroli projektów).	<p>Tytuł projektu: <i>Razem różnie!</i></p> <p>Nr projektu: RPSW.09.02.01-26-0004/19</p> <p>Oś priorytetowa: 9 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem</p> <p>Działanie: 9.2 Ułatwienie dostępu do wysokiej jakości usług społecznych i zdrowotnych</p> <p>Poddziałanie: 9.2.1 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projekty konkursowe)</p> <p>Nr umowy: RPSW.09.02.01-26-0004/19-00 z dnia 17.06.2019 r.</p> <p>Aneks do umowy nr 1: RPSW.09.02.01-26-0004/19-001 z dnia 03.10.2019 r.</p> <p>Aneks do umowy nr 2: RPSW.09.02.01-26-0004/19-002 z dnia 09.01.2020 r.</p> <p>Umowa o partnerstwie na rzecz realizacji projektu <i>Razem różnie!</i> z dnia 29.03.2019 r. oraz Aneks nr 1 z dnia 16.07.2019 r.</p> <p>Nr kontrolowanego wniosku o płatność: RPSW.09.02.01-26-0004/19-003, za okres 2019-08-01 2019-09-30 – zwany dalej wnioskiem o płatność</p> <p>Całkowita wartość projektu wynosi: 3 729 678,17 PLN</p> <p>Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 238 588,73 PLN (wydatki ogółem poniesione ujęte narastająco od początku realizacji projektu).</p>
9.	Zakres kontroli.	<p>Tematyką kontroli na miejscu objęte zostały obszary dotyczące:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Prawdłości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci. 2. Prawdłości rozliczeń finansowych. 3. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu. 4. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalności uczestników projektu. 5. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z ustawą z dnia 10 maja 2018 r. o <i>ochronie danych osobowych</i>. 6. Zgodności danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta. 7. Poprawności udzielania zamówień publicznych. 8. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności. 9. Poprawności udokumentowania wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto zgodnie z Wytocznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020. 10. Prawdłości realizacji działań informacyjno-promocyjnych. 11. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.

		<p>12. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.</p> <p>13. Prawdłości realizowanych form wsparcia.</p> <p>14. Prawdłości realizacji projektów partnerskich.</p>
10.	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów.	<p>W trakcie kontroli sprawdzono:</p> <ul style="list-style-type: none"> – 5,11 % dokumentacji merytorycznej dotyczącej uczestników projektu, tj. 11 osób z 215, – 5,55 % dokumentacji merytorycznej dotyczącej personelu projektu, tj. 1 osobę z 18, – 50% zamówień o wartości powyżej 50 tys. PLN, zgodnie z zasadą konkurencyjności, tj. 1 zamówienie z 2, – 10% zamówień przeprowadzonych zgodnie z procedurą rozeznania rynku, tj. 1 postępowanie z 10, <p>gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego,</p> <ul style="list-style-type: none"> – 7,14% % merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierdzonego wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-0004/19-003 za okres od 01.08.2019 r. do 30.09.2019 r., tj. 2 dokumenty z 28, z zastosowaniem doboru próby z prawdopodobieństwem proporcjonalnym do wielkości elementów (dobór próby na podstawie jednostki monetarnej – Monetary Unit Sampling MUS).
11.	Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego.	<p>Tematyką kontroli objęte były obszary dotyczące:</p> <p>1. Prawdłości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci.</p> <p>Działania z zakresu równości szans realizowane były zgodnie z Wytocznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami i zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020. Partnerzy realizowali zadania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie oraz w kontrolowanym wniosku o płatność. Zespół Projektowy oraz personel merytoryczny brał udział w 6 godzinnym grupowym szkoleniu dotyczącym stosowania zasady równości szans kobiet i mężczyzn oraz w jednogodzinnych indywidualnych konsultacjach dla osób zaangażowanych w realizację projektu ze strony Partnerów. Szkolenie było przeprowadzone przez doradcę/konsultanta na podstawie zawartej umowy zlecenie z zakresu równości szans w ramach środków finansowych przeznaczonych na wynagrodzenia dla wykonawcy usług z kosztów pośrednich. Osoby te otrzymały certyfikaty ukończenia szkolenia z zakresu „Zastosowanie zasady równości szans Kobiety i Mężczyzn w projektach w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020”. Partnerzy oświadczyli, że rekrutacja prowadzona była sposobem bezstronny, z poszanowaniem zasady równości płci. Partner wiodący publikował informacje na tablicy ogłoszeń w PCPR, upowszechniając równość płci, zachęcając udział mężczyzn. W pierwszej kolejności kwalifikowane zostały do udziału w projekcie osoby z niepełnosprawnościami. Uwzględnione zostały w ramach projektu potrzeby kobiet i mężczyzn umożliwiające godzenie życia zawodowego i rodzinnego tj. elastyczne formy</p>

