

Znak: KC-II.432.104.2020

Informacja pokontrolna nr RPSW.09.01.00-26-0019/18-002

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. <i>o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020</i> (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 818). - § 21 umowy nr RPSW.09.01.00-26-0019/18-00 o dofinansowanie projektu pn. „AKCJA AKTYWIZACJA” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, zawartej w dniu 24.05.2019 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim z siedzibą w Kielcach reprezentowanym przez Zarząd Województwa, pełniącym funkcje Instytucji Zarządzającej RPOWŚ na lata 2014-2020, a Gminą Ostrowiec Świętokrzyski reprezentowaną przez Panią Magdalenę Salwerowicz – Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Ostrowcu Świętokrzyskim. - Upoważnienie nr 112/2020 do przeprowadzenia kontroli z dnia 20.08.2020 r.
2.	Nazwa jednostki kontrolującej.	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament Kontroli i Certyfikacji RPO
3.	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Izabela Pastuszka – Kierownik zespołu kontrolującego 2. Edyta Brzezińska – Członek zespołu kontrolującego 3. Filip Kielisz – Członek zespołu kontrolującego
4.	Termin kontroli.	09-11.09.2020 r. – w siedzibie Beneficjenta

		10.09.2020 r. – wizyta monitoringowa w miejscu realizowanego wsparcia.
5.	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna).	Kontrola planowa na miejscu obejmująca kontrolę w trakcie realizacji projektu w biurze projektu wraz z wizytą monitoringową w miejscu prowadzonego wsparcia.
6.	Nazwa jednostki kontrolowanej.	<u>Partner wiodący:</u> Gmina Ostrowiec Świętokrzyski/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Ostrowcu Świętokrzyskim <u>Partnerzy projektu</u> Zakład Doskonalenia Zawodowego w Kielcach Stowarzyszenie Centrum Wspierania Aktywności Lokalnej, CAL Warszawa
7.	Adres jednostki kontrolowanej	<u>Adres Jednostki kontrolowanej – Partner wiodący:</u> Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Ostrowcu Świętokrzyskim ul. Świętokrzyska 22 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski <u>Adres– Partnerzy projektu:</u> Zakład Doskonalenia Zawodowego w Kielcach ul. Ignacego Paderewskiego 55 25-950 Kielce Stowarzyszenie Centrum Wspierania Aktywności Lokalnej - CAL Warszawa ul. Ludwika Paca 40 04 – 386 Warszawa
8.	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/ Priorytet, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli.	Tytuł projektu „AKCJA AKTYWIZACJA” Nr projektu: RPSW.09.01.00-26-0019/18 Nr wniosku o płatność podlegającego kontroli: RPSW.09.01.00-26-0019/18-005 za okres od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r. i RPSW.09.01.00-26-0019/18-006 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. Oś priorytetowa: 9 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem Działanie: 9.1 Aktywna integracja zwiększająca szanse na zatrudnienie (projekty konkursowe) Nr umowy: RPSW.09.01.00-26-0019/18-00 z dnia 24.05.2019 r. Nr Aneksu RPSW.09.01.00-26-0019/18-01 z dnia 18.10.2019 r. Nr Aneksu RPSW.09.01.00-26-0019/18-02 z dnia 06.07.2020 r. Umowa o partnerstwie na rzecz realizacji projektu zawarta w dniu 27.12.2018 r. Całkowita wartość projektu wynosi: 3 999 141,15 PLN Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli wyniosła: 1 545 128,64 PLN

