



WUP.XIII.5651.87.RZb.2020
Nr: RPOWZ/87-15/RZb

Szczecin, dnia 1 października 2020 r.

**Informacja pokontrolna
nr 5651.87.RZb.2020**

1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

§ 18 umowy z dnia 6 lipca 2018 r. o dofinansowanie projektu nr RPZP.07.01.00-32-K714/17-00 wraz z późn. zmianami, pn. „*Nie bój się zmiany na lepsze! Aktywna integracja w Gminie Karlino*” w ramach Działania 7.1 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. z 2018 r. poz. 1431, z późn. zm.).

2. Nazwa jednostki kontrolującej:

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

3. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej:

Radosław Zbaracki – Starszy inspektor wojewódzki (kierownik Zespołu kontrolującego),

Marzena Jemiola – Specjalista,

Agnieszka Rześniowiecka – Starszy specjalista.

4. Termin kontroli:

31.07.2020 r., 18-19.08.2020 r., 17.09.2020 r., 23.09.2020 r., 24.09.2020 r.

5. Rodzaj kontroli:

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

6. Nazwa jednostki kontrolowanej:

Gmina Karlino.

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

Plac Jana Pawła II 6, 78-230 Karlino – siedziba Beneficjenta.

ul. Mickiewicza 41, 70-383 Szczecin – miejsce prowadzenia czynności kontrolnych.



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

Projekt pn.: „*Nie bój się zmiany na lepsze! Aktywna integracja w Gminie Karlino*”.

Nr wniosku o dofinansowanie: RPZP.07.01.00-32-K714/17.

Oś Priorytetowa VII: Włączenie społeczne.

Działanie: 7.1. Programy na rzecz integracji osób i rodzin zagrożonych ubóstwem i/lub wykluczeniem społecznym ukierunkowane na aktywizację społeczno-zawodową wykorzystującą instrumenty aktywizacji edukacyjnej, społecznej, zawodowej.

Umowa nr RPZP.07.01.00-32-K714/17-00 zawarta w dniu 6 lipca 2018 r. wraz z późn. zmianami.

Wartość projektu: 1 893 127,20 zł.

Sposób rozliczenia projektu: rzeczywiście poniesione koszty.

Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 927 179,70 zł.

Numer kontrolowanych wniosków o płatność: RPZP.07.01.00-32-K714/17-006-03 oraz RPZP.07.01.00-32-K714/17-007-02.

Okres realizacji projektu: od 01.06.2018 r. do 30.11.2020 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 (np. wartości wydatków finansowych), opierając się na metodach niestatystycznych – dobór przypadkowy w połączeniu z doбором 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.

W obszarze kontroli „Prawidłowość rozliczeń finansowych” próbą kontroli objęto wydatki w kwocie 134 068,92 zł, co stanowi 7,08% wartości projektu i jest zgodne z zapisami w Rocznym Planie Kontroli na rok obrachunkowy 2019/2020.

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

Celem projektu jest wzrost aktywizacji społeczno-zawodowej 100 osób zagrożonych ubóstwem i/lub wykluczeniem społecznym, zamieszkujących Miasto i Gminę Karlino poprzez działania o charakterze społecznym, edukacyjnym i zawodowym oraz zaangażowanie w działania aktywnej integracji min. 300 osób z ich otoczenia do dnia 30.11.2020 r.

Realizowane są następujące wsparcia:

- ustalenie indywidualnej ścieżki reintegracji;
- wsparcie o charakterze społecznym (praca z ekspertami takimi jak: asystent rodziny, streetworker, pracownik socjalny zgodnie z zaplanowaną indywidualną ścieżką reintegracji);
- wsparcie o charakterze edukacyjnym (kursy, szkolenia zawodowe);
- wsparcie o charakterze społeczno-integracyjnym (organizacja imprez o charakterze rodzinnym i kulturowym).

Projekt wpisuje się w cel szczegółowy Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020, tj. *Aktywna integracja osób zagrożonych ubóstwem i/lub wykluczeniem społecznym zwiększająca ich zatrudnienie.*

Projekt jest zgodny z kryteriami wyboru projektów ujętymi w regulaminie konkursu nr RPZP.07.01.00-IP.02-32-025/17.

Na podstawie weryfikacji dokumentacji ujętej w próbie kontroli w poszczególnych obszarach kontroli stwierdzono, iż projekt jest realizowany zgodnie z założeniami merytorycznymi oraz w terminach wskazanych we wniosku o dofinansowanie nr RPZP.07.01.00-32-K714/17.