zatrudnienia (godz. pracy od 7 do 15 od pon. do piątku lub przesunięcie godz. na wcześniejsze lub późniejsze godz. w razie potrzeby, zastępstwo na czas nieobecności w pracy w razie choroby, urlopu, możliwość pracy w domu). Stosowany był język przyjazny płci. Działania kadry zarządzającej były realizowane zgodnie z zasadą równości szans i niedyskryminacji w oparciu wyłącznie o przesłanki merytoryczne, w czym kadra ma doświadczenie praktyczne. Wszelkie działania skierowane do uczestników projektu były prowadzone z poszanowaniem indywidualnych potrzeb uczestników. We wnioskach o płatność Partnerzy oświadczyli, iż prowadzący realizowali spotkania (formy wsparcia) zgodnie z zasadą równych szans. Przejawiało się to otwartością prowadzących na indywidualne potrzeby uczestników i uczestniczek bez względu na płeć.

2. Prawdliwości rozliczeń finansowych.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż Partner wiodący oraz wylosowany Partner (ZDZ) w ramach kontrolowanego projektu rozliczali koszty bezpośrednio zgodnie z Wytocznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020. Kontrola wykazała że, Partnerzy posiadali oryginalne dowody księgowe (wylosowane na podstawie zastosowania doboru próby) wykazane w kontrolowanym wniosku o płatność za okres od 01.08.2019 r. do 30.09.2019 r., które zostały zapłacone i zaewidencjonowane w wyodrębnionych ewidencjach wydatków prowadzonych w systemach finansowo księgowych w powyższych jednostkach. Zweryfikowane dokumenty potwierdziły poniesienie wydatków kwalifikowalnych w ramach przedłożonego i zatwierzonego wniosku o płatność. Na przedstawionych dokumentach znajdowały się opisy potwierdzające, że wydatki zostały poniesione w ramach projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego oraz zapis stwierdzający kwalifikowalność wydatku w odniesieniu do projektu. Wylosowane dokumenty księgowe (faktury) zawierały podpisy osób upoważnionych, które potwierdzają fakt dokonania kontroli merytorycznej i formalno – rachunkowej. Partner wiodący jak i Partner (MOPS) zapewnił wkład własny stanowiący świadczenia wypłacane na podstawie ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej oraz ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej. Wkład własny w kontrolowanym zakresie wnoszony był przez Partnerów zgodnie z harmonogramem realizacji projektu. Wkład własny został ujęty w ewidencji księgowej jednostek z wyodrębnionym kodem do projektu zgodnie z klasyfikacją budżetową tj.: PCPR na koncie 410 (Inne świadczenie finansowane z budżetu), którego saldo wynosiło 93 500,00 PLN. Wkład własny wnoszony przez MOPS został ujęty w ewidencji księgowej jednostki z wyodrębnionym kodem do projektu zgodnie z klasyfikacją budżetową. Saldo konta 13395-9 na dzień 26.02.2019 r. wynosiło 2 713,87 PLN i zawierało kwotę wniesionych opłat pobieranych od UP tj. częściową odpłatność za sąsiedzkie usługi opiekuńcze i usługi asystenckie. Kontrolujący dokonali weryfikacji wrywkowej listy nr U.556.88.2019 na kwotę 251,76 PLN za świadczenie usług asystenckich oraz listę nr U 556.86.2019 na kwotę 270 PLN za świadczenie usługi „pomoc sąsiedzka” za mc listopad

