

KC-II.432.118.2020

Informacja pokontrolna nr RPSW.09.02.01-26-0095/18-001

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 2020 r. poz. 818). - § 21 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0095/18-00 pn. <i>Usługi społeczne dla rodziny</i>, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, zawartej w dniu 24.09.2019 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim z siedzibą w Kielcach reprezentowanym przez Zarząd Województwa, pełniącym funkcję Instytucji Zarządzającej RPOWŚ na lata 2014-2020, a Powiatem Starachowickim reprezentowanym przez Pana Wiesława Daszkowskiego – Dyrektora Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Starachowicach działającego na podstawie Uchwały nr 160/2018 Zarządu Powiatu Starachowickiego z dnia 17.12.2018 r. - Upoważnienie nr 129/2020 do przeprowadzenia kontroli z dnia 24.09.2020 r.
2	Nazwa jednostki kontrolującej	<p>Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament Kontroli i Certyfikacji RPO ul. Wincentego Witosa 86 25-561 Kielce</p>
3	Osoby uczestniczące w kontroli ze	<ol style="list-style-type: none"> 1. Łukasz Chaba – Kierownik Zespołu kontrolującego 2. Filip Kielisz – Członek Zespołu kontrolującego

	strony jednostki kontrolującej	
4	Termin kontroli	05-08.10.2020 r. – w siedzibie Partnera wiodącego projektu 17.10.2020 r. – wizyta monitoringowa w miejscu realizowanego wsparcia
5	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	Kontrola planowa na miejscu obejmująca kontrolę w trakcie realizacji projektu konkursowego w siedzibie Partnera wiodącego projektu, wraz z wizytą monitoringową w miejscu realizowanego wsparcia.
6	Nazwa jednostki kontrolowanej	Beneficjent/Partner wiodący projektu: Powiat Starachowicki/Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Starachowicach Partner projektu nr 1: Gmina Starachowice/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Starachowicach Partner projektu nr 2: Gmina Pawłów/Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pawłowie Partner projektu nr 3: Gmina Mirzec/Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mircu Partner projektu nr 4: Zakład Doskonalenia Zawodowego w Kielcach
7	Adres jednostki kontrolowanej	<u>Adres Jednostki kontrolowanej:</u> Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Starachowicach ul. Złota 6 27-200 Starachowice <u>Kontrola w miejscu realizacji usługi (wizyta monitoringowa):</u> Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pawłowie Pawłów 56 27-225 Pawłów
8	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie /Poddziałanie, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	Tytuł projektu: <i>Usługi społeczne dla rodziny</i> Nr projektu: RPSW.09.02.01-26-0095/18 Oś priorytetowa: 9 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem Działanie: 9.2 Ułatwienie dostępu do wysokiej jakości usług społecznych i zdrowotnych Poddziałanie: 9.2.1 Rozwój wysokiej jakości usług społecznych (projekty konkursowe) Nr umowy o dofinansowanie projektu: RPSW.09.02.01-26-0095/18-00 z dnia 24.09.2019 r. Nr aneksów do umowy o dofinansowanie projektu: RPSW.09.02.01-26-0095/18-01 z dnia 29.10.2019 r. i RPSW.09.02.01-26-0095/18-02 z dnia 23.12.2019 r.

		<p>Wartość projektu: 3 464 316,09 PLN</p> <p>Wartość dofinansowania projektu: 3 204 453,51 PLN</p> <p>Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 623 921,58 PLN</p>
9	Zakres kontroli	<p>Zakresem kontroli na miejscu objęte i zweryfikowane 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 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 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. 12. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu. 13. Prawdłości realizacji projektów partnerskich. 14. Prawdłości realizowanych form wsparcia.
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"> – 5,21 % dokumentacji merytorycznej dotyczącej uczestników projektu, tj. 10 osób ze 192, – 6,67 % dokumentacji merytorycznej dotyczącej personelu projektu, tj. 1 osoba z 15, – 25,00 % zamówień zrealizowanych w trybie wynikającym z ustawy Prawo zamówień publicznych, tj. 1 postępowanie z 4, – 11,11 % zamówień przeprowadzonych na podstawie zasady