9.	Zakres kontroli.	<p>Tematyką kontroli na miejscu objęte zostały obszary dotyczące:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci. 2. Prawidłowości rozliczeń finansowych. 3. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu. 4. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu. 5. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z ustawą o ochronie danych osobowych z dnia 10 maja 2018 r. 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 stosowania zasady konkurencyjności. 8. Poprawności udokumentowania wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto. 9. Prawidłowości realizacji działań informacyjno-promocyjnych. 10. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu. 11. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu. 12. Prawidłowości realizowanych form wsparcia. 13. Prawidłowości realizacji projektów partnerskich. 14. Realizacja zaleceń pokontrolnych.
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"> • minimum 5 % dokumentacji merytorycznej dotyczącej uczestników projektu, tj. 7 osób z 124, co stanowi 5,64 %; • 8,70 % dokumentacji merytorycznej dotyczącej personelu projektu, tj. 2 osoby z 23, • 7,14 % zamówień o wartości powyżej 50 tys. PLN, zgodnie z zasadą konkurencyjności, tj. 1 zamówienie z 14, • 16,66 % zamówień przeprowadzonych zgodnie z procedurą rozeznania rynku, tj. 1 postępowanie z 6, <p>gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego,</p> <ul style="list-style-type: none"> • minimum 5% merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierdzonego wniosku o płatność RPSW.09.01.00-26-0019/18-005 za okres od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r. tj. 2 dokumenty z 29, co stanowiło 6,89% i RPSW.09.01.00-26-0019/18-006 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r., tj. 3 dokumenty z 57, co stanowiło 5,26% - 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 zostały obszary dotyczące:</p> <p>1. Prawdliwości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci.</p> <p>Beneficjent oraz Partnerzy realizowali zadeklarowane we wniosku o dofinansowanie i wniosku o płatność działania z zakresu równości szans zgodnie z Wytycznymi 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. Akcja promocyjna - rekrutacyjna w projekcie prowadzona była w oparciu o zasady równości szans kobiet i mężczyzn. Wszystkie osoby składające deklaracje uczestnictwa w projekcie oraz formularze zgłoszeniowe były traktowane wg takich samych wartości społecznych. Kobiety i mężczyźni w procesie rekrutacji, a także zaplanowanym procesie realizacji zajęć edukacyjnych mają równe prawa i obowiązki oraz równy dostęp do zasobów, z których mogą korzystać. W celu spełnienia zasady równości szans Kobiet i Mężczyzn zgodnie ze standardem minimum, jak również równości szans i niedyskryminacji został zastosowany niestereotypowy dobór wsparcia dla uczestników i uczestniczek projektu. Projekt jest również dostępny dla osób z różnymi niepełnosprawnościami, formy wsparcia były dostosowane do ich indywidualnych potrzeb. W trakcie procesu informacji i rekrutacji szczególną uwagę zwracano na stosowanie zasad równościowych m.in. informowano osoby zaangażowane w realizację projektu (personel – pracownicy socjalni realizujący zadania w ramach projektu o obowiązku przestrzegania zasad równości szans Kobiet i Mężczyzn). Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie Zespół Projektowy oraz personel merytoryczny wziął udział w 7 godzinnym szkoleniu dot. stosowania zasady równości szans Kobiet i Mężczyzn. Szkolenie było przeprowadzone przez doradcę/konsultanta z zakresu równości szans poza projektem. Ww. osoby otrzymały Certyfikaty ukończenia szkolenia z zakresu „Zastosowanie zasady równości szans Kobiet i Mężczyzn w projektach w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020”.</p> <p>2. Prawdliwości rozliczeń finansowych.</p> <p>Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent oraz Partner w ramach kontrolowanego projektu rozliczali koszty bezpośrednio zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju</p>

Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020. Kontrola wykazała że, Beneficjent oraz Partner posiadali oryginalne dowody księgowe (wylosowane na podstawie zastosowania doboru próby) wykazane w kontrolowanych wnioskach o płatność, które zostały zapłacone i zaewidencjonowane w wyodrębnionej ewidencji wydatków prowadzonej w systemie finansowo-księgowym. Zweryfikowane dokumenty potwierdziły poniesienie wydatków kwalifikowalnych w ramach przedłożonych i zatwierdzonych wnioskach o płatność. Na przedstawionych dokumentach znajdował się opis potwierdzający, że wydatki zostały poniesione w ramach projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego oraz zapis stwierdzający kwalifikowalność wydatku w odniesieniu do projektu. Wylosowane dokumenty zawierały podpisy osób upoważnionych, które potwierdzają fakt dokonania kontroli merytorycznej i formalno – rachunkowej. Beneficjent oraz Partnerzy zapewнили wkład własny w projekcie, zgodnie z umową o dofinansowanie, który stanowią:

- wkład własny pieniężny MOPS w Ostrowcu Świętokrzyskim stanowią planowane świadczenia dla beneficjentów z grupy docelowej;
- wkład własny niepieniężny partnera projektu ZDZ w Kielcach który stanowi koszt eksploatacji/wykorzystania pomieszczeń/sal na potrzeby realizacji działań w ramach projektu przez partnera sale szkoleniowe z wyposażeniem. Wartość eksploatacji wykorzystywanych pomieszczeń oszacowano i uśredniono na podstawie obowiązującego dla Zakładu Doskonalenia Zawodowego w Kielcach Zarządzenia wewnętrznego Prezesa Zarządu ZDZ w Kielcach w sprawie: najmu ruchomości i nieruchomości stanowiących własność lub będących w użytkowaniu ZDZ w Kielcach;
- wkład własny niepieniężny partnera projektu CAL w projekcie wnoszony jest w ramach wolontariatu i jest to koszt wynagrodzenia Animatora Wydarzeń Sąsiedzkich, Animatora Konkursu Inicjatyw Sąsiedzkich, Animatora wizyty studyjnej. Wkład został wyceniony w oparciu o obowiązujące stawki rynkowe i zgodnie ze stawkami stosowanymi u Partnera.

Na dzień kontroli wkład własny wnoszony był zgodnie z harmonogramem projektu i ujęty został w wyodrębnionej ewidencji. W projekcie nie zostały zaplanowane wydatki na zakup środków trwałych oraz wydatki w ramach cross-financingu. Realizując obowiązki wynikające z § 9 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.01.00-26-0019/18-00, Beneficjent oraz Partner w ramach posiadanego systemu finansowo-księgowego, prowadzili wyodrębnioną ewidencję wydatków w oparciu o stosowaną w jednostce Politykę rachunkowości. 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. Beneficjent wnioskował o sfinansowanie wydatków dotyczących przeciwdziałaniu COVID-19 w związku z powyższym wprowadzono zmiany do wniosku o dofinansowanie i aneksowano umowę. Założono wydatkowanie środków w ramach COVID-19 w łącznej wysokości 100 000,00 PLN. Na dzień kontroli nie wydatkowano jeszcze ww. wydatków. Beneficjent przedstawił umowę nr D.24.28.2020 na sukcesywne dostarczanie sprzętu, materiałów i środków ochrony indywidualnej związanej z przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19.

3. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu.

Zespół kontrolujący ustalił, iż Beneficjent i Partnerzy zatrudnili zweryfikowany personel projektu w ramach kosztów bezpośrednich na podstawie umowy o pracę, zgodnie z przepisami krajowymi i Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020. Zweryfikowane osoby zatrudnione zostały na:

Beneficjent MOPS

- stanowisku pracownik socjalny w Zespole ds. Organizowania Społeczności Lokalnej na pełny etat. Wysokość wynagrodzenia personelu zatrudnionego na podstawie umowy o pracę wylosowanego do kontroli była zgodna z kwotami określonymi we wniosku o dofinansowanie projektu a także z Regulaminem wynagrodzeń jednostki. Kontrolowanej osobie przyznano dodatek specjalny wynikający z dodatkowych zadań wykonywanych przez pracownika w ramach projektu. Dodatek nie przekraczał wysokości 40% wynagrodzenia podstawowego oraz wynikał z Regulaminu Wynagrodzeń Pracowników MOPS w Ostrowcu Świętokrzyskim z dnia 31.01.2018 r.

Partner ZDZ

- stanowisku ekspert ds. rozwoju edukacyjno-zawodowego - oddelegowanie do realizacji projektu w wymiarze czasu pracy 0,3 etatu na podstawie Porozumienia z dnia 01.10.2019 r.

Zespół kontrolujący ustalił, że dokumenty dotyczące personelu projektu (w odniesieniu do zweryfikowanych osób) zawarte zostały zgodnie z założeniami projektu a wysokość wynagrodzeń ww. osób była zgodna z założeniami wniosku o dofinansowanie. Personel projektu posiadał odpowiednie kwalifikacje

do wykonywania zadań w projekcie. Na podstawie zweryfikowanych dokumentów merytorycznych Zespół kontrolujący stwierdził, iż łączne zaangażowanie zawodowe osób stanowiących personel (wylosowanych do kontroli) w realizację wszystkich projektów unijnych oraz działań finansowanych ze środków Beneficjenta i Partnera projektu oraz innych źródeł nie przekraczało dopuszczalnego miesięcznego limitu 276 godzin na osobę, który określono w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020. Na podstawie zweryfikowanych dokumentów finansowo-księgowych ustalenia kontroli wykazały, że poniesione wydatki na wynagrodzenie wylosowanego personelu były kwalifikowalne. Zespół kontrolujący nie stwierdził występowania konfliktu interesów oraz wystąpienia podwójnego finansowania. Partnerzy projektu potwierdzili, że osoby dysponujące środkami dofinansowania nie są prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe (dotyczy również personelu projektu rozliczanego w ramach kosztów pośrednich, w tym personelu zarządzającego). Beneficjent rejestrował dane dotyczące formy zaangażowania oraz godzin pracy personelu projektu w SL2014. Stosowne dane osób stanowiących weryfikowany personel projektu zostały przez Beneficjenta poprawnie wprowadzone do SL2014.

4. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

Beneficjent wprowadził Regulamin uczestnictwa w projekcie „AKCJA AKTYWIZACJA”. Rekrutacja i nabór uczestników do projektu został przeprowadzony zgodnie z Regulaminem uczestnictwa w projekcie oraz kryteriami wyszczególnionymi w pkt 3.2 wniosku o dofinansowanie projektu „Grupy docelowe. W trakcie kontroli stwierdzono, że status uczestników był zgodny z założeniami wniosku o dofinansowanie projektu. Uczestnicy złożyli stosowne dokumenty potwierdzające spełnienie kryteriów kwalifikowalności udziału w projekcie. Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji 7 osób objętych kontrolą stwierdzono, iż kwalifikowalność uczestników została potwierdzona przed przystąpieniem ich do pierwszej formy wsparcia. Na potwierdzenie uczestnictwa w projekcie i przyznania wsparcia Beneficjent przedłożył Zespołowi kontrolującemu w stosunku do wylosowanych osób m.in. dzienniki zajęć, listy obecności z warsztatów i kursów wraz z uzyskanymi zaświadczeniami i certyfikatami. Wywiady z uczestnikami projektu przeprowadzone podczas wizyty monitoringowej w dniu 10.09.2020 r. potwierdziły, iż uczestnicy korzystają ze wsparcia i są z niego zadowoleni. Beneficjent

rejestrował dane dotyczące uczestników projektu w systemie SL2014 i były one zgodne z wersją papierową zgromadzonej dokumentacji merytorycznej, dostępną w Biurze projektu. Sprawdzenia zgodności danych uczestników projektu zamieszczonych w systemie SL2014 z dokumentacją rekrutacyjną w wersji papierowej, dokonano w odniesieniu do wylosowanych do kontroli osób. W zakresie objętym kontrolą dane uczestników projektu były prawidłowe i kompletne oraz zbierane 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. Kontrola wykazała, iż procedura rekrutacji uczestników do projektu prowadzona była w sposób jawny i zapewniający równy dostęp do otrzymania wsparcia.

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

Beneficjent i Partnerzy przetwarzali dane osobowe uczestników zgodnie z założeniami projektu oraz ustawą z dnia 10 maja 2018r. o ochronie danych osobowych. Posiadali oraz stosowali w swoich jednostkach dokumenty opisujące sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych, w tym w szczególności politykę bezpieczeństwa oraz instrukcję zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania 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 projektu realizowali obowiązek informacyjny wynikający z art. 13 i 14 RODO wobec osób, których dane są przetwarzane, w związku z czym gromadzili oświadczenia dotyczące przetwarzania danych osobowych uczestników projektu. Partnerzy projektu powierzyli przetwarzanie danych osobowych innym podmiotom wykonującym zadania związane z realizacją projektu stosując się do zapisów § 29 pkt 7 Umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.01.00-26-0019/18-00 z dnia 24.05.2019 r., gdyż informację o powierzeniu danych osobowych przekazali z zachowaniem terminu wynikającego z przytoczonego wyżej paragrafu.

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 wnioskach o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0019/18-005-02, za okres od 2020-01-01 do 2020-03-31 oraz nr RPSW.09.01.00-26-0019/18-006-02, za okres od 2020-04-01 do 2020-06-30, w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz finansowego były zgodne z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu „AKCJA AKTYWIZACJA” udostępnioną podczas kontroli.

7. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności.

Zespół kontrolujący na podstawie okazanych dokumentów oraz zatwierzonego przez IZ budżetu projektu stwierdził, iż Beneficjent wraz z Partnerami w ramach kontrolowanego projektu zrealizował do dnia kontroli 14 zamówień powyżej 50 tys. PLN, zgodnie z zasadą konkurencyjności. Weryfikacji zostało poddane zamówienie dotyczące *Usługi w zakresie zatrudnienia doradcy zawodowego w celu realizacji Projektu pn. „AKCJA AKTYWIZACJA”*. Przedmiot zamówienia został podzielony na dwie części :

- część 1 – Przeprowadzenie w CKZ w Ostrowcu Świętokrzyskim indywidualnego doradztwa zawodowego z elementami pośrednictwa pracy wraz z opracowaniem Indywidualnego Planu Działania (IPD) i szczegółową analizą Uczestników Projektu, w tym Karta Celów;
- część 2 – Przeprowadzenie w CKZ w Ostrowcu Świętokrzyskim grupowych warsztatów z doradztwa zawodowego.

