



WUP.XIII.5651.24.MZ.2023
Nr: RPOWZ/24-10/MZ

Szczecin, dnia 7 kwietnia 2023 r.



Gmina Sianów
ul. Armii Polskiej 30
76-004 Sianów

Dot.: Informacji pokontrolnej Nr 5651.24.MZ.2023 z dnia 7 kwietnia 2023 r.

W związku z przeprowadzoną w dniach 14-16 lutego 2023 r. kontrolą planową oraz w dniu 4 kwietnia 2023 r. na dokumentach projektu nr RPZP.07.06.00-32-K003/20, pn. „Dzieciak”, w ramach Działania 7.6 Osi Priorytetowej VII RPO WZ, przekazuję jeden egzemplarz Informacji pokontrolnej.

Jednocześnie informuję, iż Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może zgłosić w terminie 14 dni od dnia doręczenia Informacji pokontrolnej zastrzeżenia do treści zawartych w tej Informacji. W przypadku przekroczenia terminu zgłoszenia zastrzeżeń Kierownik jednostki kontrolującej może odmówić rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

Szczegółowe informacje w tej sprawie znajdują się w pouczeniu zawartym w Informacji pokontrolnej.

Z up. DYREKTORA
Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Szczecinie
wicedyrektor

Agnieszka Idziniak

Załącznik:

1. Informacja pokontrolna nr 5651.24.MZ.2023

WUP.XIII.5651.24.MZ.2023
Nr: RPOWZ/24-9/MZ

Koszalin, dnia 7 kwietnia 2023 r.

**Informacja pokontrolna
nr 5651.24.MZ.2023**

1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

18 umowy z dnia 9 lutego 2021 r. o dofinansowanie projektu nr RPZP.07.06.00-32-K003/20 wraz z późniejszymi zmianami, pn. „Dzieciak” w ramach Działania 7.6 Osi Priorytetowej VII Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego, w związku z 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 (Dz. U. 2020, poz. 818 z późn. zm.).

2. Nazwa jednostki kontrolującej:

Wojewódzki Urząd Pracy w Szczecinie – Instytucja Pośrednicząca (IP).

3. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej:

Marek Zajęcki – Starszy specjalista (kierownik Zespołu kontrolującego),
Magdalena Dobosz – Główny specjalista.

4. Termin kontroli:

14-16.02.2023 r.

04.04.2023 r. (kontrola na dokumentach)

5. Rodzaj kontroli:

Kontrola projektu przeprowadzona w siedzibie Realizatora projektu przez pracowników Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Szczecinie miała charakter kontroli planowej, zgodnie z Rocznym Planem Kontroli.

6. Nazwa jednostki kontrolowanej:

Gmina Sianów.

7. Adres jednostki kontrolowanej i miejsce, w którym przeprowadzono czynności kontrolne:

Siedziba Beneficjenta: Gmina Sianów, ul. Armii Polskiej 30, 76-004 Sianów.

Siedziba Realizatora projektu: Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sianowie,
ul. Słowackiego 3a, 76-004 Sianów.

8. Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/Poddziałanie, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli:

Projekt pn.: „Dzieciak”.

Nr wniosku o dofinansowanie: RPZP.07.06.00-32-K003/20.

Oś Priorytetowa VII: Włączenie społeczne.

Działanie 7.6: Wsparcie rozwoju usług społecznych świadczonych w interesie ogólnym.

[Handwritten signatures and initials]

Umowa o dofinansowanie projektu nr: RPZP.07.06.00-32-K003/20-00 z dnia 09.02.2021 r.

Wartość projektu: 2 337 950,00 zł.

Sposób rozliczenia projektu: na podstawie rzeczywiście ponoszonych wydatków.

Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 1 565 517,69 zł.

Nr kontrolowanych wniosków o płatność: RPZP.07.06.00-32-K003/20-009-02 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.

Okres realizacji projektu: od 01.01.2021 r. do 30.06.2023 r.

9. Celem kontroli było kompleksowe sprawdzenie zgodności projektu z umową o dofinansowanie oraz informacjami przedstawionymi we wniosku o płatność na podstawie dokumentacji merytorycznej i finansowej. Zakres przedmiotowy kontroli realizacji projektu obejmował:

- a) zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu,
- b) prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość szans i niedyskryminacji i równości szans płci,
- c) kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych,
- d) prawidłowość rozliczeń finansowych,
- e) poprawność udzielania zamówień publicznych,
- f) poprawność stosowania zasady konkurencyjności,
- g) kwalifikowalność personelu projektu,
- h) poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis,
- i) prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych,
- j) archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu,
- k) prawidłowość realizacji projektów partnerskich.

10. Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli:

Zespół kontrolujący w odniesieniu do obszarów kontroli dokonał wyboru próby dokumentów minimum 10% populacji (za wyjątkiem obszaru „*prawidłowość rozliczeń finansowych*” zweryfikowano 8,75%), co jest zgodne z zapisami zawartymi w Rocznym Planie Kontroli RPO WZ 2014-2020 na rok obrachunkowy 2022/2023. Powyższą próbę Zespół kontrolujący wybrał opierając się na metodach niestatystycznych – dobór przypadkowy w połączeniu z doborem na podstawie osądu profesjonalnego. Dobór przypadkowy polega na przeprowadzeniu wyboru przez kontrolera bez świadomego zastosowania jakiegokolwiek tendencyjności, tj. bez uwzględnienia jakichkolwiek powodów do włączenia danego elementu do próby lub jego pominięcia. Natomiast dobór na podstawie osądu profesjonalnego bazuje na wyborze przemyślanym, opartym na subiektywnej decyzji kontrolera.

Wybór przemyślany opiera się na osądzie wynikającym z doświadczenia kontrolera oraz wiedzy o działalności objętej kontrolą. Połączenie tych dwóch metod pozwala na wyciągnięcie wniosków poprzez prześledzenie ścieżki podjętych w ramach projektu działań i logiczne połączenie przypadkowo dobranych elementów w poszczególnych obszarach kontroli.

Ponadto, w obszarze kontroli „*kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych*”, w celu kompleksowej weryfikacji udzielonego wsparcia, zostały celowo załączone

dokumenty dotyczące uczestników projektu: [REDACTED]

[REDACTED] obecnych podczas przeprowadzonej w dniu 14.02.2022 r., wizyty monitoringowej w miejscu realizacji wsparcia projektowego w Klubie Integracji Społecznej w Sianowie.

11. Ustalenia kontroli do poszczególnych obszarów badań kontrolnych:

a) zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu

Projekt realizowany jest przez Gminę Sianów, będącą Beneficjentem projektu oraz przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sianowie, będący Realizatorem projektu.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż realizacja projektu odbywa się zgodnie ze szczegółowymi kryteriami wyboru projektów w ramach konkursu nr RPZP.07.06.00-IP.02-32-K64/20, z wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu, co stwierdzono na podstawie zapisów we wniosku o dofinansowanie, zweryfikowanego wniosku o płatność nr RPZP.07.06.00-32-K003/20-009-02 oraz zweryfikowanej dokumentacji projektowej udostępnionej przez Beneficjenta i Realizatora projektu.