		<p>konkurencyjności, tj. 1 zamówienie z 9,</p> <ul style="list-style-type: none"> – 50,00 % postępowań przeprowadzonych zgodnie z procedurą rozeznania rynku, tj. 1 postępowanie z 2 – gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego, – 6,10 % merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierdzonego wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0095/18-005-02, za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r., tj. 5 dokumentów z 82, z zastosowaniem doboru próby z prawdopodobieństwem proporcjonalnym do wielkości elementów (dobór próby na podstawie jednostki monetarnej – Monetary Unit Sampling MUS). <p>Kwota zweryfikowanych wydatków ujętych w kontrolowanych wnioskach o płatność wynosiła 27 963,73 PLN, co stanowiło 4,48 % w stosunku do zatwierdzonych do dnia kontroli wydatków kwalifikowalnych w kwocie 623 921,58 PLN.</p>
11	<p>Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego.</p>	<p>Tematyką kontroli 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. <p>Działania z zakresu równości szans realizowane były zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie projektu, wnioskach o płatność oraz <i>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 z dnia 05.04.2018 r. poprzez:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> – uwzględnienie w punktacji dotyczącej kryteriów rekrutacji uczestników do projektu, faktu niepełnosprawności, – szeroki katalog form wsparcia, gdzie każdy z uczestników projektu, mógł wybrać je według swoich potrzeb i możliwości, – kompletowanie od uczestników projektu/osób niepełnosprawnych informacji zawartych następnie w Indywidualnej Diagnozie Potrzeb, które pozwoliły na dostosowanie form wsparcia do potrzeb osób niepełnosprawnych i niesamodzielnych, – opracowane dla osób z niepełnosprawnością ścieżki wsparcia z uwzględnieniem niepełnosprawności, – dostęp do projektu dla wszystkich osób zainteresowanych, bez względu na płeć, wyznanie, pochodzenie, czy niepełnosprawność.

Dodatkowo, Koordynator projektu na etapie wdrażania projektu zorganizował szkolenie dla kadry projektu z zakresu równości szans i dostępu dla osób z niepełnosprawnościami. Ponadto, regulamin uczestnictwa w projekcie określa, że rekrutacja jest prowadzona zgodnie z polityką równych szans i niedyskryminacji, w tym niedyskryminacji dla osób niepełnosprawnych. Oprócz zawartych deklaracji w regulaminie, Partnerzy projektu również wdrażają mechanizmy zwiększające dostęp do projektu dla różnych osób, w tym z niepełnosprawnościami, jak na przykład poprzez stronę internetową projektu. Na dzień 05.10.2020 r., tj. pierwszy dzień kontroli, w projekcie brało udział 67 osoby z niepełnosprawnością. Partnerzy projektu zapewnili wszystkim uczestnikom projektu, bez względu na płeć możliwość udziału w projekcie, a tym samym do korzystania ze wszystkich form wsparcia. Zweryfikowana dokumentacja dotycząca uczestników projektu potwierdziła, iż rekrutacja do projektu przeprowadzona była zgodnie z założeniem zachowania zasad równego dostępu i równego traktowania wszystkich osób zainteresowanych udziałem w projekcie, przy uwzględnieniu zakazu dyskryminacji.

2. Prawidłowości rozliczeń finansowych.

Partnerzy projektu rozliczali koszty bezpośrednie zgodnie z *Wytocznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* z dnia 22.08.2019 r. Realizując obowiązki wynikające z § 9 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.01-26-0095/18-00 Partnerzy projektu w ramach posiadanych systemów finansowo-księgowych prowadzili wyodrębnioną ewidencję wydatków w sposób przejrzysty, umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji zwianych z projektem, co zostało potwierdzone w trakcie weryfikacji dokumentacji finansowo-księgowej. Na potwierdzenie powyższego Partnerzy projektu przedłożyli:

- Zarządzenie nr 26/2019 Dyrektora Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Starachowicach z dnia 25 września 2019 r.;
- Politykę rachunkowości Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Starachowicach, dla projektu partnerskiego współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej realizowanego w ramach Regionalnego Programu Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, wraz z załącznikami;

- Zarządzenie Nr 42/2019 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie w Starachowicach z dnia 10 września 2019 roku w sprawie wprowadzenia szczegółowych zasad prowadzenia w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Starachowicach wyodrębnionej ewidencji księgowej dla projektu pn. „Usługi społeczne dla rodziny”;
- Zarządzenie nr 3a/2019 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pawłowie z dnia 1 października 2019 roku w sprawie wyodrębnienia ewidencji księgowej na potrzeby projektu „Usługi społeczne dla rodziny” oraz wprowadzenia „Regulaminu rekrutacji i uczestnictwa w projekcie „Usługi społeczne dla rodziny”;
- Zasady (polityka) rachunkowości Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pawłowie z dnia 03.01.2019 r.;
- Uchwałę Nr 1/02 r. Zarządu Zakładu Doskonalenia Zawodowego w Kielcach z dnia 30 stycznia 2002 r., w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) prowadzenia rachunkowości.