Na podstawie dokumentów objętych próbą kontroli nie stwierdzono ryzyka nie zrealizowania założeń projektu oraz nieosiągnięcia jego wskaźników.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż informacje przekazane w kontrolowanych wnioskach o płatność nr RPZP.07.01.00-32-K714/17-006-03 oraz RPZP.07.01.00-32-K714/17-007-02 w zakresie postępu rzeczowego są zgodne ze stanem faktycznym.

Dane uczestników projektu zbierane są na podstawie *Formularza zgłoszeniowego/rekrutacyjnego*, który zawierał wszystkie wymagane dane określone w załączniku nr 7 do *Wytycznych w zakresie*

monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020. Wskaźniki produktu i rezultatu były monitorowane w sposób określony we wniosku o dofinansowanie oraz zgodnie z ww. *Wytycznymi*.

W badanym obszarze nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

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

Na podstawie dokumentacji podlegającej próbie kontroli związanej z kwalifikowalnością uczestników projektu opisanej w pkt. 11c niniejszej Informacji pokontrolnej, Zespół kontrolujący stwierdził, iż realizowane są zadeklarowane we wniosku o dofinansowanie i w weryfikowanych wnioskach 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*.

Zrealizowane są działania z zakresu równości szans i niedyskryminacji poprzez proces rekrutacji, który został przeprowadzony w oparciu o zapisy wniosku o dofinansowanie oraz zgodnie z *Regulaminem uczestnictwa w projekcie*,

W badanym obszarze nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

c) kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych

Projekt adresowany jest do 100 osób zagrożonych ubóstwem i/lub wykluczeniem społecznym, w tym do osób bezrobotnych, które zgodnie z *Ustawą o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy* znajdują się w trzeciej grupie osób oddalonych od rynku pracy. Ponadto, pośrednimi odbiorcami projektu jest około 300 osób z otoczenia osób zagrożonych ubóstwem i/lub wykluczeniem społecznym, członkowie ich rodzin.

Rekrutacja do projektu oraz wybór odpowiedniej formy wsparcia były przeprowadzane w sposób uwzględniający indywidualne potrzeby i predyspozycje uczestników projektu, z zachowaniem zasady równości szans oraz niedyskryminacji.

Proces rekrutacji został przeprowadzony w oparciu o zapisy wniosku o dofinansowanie oraz *Regulaminu projektu*.

Zakres upublicznienia ogłoszenia o rekrutacji był adekwatny do formy wsparcia:

- zamieszczenie informacji o prowadzonej rekrutacji na stronie internetowej Realizatora projektu,
- ogłoszenia w prasie,
- organizację spotkań promocyjno-rekrutacyjnych na terenie gminy Karlino,
- rozdysponowanie ulotek i plakatów na obszarze realizacji wsparcia.

Do dnia podjęcia czynności kontrolnych wsparciem w ramach niniejszego projektu objęto 137 osób, jednocześnie 8 uczestników przerwało udział w projekcie.

W toku czynności kontrolnych zweryfikowano dokumentację 10 osób, co stanowi 10% ogółu uczestników planowanych w projekcie (100):

1. Pani Danuta Stec,

2. Pani Anna Sitkowska,
3. Pani Hanna Różańska,
4. Pani Milena Anielska,
5. Pani Renata Staniszevska,
6. Pani Renata Harasimowicz,
7. Pani Marta Wolińska,
8. Pani Kinga Pawlak,
9. Pani Ewa Wójcik,
10. Pani Justyna Jakubczyk.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż wsparcie kierowane do osób objętych wsparciem odbywa się zgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie projektu nr RPZP.07.01.00-32-K714/17.

Zweryfikowano następujące dokumenty potwierdzające realizację wsparcia dla uczestników projektu:

- kwestionariusze rodzinnego wywiadu środowiskowego,
- kontrakty socjalne,
- oceny stopnia realizacji indywidualnej ścieżki reintegracji,
- karty czasu pracy asystenta rodziny,
- indywidualne ścieżki reintegracji,
- zaświadczenie o ukończeniu kursu w zakresie Kwalifikowanej Pierwszej Pomocy,
- zaświadczenie o ukończeniu kursu „Opiekun osób starszych i niepełnosprawnych z kursem KPP”,
- listę obecności w ramach szkolenia „Opiekun osób starszych i niepełnosprawnych z kursem KPP”,
- listy obecności zajęć indywidualnych i grupowych.

