

EFS-V.432.1.2024

Kielce, dnia 04.07.2024 r.

### **Informacja Pokontrolna nr FESW.10.09-IZ.00-0001/23-004**

#### **1. Podstawa prawna kontroli:**

- Kontrakt Programowy dla Województwa Świętokrzyskiego na lata 2021-2027,
- Program Regionalny Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027,
- art. 25 ust. 1 Ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. *o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027* (Dz. U. 2022 poz. 1079 z późn. zm.),
- §31 decyzji nr FESW.10.09-IZ.00-0001/23 o dofinansowanie projektu pn. „BUduj swój Rozwój – Baza Usług Rozwojowych” przyjętej na mocy Uchwały nr 8072/23 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 8 listopada 2023 r. w sprawie podjęcia decyzji o dofinansowanie projektu własnego Województwa Świętokrzyskiego, realizowanego w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus,
- Upoważnienie nr 1/2024 do przeprowadzenia kontroli z dnia 10.06.2024 r.

#### **2. Nazwa jednostki kontrolującej:**

Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego  
Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego  
ul. Sienkiewicza 27, 25-007 Kielce

#### **3. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej:**

Ewelina Ledwójcik - Kierownik Zespołu kontrolującego  
Małgorzata Piskulak - Członek Zespołu kontrolującego  
Lucyna Stąporek - Członek Zespołu kontrolującego  
Michał Ziółkowski - Członek Zespołu kontrolującego

#### **4. Termin kontroli:**

17-25.06.2024 r. - w siedzibie Beneficjenta.

**5. Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna):**

Kontrola planowa na miejscu obejmująca kontrolę w trakcie realizacji projektu własnego Województwa Świętokrzyskiego pn. „BUduj swój Rozwój – Baza Usług Rozwojowych” w siedzibie Beneficjenta.

**6. Nazwa jednostki kontrolowanej:**

Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach

**7. Adres jednostki kontrolowanej:**

ul. Wincentego Witosa 86, 25-561 Kielce

**8. Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/Priorytet, numer decyzji, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli (w przypadku kontroli projektów):**

Tytuł projektu: „BUduj swój Rozwój – Baza Usług Rozwojowych”

Nr projektu: FESW.10.09-IZ.00-0001/23

Priorytet: 10 Aktywni na rynku pracy

Działanie: 10.09 Podnoszenie kwalifikacji i umiejętności osób dorosłych w regionie

Nr decyzji: FESW.10.09-IZ.00-0001/23, podjętej Uchwałą nr 8072/23 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 8 listopada 2023 r.

Wniosek o płatność podlegający kontroli: nr FESW.10.09-IZ.00-0001/23-002 za okres: od 04.10.2023 r. do 31.12.2023 r.

Całkowita wartość projektu: 44 245 065,00 PLN

Wartość przyznanego dofinansowania: 42 032 811,00 PLN

Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 224 249,51 PLN

**9. Zakres kontroli:**

1. Prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość kobiet i mężczyzn, równość szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami, Kartą Praw Podstawowych Unii Europejskiej, Konwencją o Prawach Osób Niepełnosprawnych, zasadą zrównoważonego rozwoju, a także zasadą DNSH.
2. Prawidłowość rozliczeń finansowych.
3. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.
4. Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników/podmiotów projektu.
5. Ochrona danych osobowych.

6. Zgodność danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta.
7. Prawidłowość realizacji projektów, w ramach których koszty bezpośrednie są rozliczane ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych.
8. Poprawność udzielania zamówień publicznych.
9. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.
10. Utrzymanie trwałości operacji i /lub rezultatu (jeżeli dotyczy).
11. Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.
12. Prawidłowość realizacji działań informacyjno – promocyjnych.
13. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu oraz zapewnienie właściwej ścieżki audytu.
14. Prawidłowość realizacji projektów partnerskich.
15. Prawidłowość realizowanych form wsparcia.
16. Sposobu realizacji zaleceń pokontrolnych (jeżeli dotyczy).