Weryfikacja wylosowanych do kontroli dokumentów finansowych wykazała, że Partnerzy projektu posiadali oryginalne dowody księgowe, które zostały zapłacone i zaewidencjonowane w systemie finansowo-księgowym. Oryginały dokumentów księgowych były prawidłowo opisane i zgodne z zapisami wykazanymi w kontrolowanym wniosku o płatność. Do dnia kontroli w ramach projektu wkład własny w łącznej kwocie 78 902,96 PLN był wnoszony zgodnie z harmonogramem realizacji projektu oraz został ujęty w wyodrębnionych ewidencjach księgowych. Zgodnie z zatwierdzonym przez Instytucję Zarządzającą w zakresie wraźnia EFS wnioskiem o dofinansowanie w projekcie zaplanowano wydatki objęte cross-finansowaniem oraz na zakup środków trwałych w łącznej kwocie 196 470,81 PLN, co stanowiło 5,67 % wydatków kwalifikowalnych projektu. Powyższe wydatki zgodnie z § 5 ust. 4 umowy o dofinansowanie projektu nie mogły przekroczyć 50 % (w tym 40 % na wydatki poniesione w ramach cross-finansingu i 10 % na zakup środków trwałych). Do dnia kontroli w ramach realizowanego projektu Partnerzy projektu dokonali wydatków objętych cross-finansowaniem oraz zakupu środków trwałych w łącznej kwocie 195 957,27 PLN, a więc zgodnie z obowiązującymi limitami. W obszarze zweryfikowanych dokumentów finansowo-księgowych nie stwierdzono wydatków niekwalifikowalnych oraz przypadku podwójnego finansowania, jak również finansowania działalności własnej Partnerów projektu.

3. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu.

Partnerzy projektu zatrudniali personel projektu zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* z dnia 22.08.2019 r. Weryfikacji poddana została dokumentacja merytoryczna 1 osoby tj. 6,67 % z 15. Zweryfikowane dokumenty merytoryczne, dotyczące osoby stanowiącej personel projektu, tj. Pani (wylosowanej do kontroli stosowną próbą), zawarte zostały zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu. Weryfikowany personel zatrudniony został do projektu na podstawie umowy o pracę zawartej w dniu 08.01.2020 r. pomiędzy Zakładem Doskonalenia Zawodowego w Kielcach, ul. Paderewskiego 55, 25-950 Kielce reprezentowanym przez Pana Jerzego Wątrobę – Prezesa Zarządu „Pracodawcą”, a ww. osobą, zamieszkałą ul. 27-200 Starachowice „Pracownikiem”, na czas określony od 09.01.2020 r. do 31.05.2022 r., na stanowisku Kierownika Dziennego Klubu Seniora z miejscem wykonywania pracy ZDZ Kielce – Centrum Kształcenia Zawodowego w Starachowicach, z wynagrodzeniem zasadniczym w kwocie 2 500,00 PLN brutto, wraz z dodatkiem funkcyjnym w wysokości 200,00 PLN brutto. Wysokość wynagrodzenia nie przekraczała wysokości wynagrodzenia określonej we wniosku o dofinansowanie projektu. Pani posiadała odpowiednie kwalifikacje zawodowe do wykonywania zadań powierzonych w projekcie. Partnerzy projektu delegowali do realizacji zadań w ramach projektu, personel merytoryczny na podstawie dodatków specjalnych do wynagrodzenia. Dodatki specjalne wypłacane personelowi merytorycznemu projektu do wynagrodzeń spełniały warunki kwalifikowalności określone w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*. Partnerzy projektu rejestrowali dane dotyczące formy zaangażowania oraz godzin pracy personelu projektu w Centralnym systemie teleinformatycznym SL2014. Powyższe dane były zgodne z dokumentacją papierową udostępnioną podczas kontroli. Partner wiodący projektu oświadczył, iż 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. Zespół kontrolujący nie stwierdził występowania konfliktu interesów ani wystąpienia podwójnego finansowania. Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji merytorycznej dotyczącej osoby stanowiącej personel merytoryczny projektu stwierdzono, że wydatki dotyczące zaangażowania ww. osoby były kwalifikowalne i zgodne z przepisami krajowymi.

4. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

Na potrzeby procesu rekrutacji Partnerzy projektu wprowadzili *Regulamin naboru i uczestnictwa w projekcie partnerskim pn. „Usługi społeczne dla rodziny”* wraz z załącznikami. Nabór uczestników projektu przeprowadzony został zgodnie z ww. Regulaminem oraz kryteriami wyszczególnionymi w pkt 3.2 wniosku o dofinansowanie projektu „Grupy docelowe”. Na dzień kontroli Beneficjent przedstawił Zespołowi kontrolującemu listę 192 uczestników projektu, z czego zweryfikowano na podstawie okazanych oryginałów dokumentów poświadczających kwalifikowalność uczestników projektu 10 osób, tj. 5,21 %. Zasady rekrutacji do projektu były przejrzyste i zapewniające równy dostęp do otrzymania wsparcia. W trakcie kontroli stwierdzono, że status uczestników projektu był zgodny z założeniami wniosku o dofinansowanie projektu. Uczestnicy złożyli stosowne dokumenty potwierdzające spełnienie kryteriów kwalifikowalności udziału w projekcie. Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji osób objętych kontrolą stwierdzono, że kwalifikowalność uczestników została potwierdzona przed przystąpieniem ich do pierwszej formy wsparcia. Partnerzy projektu rejestrowali dane uczestników projektu w Centralnym systemie teleinformatycznym SI2014. Weryfikacja kwalifikowalności dotyczyła 9 uczestników projektu, których dane zostały zawarte w kontrolowanym, zatwierdzonym wniosku o płatność. Zweryfikowana została także kwalifikowalność 1 uczestnika projektu, wyłącznie w zakresie zgodności danych zawartych w wersji papierowej dokumentacji merytorycznej, z uwagi na fakt, iż zostały one zgłoszone przez Partnerów projektu w kolejnym wniosku o płatność, który na dzień kontroli był w trakcie oceny. W zakresie objętym kontrolą dane uczestników projektu były prawidłowe, 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 z dnia 22.08.2019 r.

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

Partnerzy projektu 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. „Usługi społeczne dla rodziny”. Kontrolowani Partnerzy projektu posiadali dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych, w postaci:

- Zarządzenia Nr 9/2015 Dyrektora Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Starachowicach z dnia 21.04.2015 roku w sprawie wprowadzenia *Polityki bezpieczeństwa przetwarzania danych osobowych i Instrukcji zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Starachowicach*, wraz z załącznikami Nr 1 – *Polityki bezpieczeństwa przetwarzania danych osobowych w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Starachowicach* i załącznikiem Nr 2 – *Instrukcji zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Starachowicach*;
- Zarządzenia Nr 11/2018 Dyrektora Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Starachowicach z dnia 23.05.2018 roku w sprawie *wprowadzenia dokumentacji wymaganej Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (EU) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Starachowicach*;
- *Polityki Bezpieczeństwa Ochrony Danych Osobowych w Zakładzie Doskonalenia Zawodowego w Kielcach*;
- *Instrukcji zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych w Zakładzie Doskonalenia Zawodowego w Kielcach*.

Osoby, które miały dostęp do danych osobowych posiadały imienne

upoważnienia do ich przetwarzania, co miało odzwierciedlenie w ewidencji osób przetwarzających dane osobowe uczestników oraz rejestrze upoważnień do przetwarzania danych osobowych. Partnerzy projektu powierzyli przetwarzanie danych osobowych piętnastu podmiotom wykonującym zadania związane z realizacją projektu pn. „Usługi społeczne dla rodziny”. Na podstawie weryfikacji zawartych umów powierzenia przetwarzania danych osobowych, Zespół kontrolujący stwierdził, iż w sześciu przypadkach Partnerzy projektu nie zachowali stosownych procedur wymaganych umową o dofinansowanie projektu, tj. przed powierzeniem nie poinformowali Instytucji Zarządzającej o zamiarze powierzenia przetwarzania danych osobowych. Informacje te przekazano poprzez Centralny system teleinformatyczny SL2014 w terminie późniejszym, tym samym nie zastosowano się do zapisów § 29 ust. 7 umowy o dofinansowanie projektu. Powyższy błąd nie skutkował niekwalifikowalnością wydatków, w związku z czym odstąpiono od wydania zaleceń pokontrolnych. W pozostałych przypadkach Partnerzy projektu zachowali terminy wynikające z ww. paragrafu umowy o dofinansowanie projektu, dotyczące poinformowania Instytucji Zarządzającej o zamiarze powierzenia przetwarzania danych osobowych uczestników projektu.