Zweryfikowano następujące dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu:

- formularze zgłoszeniowe/rekrutacyjne,
- oświadczenia uczestników dotyczące przetwarzania danych osobowych,
- umowy uczestnictwa.

Uczestnicy projektu ujęci w próbie kontroli, w chwili przystąpienia do projektu spełniali kryteria kwalifikowalności opisane we wniosku o dofinansowanie.

Dane uczestników projektu zbierane są za pośrednictwem *Formularza zgłoszeniowego/rekrutacyjnego*, który zawierają wszystkie wymagane dane określone w załączniku nr 7 do *Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020*.

Dane uczestników projektu zamieszczone w Centralnym systemie teleinformatycznym SL2014 są zgodne z danymi wskazanymi w dokumentach uczestników projektu.

W oparciu o powyższe ustalenia stwierdzono, iż dane osobowe uczestników projektu są przetwarzane wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne i realizacji projektu, w szczególności potwierdzania kwalifikowalności wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom projektu, ewaluacji, monitoringu, kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego, w zakresie wskazanym w umowie o dofinansowanie.

W ramach projektu udzielono 9 upoważnień do przetwarzania danych osobowych zgodnie z art. 37 ustawy o *ochronie danych osobowych*. Próbą kontroli objęto upoważnienie nr 1 dla Pana Jacka Hryciów.

Przedmiotowe upoważnienie jest zgodne z załącznikiem nr 8 do umowy o dofinansowanie projektu i zostało ujęte w Ewidencji Projektów RPO WZ 2014 – 2020.

Przedłożono dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 29.04.2004 r. w *sprawie dokumentacji przetwarzania danych osobowych oraz warunków technicznych i organizacyjnych, jakim powinny odpowiadać urządzenia i systemy informatyczne służące do przetwarzania danych osobowych*.

Zespołowi kontrolującemu okazano Politykę Bezpieczeństwa informacji w tym danych osobowych.

Prawidłowość szacowania ryzyka stwierdzono na podstawie „Metodyki zarządzania ryzykiem w ochronie informacji w tym danych osobowych”.

Zgodnie z pisemnym oświadczeniem z dnia 21.07.2020 r. powierzono przetwarzanie danych osobowych innym podmiotom.

Na podstawie weryfikacji korespondencji zamieszczonej w systemie SL2014 stwierdzono, iż nie poinformowano Instytucji Pośredniczącej o zamiarze powierzenia przetwarzania danych osobowych firmom, z którymi planowano zawrzeć umowy w ramach niniejszego projektu – szczegółowo opisano w pkt. 12 niniejszej Informacji pokontrolnej.

W badanym obszarze stwierdzono uchybienia, które opisano w pkt. 12 niniejszej Informacji pokontrolnej.

d) prawidłowość rozliczeń finansowych

W ramach projektu złożono 8 wniosków o płatność, z których 7 zostało zaakceptowanych (do dnia rozpoczęcia czynności kontrolnych).

Kontroli poddano dokumenty wykazane we wnioskach o płatność nr:

- RPZP.07.01.00-32-K714/17-006-03, pozycje numer: 1, 16, 19, 20, 28, 30, 44, 72,
- RPZP.07.01.00-32-K714/17-007-02, pozycje numer: 34, 51, 67, 68, 76, 87, 88.

Łącznie zweryfikowano wydatki na kwotę 134 068,92 zł co stanowi 7,08% wartości projektu.

W próbie kontroli ujęto faktury, listy płac. Ponadto, przedłożono potwierdzenia zapłaty w postaci przelewów bankowych.

Dokumentacja księgową była opisana w sposób zapewniający widoczny związek z projektem.

Dane wykazane w kontrolowanych wnioskach o płatność w ramach wydatków objętych próbą kontroli były zgodne z dokumentami księgowymi.

Koszty pośrednie w ramach projektu były rozliczane ryczałtem w wysokości 20% poniesionych, udokumentowanych i zatwierdzonych w ramach projektu wydatków bezpośrednich.

We wnioskach o płatność objętych próbą kontroli kwalifikowano koszty pośrednie w prawidłowej wysokości.

Zweryfikowane wydatki były kwalifikowalne w rozumieniu zapisów *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.