Zamawiający 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 Zamawiający w dniu 08.08.2019 r. zamieścił zapytanie ofertowe dotyczące w/w przedmiotu zamówienia na stronie internetowej Bazy Konkurencyjności, nr ogłoszenia: 1199948. Zapytanie ofertowe spełniało wszystkie 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. W dokumentacji zamówienia przedstawionej przez Zamawiającego znajdują się oświadczenia o braku powiązań osobowych lub kapitałowych pomiędzy Zamawiającym a wybranymi Wykonawcami. Kontrola wykazała, że postępowanie zostało przeprowadzone w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji oraz równe traktowanie wykonawców.

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

Zespół kontrolujący na podstawie okazanych dokumentów oraz zatwierdzonego przez IZ budżetu projektu stwierdził, iż Beneficjent wraz z Partnerami w ramach kontrolowanego projektu zrealizował do dnia kontroli 6 postępowań o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto włącznie. Weryfikacji zostało poddane zamówienie dotyczące *Świadczenia usług Terapeuty uzależnień w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Ostrowcu Świętokrzyskim - w ramach projektu „AKCJA AKTYWIZACJA”*. Przeprowadzone postępowanie (numer ogłoszenia A.261.10.2020) spełniało wszystkie 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. Kontrola wykazała, że postępowanie zostało przeprowadzone w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji oraz równe traktowanie wykonawców.

9. Poprawności realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

Beneficjent oraz Partnerzy podjęli działania związane z promowaniem EFS w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020. Dokumentacja związana z realizacją projektu została oznakowana wymaganymi logotypami, tj.: flagą Rzeczypospolitej Polskiej, znakiem Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej, Europejskiego Funduszu Społecznego, znakiem Fundusze Europejskie oraz herbem województwa świętokrzyskiego, a informacja o współfinansowaniu była czytelna i widoczna. 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.

10. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.

Zespół kontrolujący stwierdził, że Beneficjent oraz Partnerzy projektu udokumentowali poszczególne obszary realizowanego projektu w sposób pozwalający ich ocenę.

11. 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 zostały wymaganymi logotypami, ponadto, znajdowały się na nich informacje o źródłach finansowania i nazwie projektu. Dokumentacja merytoryczna oraz finansowo-księgową projektu podlegającego kontroli przechowywana była w jednostkach :

- Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, ul. Świętokrzyska 22, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski;
- Zakład Doskonalenia Zawodowego w Kielcach Centrum Kształcenia Zawodowego w Ostrowcu Świętokrzyski, ul. Furmańska 5, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski;
- Zakład Doskonalenia Zawodowego w Kielcach, ul. Śląska 9, 25-328 Kielce;
- Stowarzyszenie Centrum Wspierania Aktywności Lokalnej CAL, ul. Paca 40, 04-386 Warszawa.

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

12. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.

W dniu 10.09.2020 r. Zespół kontrolujący przeprowadził wizytę monitoringową w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej/MAL, ul. Furmańska 5 w Ostrowcu Świętokrzyski, gdzie odbywały się indywidualne zajęcia z certyfikowanym specjalistą Psychoterapii uzależnień Panią Małgorzatą Kraus pn. „Wyzwolenie wewnętrzne”. Skontrolowana forma wsparcia była zgodna z wnioskiem o dofinansowanie projektu, w tym w zakresie: tematyki, terminu realizacji, sposobu udzielania wsparcia oraz liczby uczestników, a także harmonogramem przeprowadzonych w ramach projektu form wsparcia. Liczba osób podpisanych na liście obecności była zgodna z liczbą osób obecnych na szkoleniu (zajęcia indywidualne). Ponadto Beneficjent okazał Dziennik zajęć z Terapeutą do spraw uzależnień w ramach projektu „AKCJA AKTYWIZACJA” i indywidualne Karty usług doradczych z dnia 10.09.2020 r. podpisane przez terapeutę i uczestnika. W ramach wizyty monitoringowej przeprowadzono wywiad z Panią Anną Pastuszką i Panem Mariuszem Bimek, uczestnicy wiedzieli, iż biorą udział w projekcie, który jest współfinansowany ze środków Unii Europejskiej, wykazali również zadowolenie z udziału w danej formie wsparcia.