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.

Weryfikacja dokumentacji merytorycznej wytworzonej w czasie realizacji projektu potwierdziła, że dane przekazane w kontrolowanym wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0095/18-005-02, za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. w części dotyczącej postępu rzeczowego i finansowego, były zgodne z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną podczas kontroli w siedzibie Partnera wiodącego projektu. Partnerzy projektu we wnioskach o płatność informowali Instytucję Zarządzającą o problemach napotkanych w trakcie realizacji projektu. Zgromadzone dokumenty dotyczące poszczególnych form wsparcia rozpoczętych i zrealizowanych do dnia kontroli, poświadczają prawidłową realizację założeń merytorycznych projektu.

7. Poprawności udzielania zamówień publicznych.

Partner wiodący projektu, tj. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Starachowicach oraz Partnerzy projektu: Miejski Ośrodek Pomocy

Społecznej w Starachowicach, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pawłowie oraz Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mircu są podmiotami sektora finansów publicznych, którzy zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 1 Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówień publicznych*, są zobowiązani do stosowania przepisów powyższej ustawy. Natomiast Partner projektu nr 4, tj. Zakład Doskonalenia Zawodowego w Kielcach nie jest zobligowany do stosowania ww. ustawy. Zespół kontrolujący stwierdził, że w ramach projektu Partnerzy projektu przeprowadzili 4 postępowania z wykorzystaniem Ustawy *Prawo zamówień publicznych*. Weryfikacji podano 1 zamówienie, tj. 25,00 % dotyczące realizacji usługi z zakresu psychoterapeutycznego i rehabilitacji. Zamówienie zostało przeprowadzone w podstawowym trybie udzielania zamówień, tj. przetargu nieograniczonym. Zamawiający dokonał szacowania wartości zamówienia z należytą starannością i posiadał dokument potwierdzający ten fakt, w postaci dokumentu pn. „Opis i oszacowanie wartości zamówienia w zakresie zapotrzebowania na usługi do realizacji przez GOPS projektów” z dnia 29.11.2019 r., wskazującego na oszacowanie wartości zamówienia na podstawie wniosków aplikacyjnych, tj.:

- zatrudnienie psychoterapeuty – na kwotę 82 800,00 PLN, co stanowiło 19 203,56 euro,
- zatrudnienie terapeuty – na kwotę 25 920,00 PLN, co stanowiło 6 011,55 euro,
- zatrudnienie rehabilitanta – na kwotę 79 200,00 PLN, co stanowiło 18 368,62 euro.

Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczone zostało w dniu 04.02.2020 r.: w Biuletynie Zamówień Publicznych – ogłoszenie pod numerem 508922-N-2020, na stronie internetowej Zamawiającego: www.gops.pawlow.pl oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego. Terminy odnoszące się do poszczególnych etapów postępowania zostały odpowiednio ustalone. Zamawiający wszczął postępowanie w dniu 04.02.2020 r., natomiast termin składania oraz otwarcia ofert wyznaczył na dzień 12.02.2019 r., odpowiednio na godzinę: 10:00 i godzinę 10:15, a więc co najmniej 7 dni od dnia upublicznienia zamówienia. Zamawiający dokonał wyboru ofert zgodnie z określonymi w postępowaniu kryteriami oceny ofert, którymi były:

- cena brutto oferty – 60 %,

- doświadczenie zawodowe – 30 %,
- wdrożenie klauzuli społecznej – 10 %.