2019 r., które zawierały dowody wpłat gotówkowych, potwierdzające wykazane kwotę wniesionego wkładu w załączonych wykazach. W ramach kontrolowanego projektu były zrealizowane wydatki objęte cross-finansowaniem, nie zaplanowano wydatków na zakup środków trwałych. Wydatki w ramach cross-finansowaniem na pierwszy dzień kontroli zostały rozliczone w kwocie 337 838,41 PLN. Wydatki te zostały rozliczane zgodnie z obowiązującymi limitami we wniosku o dofinansowanie w ramach poszczególnych zadań. Wydatki objęte cross-finansowaniem dotyczyły zakupu dwóch mieszkań treningowych wraz z adaptacją tych mieszkań dla 8 osób opuszczających pieczę zastępczą oraz koszt adaptacji pomieszczeń przeznaczonych na potrzeby PIK (remont). Nabyte mieszkania zostały zaewidencjonowane w systemie finansowo-księgowym na koncie 011 (saldo konta wynosi 328 425,55 PLN co stanowi kwotę zakupu mieszkań wraz z adaptacjami) PK nr 2020-000008 z dnia 31.01.2020 r. przyjęte protokołem zdawczo-odbiorczym z dnia 24.10.2019 r. (mieszkanie na ul. Stawki 17/68) oraz protokołem z dnia 28.10.2019 r. (mieszkanie na ul. Pułanki 16/28). Zakupione mieszkania zostały zamieszczone w księdze inwentarzowej, przyjęte do użytkowania dokumentem OT nr PCPRGr1/Pd12/R122/2/2019 z dnia 31.01.2020 r. (ul. Pułanki 16/28) oraz OT nr PCPRGr1/Pd/12/R122/1/2019 z dnia 31.01.2020 r. (ul. Stawki 17/68). W zakresie adaptacji pomieszczeń przeznaczonych na potrzeby PIK (remont) Partner (ZDZ), przedstawił umowę na wykonanie prac remontowych nr 80/ZP/2019/RR z dnia 25.09.2019 r. z wykonawcą Usługi Remontowo-Wykończeniowe Rafał Skrzypiec, protokół odbioru robót z dnia 13.10.2019 r. wraz z FA nr 01/11/2019 r na kwotę 8 412.86 PLN. Realizując obowiązki wynikające z § 9 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0004/19-00, Partnerzy w ramach posiadanych systemów finansowo-księgowych, prowadzili wyodrębnioną ewidencję wydatków w oparciu o stosowane w jednostkach Polityki rachunkowości. Zweryfikowane dokumenty finansowe potwierdziły dokonywanie płatności za poniesione wydatki przez Partnerów z rachunków bankowych wyodrębnionych do celów projektowych, które były zgodne z § 10 ust. 12 Umowy o dofinansowanie projektu oraz § 7 ust 7 Umowy partnerskiej.

W ramach przeprowadzonej kontroli zweryfikowanych dokumentów finansowo-księgowych oraz pozostałych stosownych dokumentów z obszaru rozliczeń finansowych, Zespół kontrolny nie stwierdził wydatków niekwalifikowalnych oraz przypadku podwójnego finansowania

3. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu.