Termin realizacji projektu trwa od 01.01.2021 r. do 30.06.2023 r.

Projekt realizowany jest terminowo i zgodnie z założeniami merytorycznymi w zakresie realizacji poszczególnych zadań, za wyjątkiem kwestii opisanych poniżej. Zespół kontrolujący stwierdził, iż podczas realizacji zadań projektowych nastąpiły opóźnienia:

- w realizacji prac adaptacyjno-remontowych w Placówce Wsparcia Dziennego w Sianowie pod adresem ul. Słowackiego 12, 76-004 Sianów,
- w wyłonieniu dostawcy sprzętu i wyposażenia Placówki Wsparcia Dziennego w Sianowie.

W związku z powyższym Beneficjent podjął decyzję o zmianie formy działania na podwórkową (tj. poza siedzibą PWD), zaakceptowaną przez Instytucję Pośredniczącą. Wsparcie w ramach projektu realizowane jest w siedzibie Klubu Integracji Społecznej w Sianowie pod adresem ul. Armii Polskiej 33, 76-004 Sianów.

Beneficjent przedstawił niżej wymienione dokumenty, które załączono do akt kontroli:

- pisemne wyjaśnienie z dnia 14.02.2023 r. dotyczące miejsca realizacji wsparcia w ramach projektu,
- kserokopię pisma IP z dnia 01.07.2021 r., potwierdzające akceptację zmian we wniosku o dofinansowanie,
- kserokopię notatki wewnętrznej z dnia 17.10.2022 r. dotyczącą opinii Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Koszalinie i Wojewódzkiej Komendy Państwowej Straży Pożarnej w Szczecinie, dotyczącą wymogów co do stanu lokalu, w którym prowadzona będzie PWD.

Opisane powyżej opóźnienia w realizacji zadań projektowych wynikały z okoliczności niezależnych od Beneficjenta tj. pandemii COVID-19 i powstałe w związku z nią trudności z wyłonieniem wykonawców prac adaptacyjno-remontowych oraz konieczność dostosowania się do obowiązujących przepisów prawa (w szczególności dotyczących warunków oddania do użytku PWD).

Zespół kontrolujący stwierdził, iż na dzień kontroli planowej prace adaptacyjno-remontowe w Placówce Wsparcia Dziennego w Sianowie pod adresem ul. Słowackiego 12, 76-004 Sianów zostały w pełni

zrealizowane, a postępowanie dotyczące wyłonienia dostawcy sprzętu i wyposażenia Placówki Wsparcia Dziennego w Sianowie jest w trakcie realizacji.

W dniach 28.02.2023 r. i 21.03.2023 r. za pośrednictwem Centralnego Systemu Teleinformatycznego SL2014 Beneficjent przesłał do Instytucji Pośredniczącej formularze zmian zapisów we wniosku o dofinansowanie, dotyczących m.in. zmiany terminu realizacji Zadania nr 1 z lat 2021-2022 na lata 2021-2023 oraz przedłużenia terminu zakończenia realizacji projektu z dnia 30.06.2023 r. do dnia 31.10.2023 r.

Powyższe zmiany zostały zaakceptowane przez Instytucję Pośredniczącą w dniu 04.04.2023 r., co stwierdzono na podstawie przesłanego za pośrednictwem Centralnego Systemu Teleinformatycznego SL2014 pisma o sygn. WUP.XVII.A.5625.286.NS.2020, 1-58/Nsy/23 z dnia 4 kwietnia 2023 r.

Stwierdzono na podstawie zapisów we wniosku o dofinansowanie, zweryfikowanego wniosku o płatność nr RPZP.07.06.00-32-K003/20-009-02, pisemnych wyjaśnień Beneficjenta z dnia 14.02.2023 r. oraz zweryfikowanej dokumentacji projektowej udostępnionej przez Beneficjenta i Realizatora projektu.

Projekt jest monitorowany zgodnie z zasadami określonymi w *Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020*. Ponadto, Beneficjent posiada produkty projektu, które powinny zostać opracowane do dnia kontroli (za wyjątkiem wyżej opisanych kwestii) i są one odpowiedniej jakości, co stwierdzono na podstawie udostępnionej dokumentacji projektowej.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż na dzień kontroli nie istnieje ryzyko niezrealizowania założeń merytorycznych projektu oraz nieosiągnięcia jego wskaźników.

b) prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość szans i niedyskryminacji i równości szans płci.

Beneficjent i Realizator projektu wykonują zadeklarowane we wniosku o dofinansowanie oraz opisane w zweryfikowanym 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 oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020*. Wszystkie osoby mają równy dostęp do udziału w projekcie bez względu na płeć, rasę, wyznanie, orientację czy niepełnosprawność.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż proces rekrutacji uczestników do projektu odbywa się zgodnie ze standardem szkoleniowym, opisanym w treści Standardów dostępności dla polityki spójności 2014-2020:

- zastosowano co najmniej dwa kanały komunikacji z uczestnikami projektu tj. kontakt osobisty oraz za pośrednictwem strony internetowej www.mgops.sianow.pl,
 - materiały informacyjne o projekcie i dokumenty rekrutacyjne są przygotowane w sposób dostępny i są udostępniane na ogólnodostępnej stronie internetowej w wersji elektronicznej,
 - specjalne potrzeby uczestników projektu są badane na etapie rekrutacji do projektu.
- W ramach kontrolowanego projektu uwzględniono szczególne potrzeby uczestników projektu (dostęp do miejsca realizacji wsparcia w ramach projektu).

Na etapie rekrutacji do projektu Realizator projektu uwzględnia szczególne potrzeby potencjalnych uczestników projektu. Z osobami przyjmowanymi do projektu prowadzone są rozmowy, mające na celu ustalenie ich szczególnych potrzeb w trakcie uczestnictwa w projekcie. Uczestniczące w projekcie dzieci mają wystawiane indywidualne opinie dotyczące kryteriów szczególnych, natomiast rodzice dzieci pytani są o szczególne potrzeby dzieci biorących udział w zajęciach projektowych.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż produkty cyfrowe projektu (m.in. strona internetowa) spełniają standard cyfrowy, o którym mowa w Standardach dostępności dla polityki spójności 2014-2020, stanowiących załącznik do *Wytycznych w zakresie realizacji równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasad równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020*.