Wszystkie osoby biorące udział w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego, tj.: Pani Monika Skrzeczyna – kierownik zamawiającego, Pani Monika Kułaga-Zięba, Pani Alicja Cieśla, Pani Diana Latała, Pan Tomasz Meus – członek komisji przetargowej oraz Pan Alojzy Jakóbiak – inna osoba wykonująca czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia, złożyły oświadczenia składane na podstawie art. 17 ust. 2 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówieni publicznych*. W ramach przedmiotowego zamówienia zostały złożone:

- zadanie nr 1 – 2 oferty. Wybrano ofertę złożoną przez Centrum Biznesu i Promocji Kadr Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Os. Słoneczne 14, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski, z którym zawarto w dniu 6 marca 2020 r. umowę zlecenia nr 6/2020,
- zadanie nr 2 – 3 oferty. Wybrano ofertę złożoną przez Centrum Usług Psychologicznych, Pedagogicznych i Logopedycznych EGO, ul. Śródmiejska 4A, 68-200 Żary, z którym zawarto w dniu 12 marca 2020 r. umowę zlecenia nr 7/2020,
- zadanie nr 3 – 4 oferty. Wybrano ofertę złożoną przez Logos Link Sp. z o.o., ul. Na Stoku 2/37, 20-561 Lublin, z którą zawarto w dniu 24 marca 2020 r. umowę zlecenia nr 8/2020.

Ww. umowy były tożsame ze wzorem umowy stanowiącym załącznik do Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia oraz zostały zawarte zgodnie z warunkami określonymi w SIWZ i treściami ofert. Usługi stanowiące przedmiot zamówienia są w trakcie realizacji. Zamawiający przedłożył Zespołowi kontrolującemu potwierdzenia wykonania przedmiotowych usług w postaci miesięcznych zestawień realizowanych godzin wsparcia w ramach projektu „Usługi społeczne dla rodziny”, w tym dotyczących:

- zajęć psychoedukacyjnych dla dzieci z rodzin niewydolnych wychowawczo,
- usług usprawniająco-rehabilitacyjnych,
- zajęć grupowych dla rodziców niewydolnych wychowawczo „Szkoła dla rodziców”.

W ramach przeprowadzonego zamówienia nie nastąpiło naruszenie przepisów

unijnych oraz przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych. Realizacja zamówienia oceniona została pozytywnie. Nie zostały wykryte nieprawidłowości skutkujące nałożeniem korekty finansowej lub uznaniem całego wydatku za niekwalifikowalny.

8. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności.

Zgodnie z zatwierdzonym przez Instytucję Zarządzającą w zakresie wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego budżetem projektu oraz przedstawionym przez Partnera wiodącego projektu wykazem postępowań zrealizowanych w ramach projektu pn. „Usługi społeczne dla rodziny” powyżej wartości 50 tys. PLN netto, tj. zgodnie z zasadą konkurencyjności, Zespół kontrolujący stwierdził, iż Partnerzy projektu do dnia kontroli przeprowadzili 9 postępowań z wykorzystaniem zasady konkurencyjności. W wyniku doboru prostego losowego weryfikacji poddane zostało 1 postępowanie tj. 11,11 % z ogółu dotyczące zakupu samochodu osobowego. Zamawiający prawidłowo określił wartość zamówienia, tj. dokonał zsumowania usług w ramach danego projektu uwzględniając kryterium: tożsamości przedmiotowej, czasowej oraz podmiotowej zamówienia. Zamawiający w dniu 25.11.2019 r. zamieścił zapytanie ofertowe dotyczące przedmiotu zamówienia na stronie internetowej Bazy Konkurencyjności, tj.: www.bazakonkurencyjnosci.fundusze.europejskie.gov.pl nr ogłoszenia: 1219365. Zamawiający dokonał wyboru najkorzystniejszej spośród złożonych ofert w oparciu o ustanowione kryteria i podpisał umowę nr 8/P/2019 w dniu 04.12.2019 r. z wybranym wykonawcą, tj. Autorud Stalowa Wola Sp. z o.o. oddział Kielce, 25-801 Kielce, ul. Krakowska 283. Postępowanie zostało udokumentowane zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* z dnia 22.08.2019 r. oraz przeprowadzone w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji i 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.

Na podstawie okazanych oryginałów dokumentów oraz wykazu postępowań zrealizowanych do dnia kontroli w ramach kontrolowanego projektu o wartości powyżej 20 tys. PLN netto, a nie przekraczającej 50 tys. PLN netto,

