

WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY
W RZESZOWIE

PK.523.8.58.2019

INFORMACJA POKONTROLNA NR: KPR-RPPK.08.01.00-18-0013/17-001

1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

- a. art. 23 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tj. Dz. U. 2017, poz. 1460 z późn. zm.),
- b. Uchwała nr 33/629/15 Zarządu Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie z dnia 3 marca 2015 r. w sprawie Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 w związku z decyzją wykonawczą Komisji Europejskiej nr C(2015) 910 z dnia 12 lutego 2015 r. przyjmującą Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020,
- c. Porozumienie w sprawie realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014 – 2010 z dnia 18 czerwca 2015 r., zawarte pomiędzy Zarządem Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie a Wojewódzkim Urzędem Pracy w Rzeszowie na podstawie art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (tj. Dz.U.2017, poz.1460 z późn. zm.),
- d. § 22 Umowy o dofinansowanie projektu „Kreatywni i Samodzielni” nr RPPK.08.01.00-18-0013/17 z dnia 16 października 2017 r., realizowanego w ramach Osi priorytetowej VIII Działania 8.1 Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020.

2. Nazwa jednostki kontrolującej: Wojewódzki Urząd Pracy w Rzeszowie

3. Osoby kontrolujące:

Maria Marszałek – kierownik zespołu kontrolującego

Iwona Kędzior – członek zespołu kontrolującego

4. Termin kontroli:

7, 8, 9, 10 i 11 października 2019 r.

5. Rodzaj kontroli:

Tryb kontroli: kontrola na miejscu / ~~kontrola doraźna~~ / ~~kontrola trwałości~~

Typ projektu: ~~poza konkursowy~~ / konkursowy

Kontrola przeprowadzona: w trakcie realizacji projektu / ~~po zakończeniu realizacji~~

6. Nazwa jednostki kontrolowanej:

Gmina Miasto Jasło/ Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Jasle

7. Adres jednostki kontrolowanej:

ul. Szkolna 25, 38-200 Jasło

8. Dane projektu:

Nazwa projektu: „Kreatywni i Samodzielni”

Nr projektu: RPPK.08.01.00-18-0013/17

Nr Działania: 8.1

Wartość projektu: 479.080,28 PLN

Numer kontrolowanego wniosku o płatność: WNP-RPPK.08.01.00-18-0013/17-007 za okres od 01.04.2019 r. do 30.06.2019 r.

Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 7.397,04 PLN

Sposób rozliczania projektu: ~~kwoty rzeczowe/stawki jednostkowe~~/rzeczywiście poniesione wydatki

9. Zakres kontroli – zgodny z zakresem zawartym w Rocznym Planie Kontroli:

Zakres kontroli projektu obejmuje weryfikację zgodności realizacji projektu z jego założeniami określonymi w Umowie o dofinansowanie projektu, a w szczególności:

- zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu,
- prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych w tym równości szans i niedyskryminacji i równości szans płci,
- kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych,
- prawidłowość rozliczeń finansowych,
- poprawność udzielania zamówień publicznych,
- poprawność stosowania zasady konkurencyjności,
- kwalifikowalność personelu projektu,
- poprawność udzielania pomocy publicznej / pomocy *de minimis*,
- prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych,
- archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu.
- prawidłowość realizacji projektu w partnerstwie.

10. Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli:

Podczas czynności kontrolnych sprawdzeniu została poddana reprezentatywna próba zgodna z zatwierdzonym Rocznym Planem Kontroli:

- w ramach kontroli dokumentacji finansowej **12,00 %** pozycji ujętych w **zatwierdzonym** wniosku o płatność nr RPPK.08.01.00-18-0013/17-007-01 za okres od 01.04.2019 r. do 30.06.2019 r. (6 poz. spośród 50). Łączna kwota zweryfikowanych wydatków wynosi **7.397,04 PLN**. Kontrolą zostało objętych 6 pozycji z kontrolowanego wniosku o płatność (poz. 29, 30, 31, 32, 46 – poprzez dobór celowy/ osąd ekspercki oraz poz. 1 – poprzez zastosowanie funkcji losowej programu EXCEL tj. LOS (), które nie były przedmiotem weryfikacji pogłębionej dokonanej przez Wydział Integracji Społecznej EFS w ramach procedury zatwierdzania ww. wniosku o płatność.
- **14,49 %** Uczestników projektu w zakresie kwalifikowalności (**10 z 69 Uczestników Projektu**),
- dokumentacja merytoryczna projektu dotycząca poszczególnych dokumentów finansowych wybranych do kontroli w ramach kontroli dokumentacji finansowej,
- postępowanie przeprowadzone zgodnie z art. 138 o ustawy pzp na usługi społeczne dotyczące wyboru wykonawcy usługi przeprowadzenia indywidualnego doradztwa zawodowego wraz z opracowaniem Indywidualnego Planu Działania dla uczestników II edycji projektu „Kreatywni i Samodzielni”,
- dokumentacja dotycząca rozliczenia wynagrodzeń personelu projektu – weryfikacji szczegółowej poddano dokumentację związaną z zatrudnieniem P. Katarzyna Fortuna - Koordynator Klubu Integracji Społecznej i P. Anna Klocek – pracownik socjalny.