**10. Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów:**

W trakcie kontroli sprawdzono:

- 1,02% dokumentacji merytorycznej dotyczącej uczestników projektu, tj. 10 osób z 981,
- 13,33% dokumentacji merytorycznej dotyczącej personelu projektu, tj. 2 osoby z 15,
- 1,64% dokumentacji merytorycznej oraz finansowo-księgowej dotyczącej wkładu własnego ponoszonego przez uczestników, tj. 10 osób z 610,

*gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego,*

- 11,11% merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierdzonego wniosku o płatność nr FESW.10.09-IZ.00-0001/23-002 za okres: od 04.10.2023 r. do 31.12.2023 r., tj. 1 dokument z 9 z zastosowaniem doboru próby z prawdopodobieństwem proporcjonalnym do wielkości elementów (dobór próby na podstawie jednostki monetarnej – *Monetary Unit Sampling MUS*).

**11. Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego:**

Tematyką kontroli objęte zostały obszary dotyczące:

- 1) **Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość kobiet i mężczyzn, równość szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami, Kartą Praw Podstawowych Unii Europejskiej, Konwencją**

**o Prawach Osób Niepełnosprawnych, zasadą zrównoważonego rozwoju, a także zasadą DNSH.**

Działania z zakresu równości szans realizowane były zgodnie z *Wytycznymi dotyczącymi realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027* z dnia 29 grudnia 2022 r. Beneficjent realizował zadania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie oraz we wniosku o płatność. Projekt był zgodny z prawodawstwem unijnym, w tym z art. 63 ust. 6 Rozporządzenia ogólnego 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. oraz zasadą zrównoważonego rozwoju i zasadą DNSH.

## **2) Prawidłowości rozliczeń finansowych.**

Realizując obowiązki wynikające z §17 ust. 1 decyzji nr FESW.10.09-IZ.00-0001/23 z dnia 8 listopada 2023 r., Beneficjent prowadził wyodrębnioną ewidencję wydatków w ramach posiadanego systemu finansowo-księgowego w sposób przejrzysty, pozwalający na identyfikację poszczególnych operacji związanych z projektem w oparciu o stosowane zasady organizacji rachunkowości oraz pozostałe dokumenty wewnętrzne. Weryfikacja wylosowanego do kontroli dokumentu finansowego złożonego w ramach wniosku o płatność nr FESW.10.09-IZ.00-0001/23-002 za okres: od 04.10.2023 r. do 31.12.2023 r., tj. Lista płac nr 23/10 z dn. 26.10.2023 r. wykazała, że Beneficjent posiadał oryginalne dokumenty księgowe, które zostały zaewidencjonowane w systemie finansowo-księgowym i zapłacone z wyodrębnionego do projektu rachunku bankowego nr 36 1020 2629 0000 9502 0481 0364. Numer rachunku był zgodny z numerem wskazanym w §14 decyzji o dofinansowanie projektu. Oryginały dokumentów księgowych były prawidłowo opisane i zgodne z zapisami wskazanymi w kontrolowanym wniosku o płatność. Budżet projektu nie przewiduje wydatków objętych cross-finansowaniem oraz na zakup środków trwałych. Podatek VAT w trakcie realizacji projektu stanowił wydatek kwalifikowalny i do dnia kontroli nie nastąpiła zmiana okoliczności powodujących odzyskanie przez Beneficjenta podatku VAT.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie wkład własny w ramach projektu wnoszony jest w postaci wkładu pieniężnego przez uczestników projektu i stanowi od 10% do 15% kosztu pojedynczej usługi rozwojowej.

