

PK.523.8.16.2023.SNA

INFORMACJA POKONTROLNA NR: RPPK.08.01.00-18-0010/21-02

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. z 2020, poz. 818 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. z 2020, poz. 818 z późn. zm.),
- d. § 18 *Ogólnych warunków realizacji projektu* stanowiących *Załącznik nr 1* do Umowy o dofinansowanie projektu „Aktywni już dziś” nr RPPK.08.01.00-18-0010/21-00 z dnia 10 lutego 2022 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:

Sylwia Najda - kierownik zespołu kontrolującego

Monika Samborska-Szaruga – członek zespołu kontrolującego

4. Termin kontroli:

15 czerwca 2023 r., 16 czerwca 2023 r., 19 czerwca 2023 r.

5. Rodzaj kontroli:

Tryb kontroli: kontrola na miejscu

Typ projektu: konkursowy

Kontrola przeprowadzona: w trakcie realizacji projektu

6. Nazwa jednostki kontrolowanej:

Gmina Miasto Jasło/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Jaśle

7. Adres jednostki kontrolowanej:

Adres siedziby jednostki kontrolowanej:

ul. Szkolna 25, 38-200 Jasło

8. Dane projektu:

Nazwa projektu: „Aktywni już dziś”

Nr projektu: RPPK.08.01.00-18-0010/21

Nr Działania / Poddziałania: 8.1

Wartość projektu: 788.631,42 PLN

Numer kontrolowanego wniosku o płatność: RPPK.08.01.00-18-0010/21-007-01

Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 354.573,37 PLN

Sposób rozliczania projektu: 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. Informacja nt. sposobu wyboru dokumentów do kontroli:

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

Dobór próby dokumentacji finansowej do kontroli na miejscu z wniosku o płatność nr RPPK.08.01.00-18-0010/21-007-01 za pomocą metod niestatystycznych został dokonany poprzez:

- dobór celowy/osąd ekspercki – poz. 3, 7, 14,
- zastosowanie funkcji losowej programu EXEL tj. LOS() (próba losowa) – poz. 7.

Wydruk z losowania próby dokumentów do kontroli stanowi załącznik do akt niniejszej kontroli – data losowania 15.06.2023 r. godz. 10:37. Z losowania wyłączono dokumenty finansowe wykazane pod poz. 1, 8, 12, które były przedmiotem weryfikacji pogłębionej dokonanej przez Wydział Integracji Społecznej EFS w ramach procedury zatwierdzania ww. wniosku o płatność.

Podczas czynności kontrolnych sprawdzeniu została poddana reprezentatywna próba: 21,43% pozycji Wniosku o płatność Nr RPPK.08.01.00-18-0010/21-007-01 za okres od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r. (3 poz. spośród 14). Łączna kwota sprawdzonych wydatków to 5.619,94 PLN co stanowi 1,58 % wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli na łączną kwotę 354.573,37 PLN oraz 28,87% zatwierdzonego wniosku o płatność nr RPPK.08.01.00-18-0010/21-007-01.

Kwalifikowalność zweryfikowano na próbie 4 Uczestników projektu, co stanowi 10,26 % w odniesieniu do łącznej liczby uczestników zrekrutowanych do projektu tj. 39 osób. Dokumentację dot. kwalifikowalności Uczestników wybrano do kontroli w powiązaniu z próbą dokumentów finansowych rozliczonych w poddanym kontroli Wniosku o płatność. Z doboru próby wyłączono Uczestników, których kwalifikowalność była weryfikowana przez Wydział Integracji Społecznej EFS w ramach procedury zatwierdzania wniosku o płatność.

11. Podczas kontroli członkom zespołu kontrolującego informacji udzielali:

P. Klaudia Żuklińska-Borowy – Kierownik projektu

12. Ustalenia kontroli:

Projekt pt. „Aktywni już dziś”, Nr RPPK.08.01.00-18-0010/21 realizowany jest:

- a) prawidłowo w zakresie:

- 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,
- kwalifikowalność personelu projektu,
- poprawność udzielania pomocy publicznej,
- 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:

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych nie stwierdzono nieprawidłowości i uchybień 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, kwalifikowalność uczestników /w tym jakość i kompletność danych uczestników/, rozliczenia finansowe, zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi, 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 ryczałtowej (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 (Dz. U. z 2020, poz. 818 z późn. zm.). W przypadku przekroczenia ww. terminu kierownik jednostki kontrolującej **odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.**

16. Zalecenia pokontrolne:

Brak konieczności wydawania zaleceń pokontrolnych.

17. Data sporządzenia informacji pokontrolnej:

10 lipca 2023 r.

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

Zespół Kontrolujący:

Kierownik Zespołu kontrolującego: Sylwia Najda

Członek Zespołu kontrolującego: Monika Samborska-Szaruga

ZATWIERDZIŁ:

Dyrektor

Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Rzeszowie

Tomasz Czop

Dokument podpisany elektronicznie