11. Podczas kontroli członkom zespołu kontrolującego informacji udzielali:

P. Małgorzata Burnatowska – Koordynator projektu,
P. Dorota Żychowska – Księgowy,

12. Ustalenia kontroli:

Projekt pt. „Kreatywni i Samodzielni”, nr RPPK.08.01.00-18-0013/17 realizowany jest:

a) prawidłowo w zakresie:

- zgodności rzeczowej realizacji projektu, w tym zgodności podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowości realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu,
- prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans i niedyskryminacji i równości szans płci,
- kwalifikowalności uczestników projektu oraz prawidłowości przetwarzania danych osobowych,
- prawidłowości rozliczeń finansowych,
- poprawność udzielania zamówień publicznych,
- kwalifikowalność personelu projektu,
- prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych,
- archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu.

b) z nieistotnymi zastrzeżeniami w zakresie: brak,

c) z istotnymi zastrzeżeniami w zakresie: brak.

13. Stwierdzone uchybienia/ nieprawidłowości / stwierdzone podejrzenia oszustw finansowych lub działania o charakterze korupcyjnym:

Nie stwierdzono uchybień, nieprawidłowości oraz podejrzenia oszustw finansowych lub działań o charakterze korupcyjnym.

14. Ocena projektu wg kategorii 1-4:

W wyniku kontroli poszczególnych obszarów (zgodność rzeczowa realizacji projektu, stopień wykonania rezultatów/ produktów/ zadań oraz sposób jego monitorowania, zarządzanie projektem i personel projektu, kwalifikowalność uczestników /w tym jakość i kompletność danych uczestników, rozliczenia finansowe, zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi /w tym zamówienia publiczne/, działania informacyjno – promocyjne, ścieżka audytu) **projekt oceniono w kategorii:**

Kategoria nr 1 – system funkcjonuje/projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia,

Kategoria nr 2 – system funkcjonuje/projekt jest realizowany co do zasady w sposób poprawny, ale występują uchybienia i potrzebne są usprawnienia;

Kategoria nr 3 – system działa/projekt jest realizowany tylko częściowo poprawnie, występują istotne uchybienia (w tym skutkujące wydatkami niekwalifikowalnymi), potrzebne są znaczne usprawnienia/wdrożenie planu naprawczego oraz w przypadku kontroli systemowej istnieje możliwość nałożenia sankcji wynikających z porozumienia;

~~Kategoria nr 4 – system w zasadzie nie funkcjonuje/projekt jest realizowany nieprawidłowo, co powoduje konieczność nałożenia sankcji wynikających z porozumienia i/lub nałożenia korekty rzeczalowej (kontrola systemowa)/rozwiązania umowy o dofinansowanie projektu (kontrola projektu).~~

15. Pouczenie o możliwości wniesienia zastrzeżeń do treści Informacji pokontrolnej:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia uzasadnionych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej i przekazanie ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie **14 dni** kalendarzowych od dnia jej doręczenia / otrzymania lub w przedłużonym zgodnie z art. 25 ust. 3 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (t.j. Dz. U. 2017, poz. 1460 z późn. zm.). W przypadku przekroczenia ww. terminu kierownik jednostki kontrolującej **odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.**

16. Zalecenia pokontrolne:

Brak konieczności wystosowania zaleceń pokontrolnych.

17. Data sporządzenia informacji pokontrolnej: 4 listopada 2019 r.

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej.

Małgorzata Marnecher, Wiesław Kędziak

Podpisy członków Zespołu kontrolującego, w tym kierownika Zespołu kontrolującego

DYREKTOR
Wojewódzkiego Urzędu Pracy

Tomasz Czop

Podpis Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Rzeszowie