Zespół kontrolujący ustalił, że Partnerzy projektu zatrudniali personel projektu w ramach kosztów bezpośrednich. W ramach kontrolowanego projektu w wyniku zastosowania doboru prostego losowego, weryfikacji poddana została dokumentacja merytoryczna personelu projektu zatrudnionego u Partnera wiodącego (PCPR w Ostrowcu Św.). Na podstawie weryfikacji dokumentacji merytorycznej osoby będącej personelem projektu (Pani Magdaleny Czekaj), stwierdzono, że personel został zaangażowany w realizację zadań merytorycznych w projekcie, na podstawie umowy o pracę (oddelegowanie) i zakresu czynności i obowiązków pracownika, na zajmowanym stanowisku pracy tj. Psychologa. Personel posiadał odpowiednie kwalifikacje do wykonywania zadań powierzonych mu w projekcie a obciążenie wynikające z powierzonych

obowiązków umożliwiała prawidłowe i efektywne wykonywanie zadań w ramach projektu. Wysokość wynagrodzenia była zgodna z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie oraz odpowiadała stawkom stosowanym w jednostce. Osoby dysponujące środkami dofinansowania nie były prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, obrotowi gospodarczemu, działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe. Partner wiodący rejestrował dane dotyczące formy zaangażowania oraz godzin pracy personelu projektu w SL2014 i były one zgodne z dokumentacją papierową, okazaną do weryfikacji w trakcie kontroli. Zespół kontrolujący nie stwierdził występowania konfliktu interesów ani wystąpienia podwójnego finansowania, zgodnie z przepisami krajowymi oraz z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.

4. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

Procedury rekrutacyjne w ramach kontrolowanego projektu były prowadzone przez PCPR i MOPS. Rekrutacja uczestników do projektu została przeprowadzona zgodnie z Regulaminami projektu pn. *Razem raźniej* oraz kryteriami zawartymi we wniosku o dofinansowanie. W trakcie kontroli stwierdzono, że status uczestników był zgodny z założeniami względem grupy docelowej oraz potrzebami i oczekiwaniami uczestników projektu. Uczestnicy projektu złożyli stosowne dokumenty potwierdzające spełnienie kryteriów kwalifikowalności udziału w projekcie. Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji stwierdzono, iż kwalifikowalność 11 uczestników została potwierdzona przed przystąpieniem ich do pierwszej formy wsparcia. Partner wiodący przesyłał w systemie SL2014 dane uczestników projektu, które były zgodne z danymi przedstawionymi w wersji papierowej dokumentacji merytorycznej. W zakresie objętym kontrolą dane uczestników projektu były prawidłowe i kompletne zgodnie z *Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych* oraz *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*. Zespół kontrolujący ustalił, że liczba uczestników projektu dotycząca poszczególnych rodzajów wsparcia co do zasady była zgodna z założeniami projektu zawartymi we wniosku o dofinansowanie. Wg stanu na pierwszy dzień kontroli, w trakcie realizacji projektu liczba uczestników projektu dotycząca poszczególnych rodzajów wsparcia realizowanych przez poszczególnych Partnerów była zgodna z założeniami projektu, zawartymi we wniosku o dofinansowanie. W aktach kontroli zarchiwizowano wykaz przeprowadzonych rodzajów wsparć.

5. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z ustawami o ochronie danych osobowych z dnia 10 maja 2018 r.

Partnerzy przetwarzali dane osobowe wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne oraz realizacji projektu, w szczególności potwierdzania kwalifikowalności wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom projektu, ewaluacji, monitoringu, kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych, w ramach RPOWŚ 2014-2020 w zakresie wskazanym

w umowie o dofinansowanie projektu pn. *Razem raźniej*. Przetwarzanie danych osobowych odbywało się zgodnie z założeniami projektu oraz z ustawą z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych. Partnerzy posiadali dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych. Osoby, które miały dostęp do danych osobowych posiadały imienne upoważnienia do ich przetwarzania, co miało odzwierciedlenie w ewidencji osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych uczestników projektu. Partnerzy (ZDZ oraz PCPR) powierzyli przetwarzanie danych osobowych innym podmiotom. Partnerzy co do zasady informowali Instytucję Zarządzającą RPOWŚ na lata 2014-2020 w zakresie wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego o powierzeniu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu za pomocą wiadomości przesłanej w Centralnym Systemie Teleinformatycznym SL 2014. W jednym przypadku Partner (ZDZ) poinformował IZ po zawarciu umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych uczestników projektu. Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji osób wylosowanych do kontroli Zespół Kontrolujący stwierdził że realizuje obowiązek informacyjny wobec osób, których dane są przetwarzane.