Na podstawie zapisów we wniosku o dofinansowanie projektu oraz dokumentacji ujętej w próbie kontroli Zespół kontrolujący stwierdził, iż poniesione wydatki zostały uwzględnione w budżecie projektu.

W odniesieniu do badanej próby dokumentów nie stwierdzono, aby rozliczano w kosztach bezpośrednich wydatki związane z zatrudnieniem personelu zarządzającego oraz działaniami informacyjno-promocyjnymi projektu.

Weryfikowane oryginały dowodów zapłaty i innych dokumentów potwierdzały fakt zakupu zamówionych usług i towarów w ramach realizowanego projektu i świadczą o finansowaniu kosztów realizowanego projektu, a nie działalności pozaprojektowej.

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie oraz umowy o dofinansowanie projektu nie zaplanowano zakupu w ramach cross-financingu oraz środków trwałych.

W odniesieniu do dokumentów objętych próbą kontroli stwierdzono, że wydatki ponoszone są z wyodrębnionego dla projektu rachunku bankowego, który był zgodny z numerem rachunku wskazanym w umowie o dofinansowanie projektu.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu zobowiązano się do wniesienia wkładu własnego w wysokości 15,0000485968% wartości projektu. Na podstawie złożonych wniosków o płatność nr RPZP.07.01.00-32-K714/17-006-03 oraz RPZP.07.01.00-32-K714/17-007-02 stwierdzono, iż Beneficjent rozlicza wkład własny w zgodnie z zapisami ww. umowy oraz wniosku o dofinansowanie projektu.

Zespołowi kontrolującemu okazano Zarządzenie nr 18/2018 Dyrektora Miejsko-Gminnego Ośrodka Opieki Społecznej w Karlinie z dnia 16.07.2018 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości przy realizacji projektu. Zgodnie z ww. zarządzeniem ewidencja księgowa projektu prowadzona jest w rejestrze w dziale 853, rozdział 85395 zgodnie z klasyfikacją budżetową. Zespołowi kontrolującemu przedstawiono plan kont oraz zasady prowadzenia kont.

Do obsługi finansowej projektu prowadzony jest wyodrębniony rachunek bankowy nr 40 1020 2791 0000 7702 0271 1265 w Banku Pekao S.A.

W świetle przedstawionej dokumentacji stwierdzono, iż spełniono wymóg prowadzenia wyodrębnionej ewidencji wydatków kwalifikowalnych, dotyczących realizacji projektu.

Zgodnie z oświadczeniem z dnia 20.07.2020 r., umową o dofinansowanie projektu oraz zapisami wniosku o dofinansowanie projektu podatek VAT w ramach projektu jest kwalifikowalny.

Na podstawie weryfikacji próby dokumentacji Zespół kontrolujący stwierdził, iż dokonywano rozliczeń finansowych zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.

W badanym obszarze nie stwierdzono uchybień ani nieprawidłowości.

e) poprawność udzielania zamówień publicznych

Stwierdzono, iż nie wystąpiły przesłanki, które obligowałyby do przeprowadzenia postępowań w oparciu o ustawę z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych.

f) poprawność stosowania zasady konkurencyjności

W ramach projektu przeprowadzono siedem postępowań z zastosowaniem zasady konkurencyjności z czego 2 postępowania unieważniono ze względu na brak ofert spełniających kryteria – oświadczenie z dnia 24.09.2020 r. załączono do akt kontroli.

Próba kontroli objęto zapytanie ofertowe na *Usługę transportową dla uczestników projektu*, co stanowi 14,29% badanej populacji.

Przedmiot zamówienia określono jako wyłonienie wykonawcy kompleksowej usługi transportowej na rzecz Uczestników Projektu zamieszkałych na terenie gminy Karlino, tj. przewóz z miejsca zamieszkania do miejsca realizacji wsparcia i powrót do miejsca zamieszkania w ramach projektu „Nie bój się zmiany na lepsze! Aktywna integracja w Gminie Karlino”. Przewidywana ilość kilometrów jazdy miejskiej i pozamiejskiej nie więcej niż 45.000 km/całość zamówienia (tzn. transport w granicach gminy Karlino oraz powiatów białogardzkiego i koszalińskiego).

Liczba godzin pobytu grupy dowożonej w miejscu wsparcia wynosi przeciętnie od 6 do 8 godzin. Dowóz należy zapewnić w okresie od października 2019 r. do października 2020 r.