Remont i przebudowa Placówki Wsparcia Dziennego w Sianowie spełnia standardy architektoniczne. Budynek i pomieszczenia są dostosowane do potrzeb osób niepełnosprawnych ruchowo. Budynek posiada podjazd dla wózków inwalidzkich, pomieszczenia są położone na parterze i pozbawione są barier dostępu dla osób z trudnościami z poruszaniem się. Powyższe stwierdzono na podstawie oświadczenia Beneficjenta z dnia 10.02.2023 r. (załączono do dnia kontroli) oraz na podstawie oglądu Placówki Wsparcia Dziennego w Sianowie.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż realizowane w ramach kontrolowanego projektu czynności informacyjno-promocyjne spełniają standard cyfrowy, o którym mowa w Standardach dostępności dla polityki spójności 2014-2020, stanowiących załącznik do ww. *Wytycznych*.

c) kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych

Celem projektu jest wsparcie rodzin w zakresie pomocy w opiece i wychowaniu dzieci z rodzin przeżywających trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczych poprzez utworzenie i zapewnienie prawidłowego funkcjonowania 4 placówek wsparcia dziennego na terenie miasta i gminy Sianów. Łącznie będą utworzone 32 miejsca świadczenia usług społecznych. Ich zadania obejmują: zapewnienie opieki i wychowania, pomoc w nauce, organizację czasu wolnego, zabawę i zajęcia sportowe, rozwój zainteresowań. Uczestnikami projektu są mieszkańcy Gminy Sianów (województwo zachodniopomorskie). Działania zawarte w projekcie nakierowane są na wsparcie rodzin i dzieci wywodzących się z rodzin przeżywających trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczych, a tym samym spełniające definicję osób lub rodzin zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym. Uczestnikami projektu są dorośli (30 osób) oraz dzieci w wieku 7 -18 lat (60 osób).

Zespół kontrolujący stwierdził, iż liczba uczestników projektu dotycząca udzielanego wsparcia jest zgodna z założeniami projektu zawartymi we wniosku o dofinansowanie.

Uczestnicy zakwalifikowani do projektu spełniają kryteria kwalifikowalności wskazane we wniosku o dofinansowanie, a dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu zostały złożone przed udzieleniem pierwszej formy wsparcia. Proces rekrutacji i udzielania wsparcia w projekcie dokonywany jest z zachowaniem bezstronności oraz nie dyskryminuje żadnej z grup/osób ubiegających się o wsparcie.

Kontroli poddano dokumentację 10 uczestników (9 dzieci oraz 1 rodzica), co stanowi 11,11% uczestników projektu zaplanowanych do objęcia wsparciem w ramach projektu.

Dzieci uczestniczące w zajęciach Placówek Wsparcia Dziennego w Sianowie (PWD):

1. [REDACTED]
2. [REDACTED]
3. [REDACTED]
4. [REDACTED]
5. [REDACTED]
6. [REDACTED]
7. [REDACTED]
8. [REDACTED]
9. [REDACTED]

W dokumentacji ww. uczestników projektu znajdowały się m.in.:

- karty zgłoszeniowe dzieci do Placówki Wsparcia Dziennego,
- oświadczenia rodziców/opiekunów prawnych dzieci, dotyczące zgody na udział w zajęciach w Placówce Wsparcia Dziennego,
- oświadczenia dotyczące wyrażenia/niewyrażenia zgody, na samodzielne opuszczenie Placówki Wsparcia Dziennego,
- zgody na nieodpłatne wykorzystywanie wizerunku dziecka,
- oświadczenia uczestników projektu (podpisane przez rodziców/opiekunów prawnych dzieci), dotyczące wyrażenia zgody na przetwarzanie danych osobowych,
- opinie pracownika socjalnego – skierowania do uczestnictwa w Placówce Wsparcia Dziennego,
- deklaracje przystąpienia do projektu „Dzieciak”,
- formularze danych osobowych uczestników projektu.

Ponadto, kontroli poddano dokumentację uczestniczki projektu pani [REDACTED], której syn [REDACTED] [REDACTED] uczęszcza do PWD w Sianowie. W dokumentacji dotyczącej ww. uczestniczki znajdowały się m.in.:

- deklaracja przystąpienia do projektu „Dzieciak”,
- oświadczenie uczestnika projektu, dotyczące wyrażenia zgody na przetwarzanie danych osobowych,
- formularz danych osobowych uczestnika projektu,
- adnotacje urzędowe z Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Rodzinie w Sianowie (MGOPS), dotyczące wizyt w miejscu zamieszkania pani Natalii Wojtan,
- kwestionariusz rodzinnego wywiadu środowiskowego,
- pismo dotyczące przyznania asystenta rodziny,
- plan pracy z rodziną wraz ze wstępną diagnozą rodziny – ocena wstępna,
- dzienniki pracy asystenta rodziny,
- monitoringi pracownika socjalnego rodziny objętej pracą asystenta rodziny,
- oceny okresowe pracy asystenta rodziny z rodziną wraz z aktualizacją do planu pracy.

Dane uczestników projektu zbierane są zgodnie z Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 oraz Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020, są prawidłowe i kompletne.

Zweryfikowana przez Zespół kontrolujący dokumentacja potwierdziła prawidłowość procesu rekrutacji i jego zgodność z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu. Ponadto, dane uczestników zbierane

w formie papierowej są zgodne z danymi zawartymi w Centralnym systemie teleinformatycznym SL 2014.

Realizator projektu przetwarza powierzone mu dane osobowe zgodnie z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 (RODO), obowiązującymi przepisami krajowymi, ustawą o ochronie danych osobowych oraz umową o dofinansowanie projektu.

Do przetwarzania danych osobowych upoważnieni są wyłącznie pracownicy, którzy posiadają ważne imienne upoważnienia do ich przetwarzania, co stwierdzono na podstawie Rejestru osób uprawnionych do przetwarzania danych osobowych oraz nadanych upoważnień. Sprawdzono upoważnienia Pani Renaty Grosiak i Pani Marleny Krzanowskiej, którym udzielono ważnych imiennych upoważnień do przetwarzania danych osobowych.

Realizator projektu posiada dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych, a także szacuje ryzyko, aby zapewnić stopień bezpieczeństwa przetwarzanych danych, odpowiadający temu ryzyku, co stwierdzono na podstawie Analizy Ryzyka Ogólnego i Oceny Skutków dla Przetwarzania Danych (DPIA) oraz oświadczenia Realizatora projektu z dnia 16.02.2023 r. (załączono do akt kontroli). Realizator projektu nie powierzył przetwarzania danych osobowych innym podmiotom, co stwierdzono na podstawie oświadczenia Realizatora projektu z dnia 16.02.2023 r. (oświadczenie załączono do akt kontroli) oraz dokumentacji udostępnionej Zespołowi kontrolującemu.

d) prawidłowość rozliczeń finansowych

Kontroli poddańto dokumenty księgowe, rozliczone w pozycjach nr 1, 2, 16, 40, 41, 51 we wniosku o płatność nr RPZP.07.06.00-32-K003/20-009-02 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r. na kwotę 204 627,39 zł, co stanowiło 8,75% całkowitej wartości projektu.

Zweryfikowane wydatki ponoszone były przez Realizatora projektu (Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sianowie). Realizator projektu przedstawił oryginały dokumentów zapłaty oraz dokumentów potwierdzających fakt poniesienia wydatków w postaci faktur, rachunków oraz dokumentów księgowych o równoważnej wartości dowodowej.

Zweryfikowane dokumenty księgowe dotyczące projektu zostały prawidłowo opisane na odwrocie dokumentów, w sposób umożliwiający identyfikację ich związku z kontrolowanym projektem. Opisy dokumentów księgowych obejmowały:

- informację, iż projekt współfinansowany jest z Europejskiego Funduszu Społecznego,
- tytuł projektu,
- numer umowy o dofinansowanie projektu,
- kategorię wydatków,
- nazwę zadania zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie projektu, w ramach którego wydatek jest ponoszony,
- wysokość kwoty kwalifikowalnej,
- informację o poprawności formalnej i rachunkowej dokumentów.