6. Zgodności danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta.

Dane przekazane we wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0004/19-003 za okres od 01.08.2019 r. do 30.09.2019 r., w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz finansowego były zgodne z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu pn.: *Razem raźniej* udostępnioną podczas kontroli.

7. Poprawności udzielania zamówień publicznych.

Partner wiodący i Partner nr 2 są podmiotami sektora finansów publicznych, które zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt. 1 Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (DZ.U. z 2017 r. poz. 1579 z późniejszymi zmianami), były zobowiązane do stosowania przepisów powyższej ustawy. Do dnia kontroli ww. Partnerzy w ramach projektu nie realizowali żadnego postępowania zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych.

8. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności.

Zespół kontrolujący na podstawie okazanych oryginałów dokumentów oraz zatwierdzonego przez IZ budżetu projektu stwierdził, iż Partner wiodący i Partner nr 1 w ramach kontrolowanego projektu zrealizowali zamówienia powyżej 50 tys. PLN, zgodnie z zasadą konkurencyjności. W wyniku zastosowania doboru prostego losowego do weryfikacji wybrano 1 postępowanie realizowane przez Partnera nr 1, co stanowiło 50 % wszystkich postępowań, przeprowadzonych zgodnie z ww. zasadą konkurencyjności. Kontroli poddano zamówienie dotyczące „Organizacja wyjazdów warsztatowych dla Rodzin Zastępczych z powiatu ostrowieckiego w ramach realizacji Projektu pn. *Razem raźniej*”, nr sprawy: 66/ZK/2019/RR. Partner nr 1 prawidłowo określił wartość zamówienia, tj. dokonał zsumowania zakupu towarów i usług w ramach danego projektu przy uwzględnieniu kryteriów: tożsamości przedmiotowej i czasowej zamówienia oraz tożsamości

podmiotowej. Ustalenia kontroli wykazały, że Partner nr 1 w dniu 18.08.2019 r. zamieścił zapytanie ofertowe dotyczące w/w przedmiotu zamówienia na stronie internetowej Bazy Konkurencyjności (nr ogłoszenia: 1201374). Zapytanie ofertowe spełniało wymogi formalne określone w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020. Zamawiający posiadał kompletny protokół z przeprowadzonego zapytania ofertowego dotyczącego sprawy numer: 66/ZK/2019/RR sporządzony w dniu 26.08.2019 r. Zamawiający zamieścił informację o wyniku postępowania ofertowego na dedykowanej stronie internetowej wskazanej w komunikacie Ministra Infrastruktury i Rozwoju, tj. w Bazie Konkurencyjności: <https://baza.konkurencyjnosci.gov.pl>. W dokumentacji zamówienia przedstawionej przez Partnera nr 1 znajdują się oświadczenia o braku powiązań osobowych lub kapitałowych pomiędzy Zamawiającym a wybranym Wykonawcą. Partner nr 1 przedstawił Zespołowi kontrolującemu dokumenty potwierdzające realizację usługi. Kontrola wykazała, że postępowanie zostało przeprowadzone w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji oraz równe traktowanie wykonawców. Nie zostały wykryte nieprawidłowości skutkujące nałożeniem korekty finansowej lub uznaniem całego wydatku za niekwalifikowalny.