Przedmiot zamówienia został określony za pomocą kodu CPV: 60170000-0 Wynajem pojazdów przeznaczonych do transportu osób wraz z kierowcą.

Zespołowi kontrolującemu przedłożono Zapytanie ofertowe z dnia 27.09.2019 r. wraz z opisem przedmiotu zamówienia.

Określono wartość zamówienia uwzględniając kryteria tożsamości podmiotowej, przedmiotowej oraz czasowej.

Zamówienie nie zostało podzielone na części.

Wartość zamówienia określono na podstawie analizy cen rynkowych oraz zapisów wniosku o dofinansowanie projektu. Oszacowano wartość zamówienia na kwotę 92 599,00 zł.

Upubliczniono zapytanie na stronie www.bazakonkurencyjnosci.fundusze.europejskie.gov.pl w dniu 27.09.2019 r. pod nr 1208869.

Termin składania ofert ustalono na dzień 09.10.2019 r. do godziny 9:00., co jest zgodne z zapisami zawartymi w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.

Zamawiający określił warunki udziału w Rozdziale I, pkt. 3-8 Zapytania ofertowego.

Kryteria oceny ofert:

- cena – 80% (najniższa cena / cena obliczanej oferty x 80%),
- liczba dni poprzedzających datę dowozu z jaką zgłaszany będzie termin realizacji usługi: waga
 - 20% (5 dni przed planowaną datą usługi – 0 punktów, 4 dni przed planowaną datą usługi – 5 punktów, 3 dni przed planowaną datą usługi – 10 punktów, 2 dni przed planowaną datą usługi – 15 punktów, 1 dzień przed planowaną datą usługi – 20 punktów).

Miejsce składania ofert: Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Traugutta 6, 78-230 Karlino.
Wymóg złożenia oświadczenia o braku powiązań osobowych i kapitałowych z zamawiającym zawarto w Zapytaniu ofertowym i stanowił treść *Formularza ofertowego – załącznik nr 3*.

Zamawiający określił w ogłoszeniu warunki zmiany umowy – Rozdział I, punkt 13 oraz Rozdział II, punkt 1.

Zweryfikowano oferty:

1. „Traveler” Biuro Turystyki Konrad Wojciechowski, ul. Łopuskiego 3/15, 78-100 Kołobrzeg na kwotę 184 500,00 zł (39,02 punktów), liczba dni oczekiwania 1 dzień (20 punktów). Łącznie oferta otrzymała 59,02 punktów.
2. Usługi Turystyczno-Przewozowe Piotr Wojciechowski, ul. Łopuskiego 3/16, 78-100 Kołobrzeg na kwotę 160 200,00 zł (44,94 punktów), liczba dni oczekiwania 1 dzień (20 punktów). Łącznie oferta otrzymała 64,94 punktów.
3. Usługi Przewozowe „MAX-TRANS” Zbigniew Chudziak, Karwin 2C, 78-230 Karlino na kwotę 93 000,00 zł (77,41 punktów), liczba dni oczekiwania 3 dni (10 punktów). Łącznie oferta otrzymała 87,41 punktów.
4. Usługi Przewozowe Rafał Kolicki, ul. B. Chrobrego 9, 78-230 Karlino na kwotę 90 000,00 zł (80 punktów), liczba dni oczekiwania 2 dni (15 punktów). Łącznie oferta otrzymała 95 punktów – najkorzystniejsza oferta.

W dniu 25.10.2019 r. została zawarta umowa z Usługi Przewozowe Rafał Kolicki, ul. B. Chrobrego 9, 78-230 Karlino, która jest zgodna ze złożoną ofertą.

Informacja o wyniku postępowania została zamieszczona na stronie internetowej www.bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl.

Przedłożono prawidłowo wypełniony *Protokół z wyboru najkorzystniejszej oferty* z dnia 18.10.2019 r. wraz z dokumentem *Badanie i ocena ofert*.

Zespołowi kontrolującemu przedłożono faktury potwierdzające realizację usługi:

- Faktura nr 6/12/2019 z dnia 04.12.2019 r.,
- Faktura nr 12/12/2019 z dnia 20.12.2019 r.,
- Faktura nr 1/2/2020 z dnia 09.02.2020 r.,
- Faktura nr 1/3/2020 z dnia 03.03.2020 r.,
- Faktura nr 2/7/2020 z dnia 14.07.2020 r.
- Faktura nr 1/8/2020 z dnia 11.08.2020 r.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji, Zespół kontrolujący stwierdził, iż postępowanie zostało przeprowadzone w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji oraz równe traktowanie wykonawców.