		<p>stwierdzono, iż w ramach projektu przeprowadzono 2 postępowania w oparciu o procedurę rozeznania rynku, z czego zweryfikowano 1, co stanowiło 50,00 % ogółu, którego przedmiotem był <i>remont mieszkania wspomaganego</i>. Postępowanie zostało udokumentowane w następujący sposób:</p> <ul style="list-style-type: none"> • upublicznienie zapytania ofertowego, wraz z załącznikami nastąpiło na stronach internetowych Zamawiającego: https://pcprstarachowice.naszbp.pl oraz http://pcpr.starachowice.pl/ w dniu 26.07.2020 r.; • na tak upublicznione zapytanie wpłynęło dwie oferty od potencjalnych Wykonawców; • w dniu 12.08.2019 r. Zamawiający sporządził informacji o wynikach oraz protokół z zapytania ofertowego; • w dniu 14.08.2019 r. zawarto umowę z Wykonawcą, który złożył najkorzystniejszą ofertę w postępowaniu; • w dniu 30.09.2019 r. strony ww. umowy zawarły aneksu do umowy; • wykonawca robot budowlanych wystawił fakturę VAT 109/2019 z dnia 30.09.2019 r.; • w dniu 30.09.2019 r. strony umowy podpisały protokół odbioru końcowego wykonanych robót budowlanych. <p>10. Poprawności realizacji działań informacyjno-promocyjnych.</p> <p>Partnerzy projektu podjęli działania związane z promowaniem Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020, m.in. poprzez: wykonane plakaty informacyjne, strony internetowe projektu, oznaczenia miejsc realizacji projektu oraz prowadzoną dokumentację zdjęciową z realizacji projektu. Dokumentacja merytoryczna, strona internetowa oraz materiały informacyjne dotyczące projektu zostały prawidłowo oznakowane, tj.: znakiem Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Społecznego, flagą Rzeczypospolitej Polskiej, znakiem Fundusze Europejskie Program Regionalny oraz herbem Województwa Świętokrzyskiego. Działania informacyjno-promocyjne były adekwatne do zakresu merytorycznego, zasięgu oddziaływania projektu oraz realizowane zgodnie wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie oraz z <i>Podręcznikiem beneficjentów programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji</i> oraz <i>Księżką identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020</i> oraz <i>Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów</i></p>
--	--	--

operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020 z dnia 03.11.2016 r.

11. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.

Zespół kontrolujący stwierdził, że Partnerzy projektu udokumentowali poszczególne obszary realizowanego projektu w sposób pozwalający na prześledzenie ścieżki audytu i jej ocenę.

12. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Dokumentacja projektu przechowywana była w segregatorach w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu. Segregatory prowadzone były oddzielnie dla danego rodzaju spraw, każdy z nich oznaczony został wymaganymi logotypami (flagą Rzeczypospolitej Polskiej, UE, EFS oraz herbem województwa świętokrzyskiego) oraz zawierał nazwę projektu. W trakcie kontroli stwierdzono że, dokumentacja merytoryczna oraz finansowo-księgową projektu była przechowywana zgodnie z przedstawionym przez Partnera wiodącego projektu wykazem zarchiwizowanym w aktach kontroli.

13. Prawidłowości realizacji projektów partnerskich.

Na potrzeby realizacji projektu w dniu 23.05.2019 r. została zawarta pomiędzy Powiatem Starachowickim/Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Starachowicach, a Gminą Starachowice/Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Starachowicach zwaną „Partnerem nr 1 - MOPS”, Gminą Pawłów/Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Pawłowie, zwaną „Partnerem nr 2 - OPSP”, Gminą Mirzec/Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Mircu zwaną „Partnerem nr 3 - OPSM” oraz Zakładem Doskonalenia Zawodowego w Kielcach zwanym „Partnerem nr 4 ZDZ” Umowa o partnerstwie na rzecz realizacji projektu „Usługi społeczne dla rodziny”. Partner wiodący projektu dokonując wyboru Partnera projektu nr 4, tj. Zakładu Doskonalenia Zawodowego w Kielcach był zobowiązany do stosowania procedury konkurencyjnej. W związku z powyższym w dniu 26.11.2018 r. na stronie internetowej Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Starachowicach upubliczniono ogłoszenie o naborze Partnera projektu do wspólnej realizacji projektu. Na tak upublicznione ogłoszenie do dnia 17.12.2018 r. wpłynęła jedna oferta złożona przez Zakład Doskonalenia Zawodowego w Kielcach. W dniu 20.12.2018 r. Partner wiodący projektu na stronie internetowej upublicznił informację o wyniku otwartego naboru Partnera projektu wraz z uzasadnieniem wyboru oferty. Na okoliczność wyboru Partnera projektu nr 4 w dniu 20.12.2018 r. sporządzony został

Protokół podpisany przez 3 osobową Komisję oraz zatwierdzony przez Dyrektora PCPR w Starachowicach. Partnerstwo w ramach projektu pn. „Usługi społeczne dla rodziny” zostało utworzone zgodnie z zapisami ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020, tj. z elementami wskazanymi w art. 33 ustawy wdrożeniowej oraz zgodnie z Wytycznymi w zakresie realizacji zasady partnerstwa na lata 2014-2020 z dnia 28 października 2015 r. Realizacja projektu do dnia kontroli odbywała się zgodnie z podziałem i warunkami określonymi w umowie partnerstwie na rzecz realizacji projektu.

14. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.

Zespół kontrolujący sprawdził, że w dniu 17.10.2020 r. w ramach projektu nr RPSW.09.02.01-26-0095/18 pn. „Usługi społeczne dla rodziny” w miejscu realizowanej formy wsparcia, tj. w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Pawłowie, Pawłów 56, 27-225 Pawłów przeprowadzone zostały przez Panią Annę Kwaśniewicz i Pana Józefa Kwaśniewicza zajęcia psychoedukacyjne dla dzieci z rodzin niewydolnych wychowawczo. Tematem zajęć prowadzonych przez Pana Józefa Kwaśniewicza dla uczestniczki projektu Zuzanny Majeckiej było utrwalanie rozpoznawalności emocji – ćwiczenie radości, natomiast tematem zajęć prowadzonych przez Panią Annę Kwaśniewicz dla uczestniczki projektu Karoliny Lorant było budowanie pozytywnego obrazu osoby. W kontrolowanych formach wsparcia udział brało po jednym uczestniku projektu. Potwierdzeniem zrealizowanych zajęć były listy obecności na zajęciach psychoedukacyjnych. Uczestnicy kontrolowanych form wsparcia wiedzieli, że projekt, w którym biorą udział jest współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego. Budynek oraz pomieszczenie, w którym realizowana była kontrolowana forma wsparcia zostało oznaczone w sposób prawidłowy, zgodnie z Wytycznymi *w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020*. Informacja na temat realizowanego projektu umieszczona była w miejscu widocznym oraz zawierała wymagane logotypy. Skontrolowana forma wsparcia była zgodna z wnioskiem o dofinansowanie projektu, w tym w zakresie: tematyki wsparcia, terminu realizacji wsparcia, sposobu udzielania wsparcia oraz liczby uczestników, a także kwartalnym harmonogramem przeprowadzonych w ramach projektu form wsparcia udostępnionym Instytucji Zarządzającej przez Partnera wiodącego projektu za pośrednictwem Centralnego systemu

		<p>teleinformatycznego SL2014, tj. zgodnie z umową o dofinansowanie projektu. Zespół kontrolujący pozytywnie ocenił realizację oraz sposób prowadzenia skontrolowanej formy wsparcia.</p> <p>Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji merytorycznej projektu nr RPSW.09.02.01-26-0095/18 Zespół kontrolujący ustalił, że Partnerzy projektu co do zasady prawidłowo realizowali zadania wskazane w ww. obszarach, poza uchybieniem opisanym w pkt 12 niniejszej Informacji pokontrolnej.</p>
12	Stwierdzone nieprawidłowości/błędy.	<p>W zakresie objętym kontrolą, Zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości, a jedynie uchybienie polegające na poinformowaniu Instytucji Zarządzającej w zakresie wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego o powierzeniu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu niezgodnie z zapisami § 29 ust. 7 umowy o dofinansowanie projektu, tj. po zawarciu umów powierzenia przetwarzania danych osobowych – dotyczy 6 z 15 zawartych umów. Przedmiotowy błąd nie skutkował niekwalifikowalnością wydatków, w związku z czym odstąpiono od wydania zaleceń pokontrolnych.</p>
13	Zalecenia pokontrolne	Brak konieczności wydania zaleceń pokontrolnych.
14	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	27.10.2020 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.

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:

Łukasz Chaba: Kierownik Zespołu kontrolującego – *Łukasz Chaba*.....

Filip Kielisz: Członek Zespołu kontrolującego – *F. Kielisz*.....

Kontrolowany/a:

DYREKTOR
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Starachowicach

W. Gąsiorowski
mgr Wiesław Gąsiorowski.....

Zastępca Dyrektora
Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO

D. Kostrzewska
Dorota Kostrzewska

18

Kierownik
Oddziału Kontroli EFS

W. Włoch
Włodzisław Włoch