9. Poprawności udokumentowania wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto

Zespół kontrolujący na podstawie okazanych oryginałów dokumentów oraz zatwierdzonego przez IZ budżetu projektu stwierdził, iż w ramach kontrolowanego projektu zrealizowano do dnia kontroli 10 zamówień o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto włącznie, tj. bez podatku od towarów i usług (VAT). Weryfikacji poddano 10% zrealizowanych zamówień, tj. 1 postępowanie dotyczące wsparcia terapeutycznego dla osób dotkniętych przemocą w rodzinie w PIK w Ostrowcu Świętokrzyskim. Partner wiodący udokumentował zrealizowane postępowania poprzez :

- wniosek nr 3/2019 z dnia 26.09.2019 r. o udzielenie zgody na udzielenie zamówienia w ramach Zadania 1.35 - Koszt wynagrodzenia terapeuty uzależnień / specjalisty do pracy z os. stosującymi przemoc w rodzinie w PIK;
- zamieszczenie zapytania ofertowego w dniu 08.10.2019 r. na stronie internetowej Partnera wiodącego <https://pcpr.ostrowiec.pl/index.php?c=page&id=83&s=14>, wydruki ze stron dołączone do dokumentacji kontrolnej,
- otrzymanie trzech ofert (zawierających cenę usługi) w dniu 15.10.2019 r.;
- sporządzenie w dniu 15.10.2019 r. notatki nr 4/2019 z przeprowadzenia procedury udzielenia zamówienia;
- informacja o wynikach postępowania z dnia 15.10.2019 r., która została zamieszczona na stronie PCPR.

Zespół kontrolujący po dokonaniu weryfikacji ww. zamówienia stwierdził, że zostało ono udokumentowane oraz przeprowadzone zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu

Spolecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.

10. Poprawności realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż Partnerzy projektu podjęli działania związane z promowaniem Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020. Dokumentacja związana z realizacją projektu została oznakowana wymaganymi logotypami. Biuro projektu zostało oznakowane prawidłowo i zgodnie z wytycznymi. Z uwagi na wprowadzenie stanu zagrożenia epidemicznego, nie było możliwości weryfikacji oznakowania miejsce realizacji projektu. Działania informacyjno-promocyjne były adekwatne do zakresu merytorycznego, zasięgu oddziaływania projektu oraz realizowane były zgodnie z *Podręcznikiem beneficjentów programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji* oraz *Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020* i *Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020*.

11. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.

Partnerzy projektu prawidłowo udokumentowali poszczególne obszary realizowanego projektu w sposób pozwalający na ich ocenę oraz przesłanie właściwej ścieżki audytu.

12. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Dokumentacja dotycząca projektu gromadzona była w segregatorach prowadzonych oddzielnie dla rodzaju spraw oraz przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Segregatory oznaczone były odpowiednimi logotypami. Dokumentacja merytoryczna oraz finansowo-księgowa projektu przechowywana była jak w poniżej tabeli:

Lp	Nazwa instytucji	Adres	Zakres dokumentacji
1.	Zakład Doskonalenia Zawodowego w Kielcach Centrum Kształcenia Zawodowego w Ostrowcu Św.	ul. Furmańska 5, 27-400 Ostrowiec Św.	merytoryczna
2.	Zakład Doskonalenia Zawodowego w Kielcach	ul. Śląska 9, 25-328 Kielce	finansowo-księgowa
3.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	ul. Świętokrzyska 22, 27-400 Ostrowiec Św.	merytoryczna oraz finansowo - księgowa
4.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	ul. Świętokrzyska 22, 27-400 Ostrowiec Św.	merytoryczna oraz finansowo - księgowa

13. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.

W związku z wprowadzonym stanem zagrożenia epidemicznego na terenie całego kraju Partnerzy projektu podjęli decyzje o zawieszeniu wsparcia dla uczestników projektu. Dodatkowo o powyższym fakcie Partner wiodący w dniu 13.03.2020 r. poinformował opiekuna projektu poprzez system SL2014. Z uwagi na zaistniałą sytuację w projekcie pn. *Razem raźniej*, nie było możliwości przeprowadzenia wizyty monitoringowej w zakresie prawidłowości udzielenia form wsparcia uczestnikom projektu.