Wydatki rozliczane w zweryfikowanym wniosku o płatność są zgodne z zapisami *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*. Stwierdzono na podstawie zweryfikowanej dokumentacji finansowej, udostępnionej przez Beneficjenta i Realizatora

projektu. Ponadto, wydatki rozliczane w weryfikowanym wniosku o płatność zostały dokonane w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny.

Koszty pośrednie, poniesione w ramach projektu są kwalifikowalne i rozliczane ryczałtem w wysokości 15% wartości kosztów bezpośrednich, co jest zgodne z zapisami umowy o dofinansowanie nr RPZP.07.06.00-32-K003/20-00 z dnia 9 lutego 2021 r. wraz z późniejszymi zmianami.

Prowadzone przez Realizatora projektu rozliczenia finansowe są zgodne z *Ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości*, co stwierdzono na podstawie dokumentacji finansowej, Polityki Rachunkowości Realizatora projektu oraz wydruków z elektronicznej ewidencji księgowej Realizatora projektu, od października 2022 r. do grudnia 2022 r. Zespół kontrolujący stwierdził, iż Realizator projektu prowadzi wyodrębnioną ewidencję wydatków dla kontrolowanego projektu.

Płatności co do zasady realizowane są z wyodrębnionego dla projektu rachunku bankowego Realizatora projektu, zgodnie z zapisami § 6 umowy o dofinansowanie projektu z dnia 9 lutego 2021 r. wraz z późniejszymi zmianami.

Zgodnie z zapisami we wniosku o dofinansowanie projektu, w projekcie założono wniesienie wkładu własnego pieniężnego (środki własne Gminy Sianów) w wysokości 234 600,00 zł w ramach kosztów bezpośrednich (m.in. wynagrodzenia personelu projektu).

Wkład własny pieniężny w postaci wynagrodzenia personelu wnoszony jest zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.

Do dnia kontroli w projekcie wkład własny wnoszony jest w wymaganej wysokości i zgodnie z harmonogramem płatności, co stwierdzono na podstawie zapisów w zweryfikowanym wniosku o płatność nr RPZP.07.06.00-32-K003/20-009-02, zapisów w Centralnym systemie teleinformatycznym SL 2014 oraz na podstawie zweryfikowanej dokumentacji finansowej.

Podatek VAT w ramach projektu jest kwalifikowalny. Beneficjent jest czynnym podatnikiem VAT. Realizator projektu nie jest czynnym podatnikiem, co jest zgodne z zapisami we wniosku o dofinansowanie projektu. Statusy podatników zweryfikowano na podstawie zapisów we wniosku o dofinansowanie, na podstawie danych zawartych w portalu podatkowym Ministerstwa Finansów oraz na podstawie oświadczeń Beneficjenta i Realizatora projektu z dnia 10.02.2023 r. i 14.02.2023 r. (załączono do akt kontroli).

Na podstawie dokumentów ujętych w próbie kontroli, Zespół kontrolujący nie stwierdził przypadków podwójnego finansowania wydatków, określonych w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.

e) poprawność udzielania zamówień publicznych

Zgodnie z § 20 umowy o dofinansowanie projektu nr RPZP.07.06.00-32-K003/20-00 z dnia 9 lutego 2021 r. Beneficjent i Realizator projektu przy udzielaniu zamówień w ramach realizowanego projektu stosują zapisy ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych.

W ramach kontrolowanego projektu zrealizowano 1 zamówienie w oparciu o ww. ustawę. Kontroli poddano dokumentację 1 zamówienia przeprowadzonego przez Beneficjenta (Gmina Sianów), co stanowi 100% wszystkich przeprowadzonych postępowań. Kontrolowane postępowanie dotyczyło

przeprowadzenia modernizacji – przebudowy i zagospodarowania terenu placówek wsparcia dziennego w Sianowie i Węgorzewie Koszalińskim – w ramach projektu „Dzieciak”.

W ramach postępowania możliwe było składanie ofert częściowych:

- część nr 1: budynek świetlicy przy ul. Słowackiego 12 w miejscowości Sianów,
- część nr 2: budynek świetlicy w miejscowości Węgorzewo Koszalińskie.

Zamawiający prawidłowo oszacował wartość zamówienia, co stwierdzono na podstawie przedstawionego przez Beneficjenta kosztorysu inwestorskiego.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w BZP w dniu 01.03.2022 r., pod nr 2022/BZP 00071149/01. W tym samym dniu zamieszczono ogłoszenie o zmianie ogłoszenia pod nr 2022/BZP 000712116/01. Zamawiający prawidłowo ustalił terminy odnoszące się do poszczególnych etapów kontrolowanego postępowania. Postępowanie zostało wszczęte w dniu 01.03.2022 r. natomiast termin składania ofert upływał w dniu 17.03.2022 r. o godz. 10:00.

Wszystkie osoby biorące udział w kontrolowanym postępowaniu złożyły oświadczenia dotyczące niepodleganiu wyłączeniu z czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż SWZ w kontrolowanym postępowaniu zawiera wszystkie wymagane elementy, zgodnie z przepisami ustawy Pzp.

Ponadto opis przedmiotu zamówienia został prawidłowo skonstruowany, co stwierdzono na podstawie dokumentacji załączonej do postępowania. Zamawiający właściwie określił kryteria oceny ofert oraz warunki udziału w postępowaniu. Kryteria oceny ofert i warunki udziału w postępowaniu zostały określone w sposób proporcjonalny do przedmiotu zamówienia, są precyzyjne, zapewniają zachowanie uczciwej konkurencji i równe traktowanie wykonawców oraz są zgodne z prawem.

Zamawiający zastosował następujące kryteria oceny ofert:

1. Cena oferty brutto – 60% (60 pkt),
2. Gwarancja – 40% (40 pkt).

W kontrolowanym postępowaniu nie przewidziano obowiązku wniesienia wadium.

W ramach przeprowadzonego postępowania nie została powołana komisja przetargowa, jedynie uczestniczyły osoby wykonujące czynności w postępowaniu. Ponadto Zamawiający posiada prawidłowo wypełniony i kompletny protokół z postępowania z dnia 13.04.2022 r.