W ramach projektu przeprowadzono 6 rozeznań rynku.

Próba kontrolni objęto rozeznanie rynku na Usługę poradnictwa prawnego dla uczestników projektu.

Nabór na ww. stanowisko ogłoszono za pośrednictwem strony internetowej Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Karliniu (www.karlino.naszops.pl/n.nabor-na-pracownikow-do-projektu-nie-boj-sie-zmiany-na-lepsze-aktywna-integracja-w-gminie-karlino-1).

Zespołowi kontrolującemu przedłożono trzy otrzymane oferty:

- Kancelaria Radcy Prawnego Jakub Węglowski na kwotę 100,00 zł brutto,
- Radca Prawny Teresa Bieczyc na kwotę 184,50 zł brutto,
- Kancelaria Prawna Elżbieta Kusiak-Piątek na kwotę 172,20 zł brutto.

W dniu 31.08.2018 r. zawarto umowę z Jakub Węglewski na kwotę 100,00 zł brutto za jedną godzinę. W badanym obszarze nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

g) kwalifikowalność personelu projektu

W ramach projektu zatrudniono 7 osób stanowiących personel projektu.

Kontroli poddano dokumenty 1 osoby, co stanowi 14,29% populacji:

Pan Sławomir Bułka – umowa o pracę z dnia 01.10.2018 r. na czas określony od dnia 01.10.2018 r. do dnia 30.11.2020 r. za wynagrodzeniem 4 170,00 zł brutto (zgodne z wnioskiem o dofinansowanie), na stanowisku Streetworkera w pełnym wymiarze czasu pracy. Przedłożono zakres obowiązków, który jest zgodny z zajmowanym stanowiskiem.

W dokumentacji Pana Sławomira Bułki znajdowały się następujące dokumenty:

- Dyplom nr EF/0956/01 potwierdzający ukończenie studiów wyższych z zakresu pedagogiki na Pomorskiej Akademii Pedagogicznej w Słupsku,
- Certyfikat z dnia 17.10.2017 r. potwierdzający ukończenie szkolenia z Zakresu „Wykładnia i stosowanie prawa w zespole interdyscyplinarnym
- oświadczenie dotyczące spełniania i przestrzegania zapisów *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020,*
- karty czasu pracy.

Na podstawie dokumentów aplikacyjnych stwierdzono, iż Realizator angażuje do projektu personel projektu posiadający kwalifikacje określone we wniosku o dofinansowanie.

Na podstawie oświadczenia Pana Sławomira Bułki oraz na podstawie oświadczenia Realizatora (oświadczenia dołączono do akt kontroli) stwierdzono, iż łączne zaangażowanie zawodowe osób stanowiących personel w realizację wszystkich projektów unijnych oraz działań finansowanych ze środków Realizatora i innych źródeł nie przekracza dopuszczalnego miesięcznego limitu godzin na osobę, który określono w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.*

Dane osób objętych próbą kontroli, dotyczące formy zaangażowania oraz godzin wskazanych w SL 2014 są zgodne z dokumentacją papierową.

Zgodnie z oświadczeniem Realizatora z dnia 20.07.2020 r. 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.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż biorąc pod uwagę wielkość, specyfikę oraz złożoność kontrolowanego projektu, a także okres jego realizacji, liczba zaangażowanego personelu jest adekwatna do realizowanych zadań.

Zespół kontrolujący uznał zatrudnienie ww. personelu merytorycznego za prawidłowe i zgodne z ww. Wytocznymi oraz prawem krajowym.

W badanym obszarze nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

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

Obowiązki informacyjne Beneficjenta zostały określone w § 22 umowy o dofinansowanie projektu nr RPZP.07.01.00-32-K714/17-00 z dnia 6 lipca 2018 r.

Upubliczniano informację o projekcie poprzez:

- zamieszczenie informacji o prowadzonej rekrutacji na stronie internetowej Realizatora projektu,
- ogłoszenia w prasie,
- organizację spotkań promocyjno-rekrutacyjnych na terenie gminy Karlino,
- rozdysponowanie ulotek i plakatów na obszarze realizacji wsparcia.