14. Prawidłowości realizacji projektów partnerskich.

Na potrzeby realizacji projektu w dniu 29.03.2019 r. została zawarta pomiędzy Powiatem Ostrowieckim/PCPR w Ostrowcu Św. (Partnerem wiodącym), a ZDZ z siedzibą w Kielcach

		<p>(Partnerem nr 1), i Gminą Ostrowiec Św./MOPS (Partnera nr 2) umowa o partnerstwie na rzecz realizacji projektu pn. <i>Razem raźniej</i>. W dniu 16.07.2019 r. zawarto do ww. umowy Aneks nr 1. Zgodnie z § 4 pn. „Zakres i forma udziału Partnerów” ust. 2 ww. umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu, Partnerzy projektu ustalili pomiędzy sobą podział zadań realizowanych w ramach projektu. Powyższa umowa o partnerstwie na rzecz realizacji projektu została zawarta na podstawie art. 33 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020. Wybór partnerów 1 i 2 został dokonywany przed złożeniem wniosku o dofinansowanie.</p> <p>Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji merytorycznej Zespół kontrolujący stwierdził iż, podmiot, który jest Partnerem w kontrolowanym projekcie (MOPS w Ostrowcu Św.) nie zastosował się do brzmienia zapisu art. 33, pkt 4a ustawy wdrożeniowej, który mówi iż: „Podmiot, o którym mowa w art. 3 ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych, niebędący podmiotem inicjującym projekt partnerski, po przystąpieniu do realizacji projektu partnerskiego podaje do publicznej wiadomości w Biuletynie Informacji Publicznej informację o rozpoczęciu realizacji projektu partnerskiego wraz z uzasadnieniem przyczyn przystąpienia do jego realizacji oraz wskazaniem partnera wiodącego w tym projekcie”. Z wyjaśnień uzyskanych od Partnera projektu nr 2 wynika, że od razu po przystąpieniu do realizacji projektu nie umieścił powyższej informacji na stronie Biuletynu Informacji Publicznej z uwagi na ograniczone wówczas możliwości systemowe pozwalające na modyfikację tej strony. Informację w powyższym zakresie zamieścił jedynie na swojej stronie internetowej w dniu 28.06.2019 r, zaś informację na BIP uzupełnił dopiero podczas realizowanej przez Oddział Kontroli EFS, kontroli planowej w dniu 26.02.2020 r. Do akt kontroli zostały załączone wydruki stosownych dokumentów oraz wyjaśnienie Partnera projektu nr 2 złożone w dniu 27.02.2020 r.</p> <p>Mając na uwadze powyższe należy podkreślić, że przepis nie wskazuje konkretnej daty czy terminu w jakim należy opublikować w BIP informację. Jak wynika z treści art.33 pkt 4a ustawy wdrożeniowej informacja umieszcza się po przystąpieniu do Projektu a ma ona dotyczyć rozpoczęcia realizacji projektu. Zamieszczenie informacji o projekcie na stronie internetowej Partnera nie jest wystarczające, ponieważ przepis wprost wskazuje, iż informację podaje się do publicznej wiadomości w Biuletynie Informacji Publicznej. MOPS w Ostrowcu Św. ostatecznie dokonał niniejszej publikacji, nie mniej jednak doszło do naruszenia o charakterze formalnym, które nie wywołuje żadnych skutków finansowych.</p> <p>Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji merytorycznej projektu nr RPSW.09.02.01-26-0004/19 pn.: <i>Razem raźniej</i> Zespół kontrolujący ustalił, że Partnerzy projektu co do zasady prawidłowo wykonywali zadania w ww. obszarach, za wyjątkiem błędów wymienionych w pkt. 12, które nie powodują zagrożenia dla prawidłowej realizacji Projektu.</p>
12.	Stwierdzone nieprawidłowości /błędy.	<p>W zakresie objętym kontrolą Zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości a jedynie błędy dotyczące:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Nieumieszczeniu w Biuletynie Informacji Publicznej, informacji o przystąpieniu