W ramach kontrolowanego postępowania złożone zostały następujące oferty:

Część nr 1: budynek świetlicy przy ul. Słowackiego 12 w miejscowości Sianów:

1. Przedsiębiorstwo Robót Budowlanych LEŚ Paweł Leś, Żydowo 88A, 76-112 Żydowo – uzyskane punkty: cena 50,03 pkt, gwarancja 40,00 pkt;
2. PPUH Termo-Dach Wiesław Nowotarski, ul. Szczecińska 4, 75-123 Koszalin – uzyskane punkty: cena 50,78 pkt, gwarancja 34,29 pkt;
3. Zakład Ogólnobudowlany i Marketing Andrzej Starzyński, ul. E. Plater 16A/2, 76-150 Darłowo – uzyskane punkty: cena 60,00 pkt, gwarancja 30,00 pkt;
4. Przedsiębiorstwo Realizacji i Obsługi Budownictwa BUDDOM mgr inż. Zdzisław Ślubowski, ul. Michała Kajki 4/1, 75-369 Koszalin – uzyskane punkty: cena 57,04 pkt, gwarancja 40,00 pkt;
5. Zakład Ogólnobudowlany „Prima” Zenek Bednarek, ul. Słowików 7, 75-819 Koszalin – uzyskane punkty: cena 55,17 pkt, gwarancja 40,00 pkt;

Część nr 2: budynek świetlicy w miejscowości Węgorzewo Koszalińskie:

1. Przedsiębiorstwo Robót Budowlanych LEŚ Paweł Leś, Żydowo 88A, 76-112 Żydowo – uzyskane punkty: cena 35,04 pkt, gwarancja 40,00 pkt;
2. Zakład Ogólnobudowlany i Marketing Andrzej Starzyński, ul. E. Plater 16A/2, 76-150 Darłowo – uzyskane punkty: cena 52,68 pkt, gwarancja 30,00 pkt;
3. Przedsiębiorstwo Realizacji i Obsługi Budownictwa BUDDOM mgr inż. Zdzisław Ślubowski, ul. Michała Kajki 4/1, 75-369 Koszalin – uzyskane punkty: cena 60,00 pkt, gwarancja 40,00 pkt;
4. Zakład Ogólnobudowlany „Prima” Zenek Bednarek, ul. Słowików 7, 75-819 Koszalin – uzyskane punkty: cena 52,26 pkt, gwarancja 40,00 pkt.

Zamawiający dokonał wyboru najkorzystniejszej oferty w ramach zamówienia, zgodnie z kryteriami oceny ofert, tj. dla części 1 i 2 kontrolowanego zamówienia wybrano Przedsiębiorstwo Realizacji i Obsługi Budownictwa BUDDOM mgr inż. Zdzisław Ślubowski, ul. Michała Kajki 4/1, 75-369 Koszalin. Zamawiający upublicznił ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 12.04.2022 r. pod nr 2022/BZP 00118766/01.

Z wyłonionym w ramach kontrolowanego postępowania wykonawcą, tj. z Przedsiębiorstwem Realizacji i Obsługi Budownictwa BUDDOM mgr inż. Zdzisław Ślubowski, ul. Michała Kajki 4/1, 75-369 Koszalin, zostały podpisane umowy w dniu 08.04.2022 r., które dotyczą realizacji przedmiotowego postępowania:

- część nr 1: umowa nr Z.272.31.2022,
- część nr 2: umowa nr Z.272.32.2022.

W ocenie Kontrolujących postępowanie było przeprowadzone w sposób poprawny.

f) poprawność stosowania zasady konkurencyjności

W ramach projektu udzielono 17 zamówień z zastosowaniem zasady konkurencyjności w rozumieniu *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020*. Weryfikacji poddano 2 zamówienia, co stanowi 11,76% wszystkich udzielonych zamówień z zastosowaniem ww. zasady, które realizowane były przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sianowie (Realizator projektu).

Postępowanie nr 1

Dostawa materiałów biurowych, plastycznych, pomocniczych, książek, środków czystości i artykułów gospodarstwa domowego w ramach projektu „Dzieciak”:

- Część I – sukcesywna dostawa artykułów biurowych i plastycznych,
- Część II – dostawa artykułów pomocniczych,
- Część III – dostawa książek,
- Część IV – sukcesywna dostawa środków czystości i artykułów gospodarstwa domowego.

Szczegółowy wykaz rodzajowy i ilościowy poszczególnych części zamówienia został opisany w załączniku do formularza ofertowego, co stwierdzono na podstawie zweryfikowanej dokumentacji dotyczącej kontrolowanego postępowania.

Zamawiający prawidłowo określił wartość zamówienia, tj. dokonał zsumowania usług i towarów uwzględniając konieczność łącznego spełnienia przesłanek tożsamości przedmiotowej, podmiotowej i czasowej. Stwierdzono na podstawie notatki z przeprowadzonego szacowania wartości zamówienia z dnia 31.05.2021 r.

Zapytanie ofertowe zostało zamieszczone na dedykowanej stronie internetowej wskazanej w komunikacie ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego, tj. w Bazie Konkurencyjności, pod numerem 2021-4292-60927 oraz na stronie zamawiającego www.mgopssianow.bipstrona.pl.

Postępowanie wszczęto w dniu 23.07.2021 r. natomiast termin składania ofert upływał w dniu 04.08.2021 r. do godziny 10:00, co stwierdzono na podstawie dokumentacji, dotyczącej przedmiotowego postępowania.

Zapytanie ofertowe zawiera informacje o wagach punktowych i procentowych przypisanych do poszczególnych kryteriów oraz opisu sposobu przyznawania punktacji dla wszystkich części postępowania, tj.: cena 90% (90 pkt.) i status podmiotu ekonomii społecznej (PES) 10% (10 pkt.).

Zamawiający przewidział możliwość zmiany warunków umowy oraz możliwości składania ofert częściowych.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż zawarty w zapytaniu ofertowym opis przedmiotu zamówienia został prawidłowo skonstruowany i nie odnosi się do określonego wyrobu lub źródła. Stwierdzono na podstawie weryfikacji kontrolowanych zapytań ofertowych.

Kontrolującym przedstawiono sporządzony protokół z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia z dnia 09.09.2021 r.

Osoby wykonujące w imieniu Beneficjenta czynności związane z wyborem wykonawcy w ocenianym postępowaniu złożyły oświadczenia o braku powiązań z wykonawcami, którzy złożyli swoje oferty.

W ramach kontrolowanego postępowania wpłynęło 6 ofert od potencjalnych wykonawców:

Część I – sukcesywna dostawa artykułów biurowych i plastycznych:

1. ABC Biuro Magdalena Machowska, ul. Kaliska 2, 62-700 Turek – cena oferty brutto: 23 188,60 zł, uzyskane punkty – 69,14;
2. Hurtownia „OPTIM” Piotr Krupka, ul. Małopolska 26, 77-200 Miastko – cena oferty brutto: 20 754,00 zł, uzyskane punkty – 77,25;
3. Moja Szkoła Kornelia Klamann, ul. Starowiejska 4, 83-307 Kiełpino – cena oferty brutto: 23 516,37 zł, uzyskane punkty – 68,18;
4. Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe El Hydro s.c., Suchowola 6, 26-020 Chmielnik – cena oferty brutto: 17 814,00 zł, uzyskane punkty – 90,00 (oferta uznana za najkorzystniejszą);
5. Wydawnictwo i Zaopatrzenie Szkolne KRULEX Leszek Krupiński, ul. Dmowskiego 2/16, 28-300 Jędrzejów – cena oferty brutto: 18 259,35 zł, uzyskane punkty – 87,80.

Część II – dostawa artykułów pomocniczych:

1. Moja Szkoła Kornelia Klamann, ul. Starowiejska 4, 83-307 Kiełpino – cena oferty brutto: 31 319,47 zł, uzyskane punkty – 71,53;
2. Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe El Hydro s.c., Suchowola 6, 26-020 Chmielnik – cena oferty brutto: 24 893,00 zł, uzyskane punkty – 90,00 (oferta uznana za najkorzystniejszą);
3. Wydawnictwo i Zaopatrzenie Szkolne KRULEX Leszek Krupiński, ul. Dmowskiego 2/16, 28-300 Jędrzejów – cena oferty brutto: 25 972,07 zł, uzyskane punkty – 86,27.