		<p>13. Prawidłowości realizacji projektów partnerskich.</p> <p>Projekt realizowany przez Beneficjenta (Partnera wiodącego), tj. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Ostrowcu Świętokrzyskim w partnerstwie z Zakładem Doskonalenia Zawodowego w Kielcach oraz Stowarzyszeniem Centrum Wspierania Aktywności Lokalnej CAL prowadzony był w oparciu o zawartą w dniu 27.12.2018 r. Umowę o partnerstwie na rzecz realizacji projektu „AKCJA AKTYWIZACJA”. Zawarta umowa partnerska określiła podział obowiązków pomiędzy Partnerem wiodącym i Partnerami projektu. Partnerzy zawarli w dniu 02.03.2020 r. Aneks nr 1 do umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu „AKCJA AKTYWIZACJA”, zmiany dotyczyły § 6 i 8. W dniu 07.07.2020 r. Partnerzy zawarli Aneks nr 2 do umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu „AKCJA AKTYWIZACJA” wynikający ze zmiany umowy i wniosku o dofinansowanie związanego ze zwiększeniem środków na COVID-19. Realizacja projektu odbywała się zgodnie z podziałem i warunkami określonymi w Umowie o partnerstwie. Zespół Kontrolujący nie stwierdził niedopuszczalnego wzajemnego zlecenia przez Partnerów zakupu towarów lub usług.</p> <p>14. Wdrożenia zaleceń pokontrolnych.</p> <p>Realizacja Zaleceń pokontrolnych zawartych w Informacji pokontrolnej nr RPSW.09.01.00-26-0019/18-001 z dnia 23.01.2020 r. została zweryfikowana przez Zespół kontrolujący na podstawie dokumentacji okazanej przez Beneficjenta i Partnerów. Okazana kontrolującym dokumentacja merytoryczna (w wersji papierowej) potwierdziła wykonanie wszystkich zaleceń pokontrolnych. W aktach dokumentacji pokontrolnej zarchiwizowano m. in. wydruk WB potwierdzający zwrot na konto IZ kwoty uznanej za niekwalifikowalną wraz z odsetkami. Beneficjent zapewnił właściwą ścieżkę audytu wdrożonych zaleceń.</p>
12.	Stwierdzone nieprawidłowość i/błędy.	W zakresie objętym kontrolą, Zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości w zweryfikowanych obszarach.
13.	Zalecenia pokontrolne.	Brak konieczności wydania zaleceń pokontrolnych.
14.	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej.	25.09.2020 r.

Jednostka kontrolująca przekazuje dwa egzemplarze Informacji pokontrolnej. Jeden egzemplarz pozostaje w siedzibie Podmiotu kontrolowanego, a drugi jest odsyłany do Jednostki kontrolującej. Wszelkie dokumenty

zgrupowane 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.

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 | <i>I. Pastuszka</i> |
| 2. | Edyta Brzezińska | - | Członek zespołu kontrolującego | <i>E. Brzezińska</i> |
| 3. | Filip Kielisz | - | Członek zespołu kontrolującego | <i>F. Kielisz</i> |

Kontrolowany/a:

[Signature]
D Y R E K T O R
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Ostrowcu Świętokrzyskim
mgr *[Signature]* **Szyberowicz**

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
27-400 Ostrowiec Świętokrzyski
ul. Świętokrzyska 22
tel. 41 276-76-00, fax 41 265-22

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

[Signature]
Rafał Jurtyko

Kierownik
Oddziału Kontroli EFS

[Signature]
Agata Wiech

Potwierdzam zgodność kopii z dokumentem elektronicznym:

Znak pisma	KC-II.432.104.2020
Identyfikator pliku	605948
Nazwa pliku	KW_44626_KC-I-II_plik2.DOC
Wersja pliku	1
Skrót pliku	75a98c42c1fd93e046c4f53fc0d8a0eb

Wydrukował(a): Edyta Brzezińska KC-II

Data wydruku: 2020-09-25 15:10:49



Podpisane przez:

Rafał Jurytko

Kierownik Oddziału - Oddział Kontroli EFRR

Data podpisu: 2020-09-25 15:09:06

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