Stwierdzono, iż materiały informacyjne zostały oznakowane znakiem Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i do Europejskiego Funduszu Społecznego, znakiem Fundusze Europejskie wraz z nazwą Programu Regionalnego.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż dokumenty dotyczące udzielonego wsparcia objęte próbą kontroli, posiadają prawidłowe logotypy tj.: znak Funduszy Europejskich z nazwą Programu Regionalnego, znak Unii Europejskiej z nazwą Europejski Fundusz Społeczny oraz logo promocyjne województwa.

Na podstawie weryfikacji dokumentacji podlegającej próbie kontroli oraz ww. działań promocyjno-informacyjnych Zespół kontrolujący stwierdził, iż projekt realizowany jest w badanym obszarze zgodnie z przedmiotową umową o dofinansowanie.

j) archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu

W związku ze stanem epidemii COVID-19 kontrolę przeprowadzono na podstawie dokumentów przesłanych w formie elektronicznej.

Zgodnie z oświadczeniem Realizatora z dnia 20.07.2020 r. (załączono do akt kontroli), dokumentacja związana z realizacją projektu po zakończeniu jego realizacji przechowywana jest w sposób zapewniający dostępność, poufność oraz bezpieczeństwo w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Karlinie.

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji, Zespół kontrolujący uznał, iż zapewniono właściwą ścieżkę audytu. Zapewniono odpowiednie udokumentowanie poszczególnych obszarów kontrolowanego projektu w sposób pozwalający na prześledzenie przebiegu danego procesu i jego ocenę.

Kontrolującym udostępniono dokumentację, dotyczącą projektu w formie skanów przekazanych za pomocą poczty mailowej.

k) prawidłowość realizacji projektów partnerskich

Projekt nie jest realizowany w partnerstwie.

12. Informacje o wykrytych nieprawidłowościach/uchybeniach:

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji, Zespół kontrolujący stwierdził uchybenia w obszarze *Kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych*.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż naruszono zapisy § 21 pkt. 10 umowy o dofinansowanie projektu nr RPZP.07.01.00-32-K714/17-00, tj. nie wystąpiono o zgodę na powierzenie przetwarzania danych do Instytucji Pośredniczącej na 7 dni przed dniem zawarcia niżej wymienionych umów:

- umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych zawarta w dniu 14.02.2019 r. pomiędzy Gminą Karlino – Miejskim Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej, a Spółdzielnią Socjalną „Dobra Marka” z siedzibą w Domacynie;
- umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych zawarta w dniu 04.09.2019 r. pomiędzy Gminą Karlino – Miejskim Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej, a Zakładem Doskonalenia Zawodowego w Słupsku;
- umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych zawarta w dniu 04.09.2019 r. pomiędzy Gminą Karlino – Miejskim Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej, a Polską Szkołą Florystyczną Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu;
- umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych zawarta w dniu 04.09.2019 r. pomiędzy Gminą Karlino – Miejskim Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej, a „INFO-BIZ” Profesjonalna Edukacja Mariola Wiśniewska z siedzibą w Grudziądzu;
- umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych zawarta w dniu 23.09.2019 r. pomiędzy Gminą Karlino – Miejskim Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej, a UNIĄ Spółka z o.o. z siedzibą w Koszalinie,
- umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych zawarta w dniu 25.09.2019 r. pomiędzy Gminą Karlino – Miejskim Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej, a Usługi przewozowe Rafał Koliccki z siedzibą w Karlinie.

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:

Beneficjent zobowiązany jest do realizacji kolejnych projektów dofinansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego zgodnie z zapisami zawieranych umów o dofinansowanie projektu oraz zgodnie z terminami wskazanymi we wniosku o dofinansowanie projektu stanowiącym załącznik do umowy o dofinansowanie projektu.

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/Realizatora opisane w Informacji pokontrolnej dołączono do akt kontroli. Z uwagi na to, że Beneficjent/Realizator posiada takie same dokumenty nie załączano ich do informacji 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/Realizator 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.

17. Data sporządzenia Informacji pokontrolnej.

Szczecin dnia 1 października 2020 r.

Radosław Zbaracki Marzena Jemioła Agnieszka Rześniowiecka

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

DYREKTOR
Wojewódzkiego Urzędu Pracy

.....
(Podpis kierownika jednostki kontrolującej)

NACZELNIK
Wydziału Kontroli EFS
Izabela Ziniewicz