Część III – dostawa książek:

1. Moja Szkoła Kornelia Klamann, ul. Starowiejska 4, 83-307 Kiełpino – cena oferty brutto: 1 176,00 zł, uzyskane punkty – 42,24;
2. Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe El Hydro s.c., Suchowola 6, 26-020 Chmielnik – cena oferty brutto: 552,00 zł, uzyskane punkty – 90,00 (oferta uznana za najkorzystniejszą);

3. Wydawnictwo i Zaopatrzenie Szkolne KRULEX Leszek Krupiński, ul. Dmowskiego 2/16, 28-300 Jędrzejów – cena oferty brutto: 777,00 zł, uzyskane punkty – 63,94.

Część IV – sukcesywna dostawa środków czystości i artykułów gospodarstwa domowego:

1. Hurtownia „OPTIM” Piotr Krupka, ul. Małopolska 26, 77-200 Miastko – cena oferty brutto: 7 450,00 zł, uzyskane punkty – 36,36;
2. Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe El Hydro s.c., Suchowola 6, 26-020 Chmielnik – cena oferty brutto: 6 176,00 zł, uzyskane punkty – 43,86;
3. DK BHP” Sp. j, ul. Słoneczna 16F, 76-200 Słupsk – cena oferty brutto: 3 009,80 zł, uzyskane punkty – 90,00 (oferta uznana za najkorzystniejszą).

W ramach kontrolowanego postępowania zawarto umowy z wybranymi wykonawcami:

Część I – sukcesywna dostawa artykułów biurowych i plastycznych:

1. Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe El Hydro s.c., Suchowola 6, 26-020 Chmielnik – umowa nr 77/2021, zawarta w dniu 27.08.2021 r.;

Część II – dostawa artykułów pomocniczych:

1. Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe El Hydro s.c., Suchowola 6, 26-020 Chmielnik – umowa nr 78/2021, zawarta w dniu 09.09.2021 r.;

Część III – dostawa książek:

1. Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe El Hydro s.c., Suchowola 6, 26-020 Chmielnik – umowa nr 79/2021, zawarta w dniu 09.09.2021 r.;

Część IV – sukcesywna dostawa środków czystości i artykułów gospodarstwa domowego:

1. „DK BHP” Sp. j, ul. Słoneczna 16F, 76-200 Słupsk – umowa nr 80/2021, zawarta w dniu 27.08.2021 r.

Informację o wyniku kontrolowanego postępowania opublikowano na stronie internetowej www.bazakonkurencyjnosci.gov.pl oraz na stronie zamawiającego www.mgopssianow.bipstrona.pl. Ponadto, zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszych ofert zostało przesłane drogą elektroniczną do wykonawców, którzy złożyli swoje oferty w postępowaniach.

Zamówione towary/usługi zostały dostarczone i odebrane zgodnie z umowami zawartymi z ww. wykonawcami. Zespół kontrolujący nie stwierdził naruszenia zasad uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców.

Postępowanie nr 2

Zorganizowania i przeprowadzenia wyjazdów edukacyjnych dla uczestników projektu „Dzieciak”:

- Część I – wyjazd edukacyjny do Pomerania Fun Park w Dygowie,
- Część II – wyjazd edukacyjny do Parku Owadów Owadogigant w Lubnicy,
- Część III – wyjazd edukacyjny z 1 noclegiem do Solca Kujawskiego i Torunia,
- Część IV – wyjazd edukacyjny do Centrum Rodzinnej Rozrywki Aquapark Reda w Redzie.

Zamawiający prawidłowo określił wartość zamówienia, tj. dokonał zsumowania usług i towarów uwzględniając konieczność łącznego spełnienia przesłanek tożsamości przedmiotowej, podmiotowej i czasowej. Stwierdzono na podstawie notatki z przeprowadzonego szacowania wartości zamówienia z dnia 19.05.2022 r.

Zapytanie ofertowe zostało zamieszczone na dedykowanej stronie internetowej wskazanej w komunikacie ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego, tj. w Bazie Konkurencyjności, pod numerem 2022-4292-110201 oraz na stronie zamawiającego www.mgopssianow.bipstrona.pl.

Postępowanie wszczęto w dniu 23.05.2022 r., natomiast termin składania ofert upływał w dniu 31.05.2022 r. do godziny 12:00, co stwierdzono na podstawie dokumentacji, dotyczącej przedmiotowego postępowania.

Zapytanie ofertowe zawiera informacje o wagach punktowych i procentowych przypisanych do poszczególnych kryteriów oraz opisu sposobu przyznawania punktacji dla wszystkich części postępowania, tj.: cena 90% (90 pkt.) oraz status podmiotu ekonomicznej (PES) 10% (10 pkt.).

Zamawiający przewidział możliwość zmiany warunków umowy oraz możliwości składania ofert częściowych.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż zawarty w zapytaniu ofertowym opis przedmiotu zamówienia został prawidłowo skonstruowany i nie odnosi się do określonego wyrobu lub źródła.

Kontrolującym przedstawiono sporządzony protokół z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia z dnia 15.06.2022 r.

Osoby wykonujące w imieniu Beneficjenta czynności związane z wyborem wykonawcy w ocenianym postępowaniu złożyły oświadczenia o braku powiązań z wykonawcami, którzy złożyli swoje oferty.

W ramach postępowania wpłynęły oferty od 4 potencjalnych wykonawców:

Część I – wyjazd edukacyjny do Pomorza Fun Park w Dygowie:

1. Inventum Sp. z o.o., ul. H. Siemiradzkiego 11a/2, 33-300 Nowy Sącz – cena oferty brutto: 12 150,00 zł, uzyskane punkty – 65,14;
2. Konsorcjum: Sun@More Sp. z o.o. (lider konsorcjum), ul. Madalińskiego 8, lok. 215, 70-701 Szczecin i Fundacja „MAM DOM” (uczestnik konsorcjum), Al. Wojska Polskiego 78, 70-482 Szczecin – cena oferty brutto: 7 962,00 zł, uzyskane punkty – 100 (oferta uznana za najkorzystniejszą);

Część II – wyjazd edukacyjny do Parku Owadów Owadogigant w Lubnicy:

1. Inventum Sp. z o.o., ul. H. Siemiradzkiego 11a/2, 33-300 Nowy Sącz – cena oferty brutto: 11 000,00 zł, uzyskane punkty – 57,19;
2. Konsorcjum: Sun@More Sp. z o.o. (lider konsorcjum), ul. Madalińskiego 8, lok. 215, 70-701 Szczecin i Fundacja „MAM DOM” (uczestnik konsorcjum), Al. Wojska Polskiego 78, 70-482 Szczecin – cena oferty brutto: 7 720,00 zł, uzyskane punkty – 100 (oferta uznana za najkorzystniejszą);

Część III – wyjazd edukacyjny z 1 noclegiem do Solca Kujawskiego i Torunia:

1. Biuro Turystyczne Robin Tours Andrzej Drozd, ul. Złota 11B/33, 78-100 Kołobrzeg – cena oferty brutto: 35 500,00 zł, uzyskane punkty – 75,78;
2. Biuro Usługowo-Turystyczne ATLANTIC, Plac Wolności 12, 35-073 Rzeszów – cen oferty brutto: 30 600,00 zł, uzyskane punkty – 87,19;
3. Konsorcjum: Sun@More Sp. z o.o. (lider konsorcjum), ul. Madalińskiego 8, lok. 215, 70-701 Szczecin i Fundacja „MAM DOM” (uczestnik konsorcjum), Al. Wojska Polskiego 78, 70-482 Szczecin – cena oferty brutto: 29 890,00 zł, uzyskane punkty – 100 (oferta uznana za najkorzystniejszą);

Część IV – wyjazd edukacyjny do Centrum Rodzinnej Rozrywki Aquapark Reda w Redzie:

1. Inventum Sp. z o.o., ul. H. Siemiradzkiego 11a/2, 33-300 Nowy Sącz – cena oferty brutto: 14 450,00 zł, uzyskane punkty – 80,28;

2. Konsorcjum: Sun@More Sp. z o.o. (lider konsorcjum), ul. Madalińskiego 8, lok. 215, 70-701 Szczecin i Fundacja „MAM DOM” (uczestnik konsorcjum), Al. Wojska Polskiego 78, 70-482 Szczecin – cena oferty brutto: 12 890,00 zł, uzyskane punkty – 100 (oferta uznana za najkorzystniejszą).

W ramach kontrolowanego postępowania zawarto umowy z wybranym wykonawcą, tj. z Konsorcjum: Sun@More Sp. z o.o. (lider konsorcjum), ul. Madalińskiego 8, lok. 215, 70-701 Szczecin i Fundacja „MAM DOM” (uczestnik konsorcjum), Al. Wojska Polskiego 78, 70-482 Szczecin:

- Część I – wyjazd edukacyjny do Pomierania Fun Park w Dygowie: umowa nr 63/2022, zawarta w dniu 15.06.2022 r.;

- Część II – wyjazd edukacyjny do Parku Owadów Owadogigant w Lubnicy: umowa nr 64/2022, zawarta w dniu 15.06.2022 r.;

- Część III – wyjazd edukacyjny z 1 noclegiem do Solca Kujawskiego i Torunia: umowa nr 65/2022, zawarta w dniu 15.06.2022 r.;

- Część IV – wyjazd edukacyjny do Centrum Rodzinnej Rozrywki Aquapark Reda w Redzie: umowa nr 66/2022, zawarta w dniu 15.06.2022 r.

Informację o wyniku przedmiotowego postępowania opublikowano na stronie internetowej www.bazakonkurencyjnosci.gov.pl oraz na stronie zamawiającego www.mgopssianow.bipstrona.pl. Ponadto zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszych ofert zostało przesłane drogą elektroniczną do wykonawców, którzy złożyli swoje oferty w postępowaniach.

Zamówione towary/usługi zostały dostarczone i odebrane zgodnie z umowami zawartymi z ww. wykonawcą. Zespół kontrolujący nie stwierdził naruszenia zasad uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców.

Rozeznanie rynku

Do dnia kontroli nie przeprowadzono zamówień zgodnie z procedurą rozeznania rynku, tj. zamówień o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto.

g) kwalifikowalność personelu projektu

W ramach projektu zatrudnionych jest 11 osób. Kontroli poddano dokumentację 2 osób zatrudnionych przez Realizatora projektu, co stanowi 18,18% personelu zaangażowanego w realizację projektu:

Pani [REDAKOWANE]

Zatrudniona w projekcie na podstawie:

- porozumienia stron zmieniającego warunki pracy z dnia 31.05.2021 r., na okres od 01.06.2021 r. do 30.06.2023 r., na stanowisku wychowawcy w Placówce Wychowania Dziennego w Sianowie, w wymiarze ½ etatu,

- porozumienia stron zmieniającego warunki pracy z dnia 21.12.2022 r., na okres od 01.06.2021 r. do 30.06.2023 r., na stanowisku wychowawcy w Placówce Wychowania Dziennego w Sianowie w wymiarze ½ etatu oraz na stanowisku instruktora ds. kulturalno-oświatowych w wymiarze ½ etatu.

Pani [REDAKOWANE]

Zatrudniona w projekcie na podstawie:

- porozumienia stron zmieniającego warunki pracy z dnia 30.07.2021 r. na okres od 01.08.2021 r. do 31.08.2021 r., na stanowisku pomoc administracyjną/stanowisko ds. pierwszego kontaktu w wymiarze ¼ etatu oraz na stanowisku wychowawcy w Placówce Wychowania Dziennego w Sianowie w wymiarze ¼ etatu,

- porozumienia stron zmieniającego warunki pracy z dnia 05.08.2021 r. na okres od 01.09.2021 r. do końca realizacji projektu, na stanowisku asystenta rodziny, na pełen etat.

Zweryfikowano niżej wymienioną dokumentację potwierdzającą prawidłowość zatrudnienia personelu projektu, m.in.:

- dokumenty oddelegowania do realizacji zadań projektowych,

- zakresy obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności pracownika,

- dokumentację potwierdzającą wykształcenie i kwalifikacje zawodowe personelu.

Na podstawie zweryfikowanych dokumentów Zespół kontrolujący stwierdził, iż Realizator projektu posiada dokumentację uzasadniającą wybór osób wchodzących w skład personelu projektu.

Ponadto, na podstawie zweryfikowanej próby dokumentów oraz zapisów zawartych we wniosku o dofinansowanie Zespół kontrolujący stwierdził, iż liczba personelu zaangażowanego w realizację projektu jest adekwatna do realizowanych zadań w ramach kontrolowanego projektu.

Na podstawie oświadczenia Realizatora projektu z dnia 10.02.2023 r., (oświadczenie załączono do akt kontroli), Zespół kontrolujący stwierdził, iż 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 ani za przestępstwa skarbowe.

Realizator projektu posiada dokumentację potwierdzającą prawidłowość zatrudnienia personelu projektu na umowę o pracę, w tym opisy stanowisk pracy oraz zakresy obowiązków służbowych pracowników. Ponadto prawidłowo została ustalona proporcja zaangażowania personelu projektu zatrudnionego na umowę o pracę w niepełnym wymiarze czasu pracy.

Wysokość wynagrodzenia personelu odpowiada stawkom zaplanowanym w budżecie projektu oraz stawkom stosowanym u Realizatora projektu. Stwierdzono na podstawie zapisów we wniosku o dofinansowanie projektu oraz zweryfikowanej dokumentacji finansowej projektu.

W projekcie nie są rozliczane niekwalifikowalne składniki wynagrodzeń, określone w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.

Łączne zaangażowanie osób ujętych w próbie badawczej w realizację wszystkich projektów unijnych oraz działań finansowanych ze środków Realizatora projektu i innych źródeł, nie przekracza dopuszczalnego miesięcznego limitu godzin na osobę, który określono w ww. *Wytycznych*.