		<p>do Projektu, której obowiązek zamieszczenia wskazuje art. 33 pkt 4a ustawy wdrożeniowej.</p> <p>2. Braku bieżącego poinformowania przez Partnera wiodącego Instytucji Zarządzającej w zakresie wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego o zamiarze powierzenia przetwarzania danych osobowych uczestników projektu innym podmiotom wykonującym zadania związane z realizacją projektu.</p> <p>Stwierdzone uchybienia nie miały wpływu na prawidłową realizację projektu oraz uznanie poniesionych wydatków za niekwalifikowane.</p>
13.	Zalecenia pokontrolne.	<p>Mając na uwadze błędy opisane w pkt 12 niniejszej Informacji pokontrolnej, zobowiązuje się Partnerów projektu do:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Ścisłego przestrzegania zapisów ustawy wdrożeniowej w dalszej realizacji projektów. 2. Informowania Instytucji Zarządzającej wdrażającej EFS o powierzeniu przetwarzania danych osobowych innemu podmiotowi wykonującemu zadania związane z realizacją projektu zgodnie z zapisami § 27 ust. 7 umowy o dofinansowanie.
14.	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej.	24.03.2020 r.

Jednostka kontrolująca przekazuje dwa egzemplarze Informacji pokontrolnej. Jeden egzemplarz pozostaje w siedzibie Podmiotu kontrolowanego, a drugi jest odsyłany do Jednostki kontrolującej. Wszelkie dokumenty zgromadzone w trakcie kontroli pozostają w aktach kontroli w siedzibie Jednostki kontrolującej i na wniosek Podmiotu kontrolowanego są udostępniane do wglądu w uzgodnionym wcześniej terminie w godzinach pracy Urzędu.

Pouczenie:

Kierownikowi Podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo do złożenia umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej oraz przesłanie ich w formie pisemnej wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania. W przypadku przekroczenia przez Podmiot kontrolowany terminu na zgłoszenie zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej, Jednostka kontrolująca odmawia ich rozpatrzenia.

O sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych zawartych w Informacji pokontrolnej oraz podjętych działań lub przyczynach ich nie podjęcia prosimy o poinformowanie Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowych dokumentów.

W przypadku braku zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej Kierownik Podmiotu kontrolowanego lub osoba przez niego upoważniona podpisuje dwa egzemplarze Informacji pokontrolnej i w terminie 14 dni od daty ich doręczenia przesyła jeden egzemplarz Jednostce kontrolującej.

Odmowa podpisania Informacji pokontrolnej przy równoczesnym braku wniesienia zastrzeżeń do ustaleń kontroli nie zwalnia Podmiotu kontrolowanego z realizacji zaleceń pokontrolnych/rekomendacji.

Kontrolujący:

1. Izabela Pastuszka – Kierownik zespołu kontrolującego
2. Joanna Borowska – Członek zespołu kontrolującego

Izabela Pastuszka
.....
Joanna Borowska
.....

Kontrolowany/a:

[Signature]
STAROSTA
.....
Marzena Dębniak

W zastępstwie Zastępcy Dyrektora
Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO
Kierownik Oddziału Kontroli EFRR

Rafał Jurtyko

Kierownik
Oddziału Kontroli EFS

Agata Wiech

Potwierdzam zgodność kopii z dokumentem elektronicznym:

Znak pisma	KC-II.432.12.2020
Identyfikator pliku	310140
Nazwa pliku	KW_20084_KC-I-III_plik1.DOC
Wersja pliku	1
Skrót pliku	4849ccb6ad12b8fe080593d34b88e159

Wydrukował(a): Izabela Pastuszka KC-II

Data wydruku: 2020-03-25 11:19:36



Podpisane przez:

Rafał Jurytko

Kierownik Oddziału - Oddział Kontroli EFRR

Data podpisu: 2020-03-25 09:39:47

W zastępstwie za: Dorota Kostrzewska - Z-ca Dyrektora KC-I-III