Zakres zadań, osób ujętych w próbie badawczej, umożliwia ich prawidłowe i efektywne wykonywanie. Stwierdzono na podstawie oświadczenia Realizatora projektu z dnia 10.02.2023 r. Realizator projektu rejestruje dane dotyczące formy zaangażowania oraz godzin pracy personelu w SL 2014 i są one zgodne z dokumentacją papierową.

Wydatki poniesione na wynagrodzenie personelu są zgodne 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*. Stwierdzono

na podstawie zweryfikowanej próby dokumentów udostępnionej podczas kontroli przez Partnera projektu.

h) poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis

W ramach projektu nie przewidziano wydatków objętych pomocą publiczną/pomocą de minimis.

i) prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych

Beneficjent i Realizator projektu wykonują założone we wniosku działania informacyjno-promocyjne zgodnie z § 22 umowy z dnia 09.02.2021 r. o dofinansowanie projektu nr RPZP.07.06.00-32-K003/20-00 oraz zgodnie z *Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji* i *Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020*.

Wszystkie działania informacyjne i promocyjne oraz dokumenty, które podawane są do wiadomości publicznej lub wykorzystywane są przez uczestników projektu, zawierają informację o otrzymaniu wsparcia z Unii Europejskiej, w tym Europejskiego Funduszu Społecznego oraz nazwę Regionalnego Programu Operacyjnego.

Informacje o projekcie są zamieszczane i aktualizowane na stronie internetowej Beneficjenta www.sianow.pl i na stronie internetowej Realizatora projektu www.mgops.sianow.pl.

Realizator projektu zamieszcza także ogłoszenia o realizacji projektu w lokalnym czasopiśmie *Miesięcznik Nasza Gmina* oraz na stronie internetowej www.koszalininfo.pl. Placówka Wsparcia Dziennego w Sianowie „Świetliki” wydaje także tygodnik, w którym informuje o wydarzeniach i działaniach placówki.

Ponadto wydrukowane zostały plakaty informacyjne w formacie A3, które rozdyskrebowano do placówek biorących udział w projekcie. Biuro projektu, mieszczące się w siedzibie Realizatora projektu, zostało oznaczone plakatem informacyjnym.

Miejsce realizacji projektu (siedziba Realizatora projektu) zostało oznaczone zgodnie z zapisami zawartymi w *Podręczniku wnioskodawcy i beneficjenta 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*, stwierdzono na podstawie przeprowadzonej w dniach 14-16.02.2023 r. kontroli planowej (kontrola nr 5651.24.MZ.2023).

Wydatki projektowe, związane z działaniami informacyjno-promocyjnymi ponoszone są w ramach kosztów pośrednich.

j) archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu

Dokumenty dotyczące projektu przechowywane są zgodnie z wymogami określonymi w § 17 umowy o dofinansowanie projektu nr RPZP.07.06.00-32-K003/20-00 z dnia 09.02.2021 r. Dokumentacja projektowa przechowywana jest w zamkniętych pomieszczeniach w sposób zapewniający dostępność tylko osobom upoważnionym, poufność i bezpieczeństwo oraz jest zabezpieczona przed nieuprawnionym dostępem osób trzecich.

Zgodnie z wymogami określonymi w § 18 ww. umowy o dofinansowanie projektu Beneficjent i Realizator projektu poddali się kontroli i zapewnili pełny dostęp do dokumentacji dotyczącej projektu, co umożliwiło

Zespołowi kontrolującemu weryfikację zgodności z prawem i prawidłowości zadeklarowanych wydatków.

k) prawidłowość realizacji projektów partnerskich

Kontrolowany projekt nie jest projektem partnerskim.

12. Informacje o wykrytych nieprawidłowościach/uchybeniach:

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji, Zespół kontrolujący stwierdził uchybenia w obszarze zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych. podczas realizacji zadań projektowych nastąpiły opóźnienia w realizacji prac adaptacyjno-remontowych oraz w wyłonieniu dostawcy sprzętu i wyposażenia Placówki Wsparcia Dziennego w Sianowie.

Opisane szczegółowo w pkt. 11a opóźnienia w realizacji zadań projektowych wynikały z okoliczności niezależnych od Beneficjenta tj. pandemia COVID-19 i powstałe w związku z nią trudności z wyłonieniem wykonawców prac adaptacyjno-remontowych oraz konieczność dostosowania się do obowiązujących przepisów prawa (w szczególności dotyczących warunków oddania do użytku PWD w Sianowie).

W związku z faktem, iż na dzień kontroli planowej prace adaptacyjno-remontowe w Placówce Wsparcia Dziennego w Sianowie pod adresem ul. Słowackiego 12, 76-004 Sianów zostały w pełni zrealizowane, a postępowanie dotyczące wyłonienia dostawcy sprzętu i wyposażenia Placówki Wsparcia Dziennego w Sianowie jest w trakcie realizacji, a w ocenie Zespołu kontrolującego nie istnieje ryzyko niezrealizowania założonych w projekcie zadań, Instytucja Pośrednicząca zdecydowała się odstąpić od formułowania zaleceń pokontrolnych.

13. Stwierdzone podejrzenia oszustw finansowych lub działania o charakterze korupcyjnym:

W wyniku przeprowadzonej kontroli Zespół kontrolujący nie stwierdził podejrzenia oszustwa finansowego/działania o charakterze korupcyjnym.

14. Zalecenia pokontrolne:

Nie dotyczy.

15. Zalecenia pokontrolne dotyczące zwrotu środków finansowych:

Nie dotyczy.

16. Pouczenie:

- a) Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej. Wszelkie wyjaśnienia oraz oświadczenia Beneficjenta i Realizatora projektu opisane w Informacji pokontrolnej dołączono do akt kontroli. Z uwagi na to, że Beneficjent i Realizator projektu posiadają takie same dokumenty nie załączano ich do Informacji pokontrolnej w postaci powtórnych kserokopii.
- b) Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo wniesienia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w niniejszej Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni

kalendarzowych od dnia jej otrzymania. W takim przypadku należy jednocześnie wraz z przedmiotowymi zastrzeżeniami przesłać do Wydziału Kontroli EFS Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Szczecinie dodatkowe wyjaśnienia i dokumenty, konieczne do rzetelnego i kompleksowego rozpatrzenia zastrzeżeń.

- c) ~~W sytuacji, gdy Beneficjent w ustalonym ww. terminie nie wdroży zaleceń pokontrolnych, tj. nie doprowadzi do usunięcia stwierdzonych uchybień/nieprawidłowości i nie wniesie zastrzeżeń do niniejszej informacji pokontrolnej, Instytucja Pośrednicząca może podjąć działania przewidziane w umowie o dofinansowanie projektu.~~

17. Data sporządzenia informacji pokontrolnej.

Koszalin, dnia 7 kwietnia 2023 r.

STARSZY SPECJALISTA

Marek Zajęcki

GLÓWNY SPECJALISTA

Magdalena Dobosz

.....
(Podpisy członków Zespołu kontrolującego, w tym kierownika Zespołu kontrolującego)

Z up. DYREKTORA
Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Szczecinie

Wicedyrektor

.....
Antoniszka Idziniak
(Podpis kierownika jednostki kontrolującej)