Do dnia kontroli 610 uczestników rozliczyło z Beneficjentem usługi rozwojowe, które nie zostały wykazane w kontrolowanym wniosku o płatność. Z okazanego przez Beneficjenta wykazu wniesionego do projektu wkładu własnego, w wyniku doboru losowego weryfikacji poddano dokumentację merytoryczną, finansową oraz księgową 10 uczestników projektu. Kontrola wykazała, iż uczestnicy złożyli stosowne dokumenty potwierdzające wniesienie wymaganego wkładu własnego, tj.:

- Fakturę Proforma nr FPF/8/2024 z dnia 08.02.2024 r., na kwotę 390,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty z dnia 09.02.2024 r.
- Fakturę Proforma nr 41/02/2024 z dnia 16.02.2024 r. na kwotę 720,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty z dnia 16.02.2024 r.
- Fakturę Proforma nr 3/PROF/02/2024 z dnia 23.02.2024 r. na kwotę 450,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty z dnia 06.03.2024 r.
- Fakturę Proforma nr P4/02/2024 z dnia 28.02.2024 r. na kwotę 555,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty z dnia 28.02.2024 r.
- Fakturę Proforma nr PF 21/2/2024 z dnia 15.02.2024 r. na kwotę 960,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty z dnia 20.02.2024 r.
- Fakturę Proforma nr 5/202/02/2024 z dnia 09.02.2024 r. na kwotę 325,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty z dnia 12.02.2024 r.
- Fakturę Proforma nr 1/PROF/03/2024 z dnia 01.03.2024 r. na kwotę 1404,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty z dnia 04.03.2024 r.
- Fakturę Proforma nr PF 27/2/2024 z dnia 26.02.2024 r. na kwotę 900,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty z dnia 27.02.2024 r.
- Fakturę Proforma nr P5/02/2024 z dnia 28.02.2024 r. na kwotę 1125,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty z dnia 29.02.2024 r.
- Fakturę Proforma nr PF 15/2/2024 z dnia 12.02.2024 r. na kwotę 1035,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty z dnia 12.02.2024 r.

Wkład własny został wniesiony przez uczestników zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie oraz *Regulaminem wsparcia dla osób dorosłych, które z własnej inicjatywy chcą podnosić swoje umiejętności lub kompetencje lub nabyć kwalifikacje, określającym szczegółowe zasady dofinansowania usług rozwojowych w ramach PSF „BUduj swój Rozwój- Baza Usług Rozwojowych”*. W obszarze zweryfikowanych dokumentów finansowo-księgowych nie stwierdzono wydatków niekwalifikowalnych oraz przypadku podwójnego finansowania, jak również finansowania działalności własnej. Beneficjent rozliczał koszty bezpośrednie zgodnie z *Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027* z dnia 18.11.2022 r.

### **3) Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu.**

Beneficjent zatrudniał personel projektu zgodnie z *Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027* z dnia 18.11.2022 r. oraz posiadał dokumentację uzasadniającą wybór osób wchodzących w skład personelu merytorycznego projektu. W wyniku zastosowania doboru prostego losowego weryfikacji poddana została dokumentacja merytoryczna 2 osób stanowiących personel projektu, tj. 13,33% z ogółu.

Na podstawie okazanych dokumentów ustalono, że weryfikowane osoby zostały zaangażowane na potrzeby realizacji projektu na podstawie:

- umowy o pracę zawartej w dniu 02.01.2024 r. na czas określony od dnia 02.01.2024 r. do dnia 31.03.2024 r. oraz umowy o pracę zawartej w dniu 26.03.2024 r. na czas nieokreślony od dnia 01.04.2024 r. na stanowisku podinspektora w Zespole ds. Obsługi Usług Rozwojowych dla Klientów Indywidualnych w Wydziale Usług Rozwojowych w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Kielcach, w pełnym wymiarze czasu pracy wraz z zakresem czynności na zajmowanym stanowisku pracy,
- umowy o pracę zawartej w dniu 03.06.2024 r. na czas określony od dnia 03.06.2024 r. do dnia 02.09.2024 r. na stanowisku podinspektora w Zespole ds. Obsługi Usług Rozwojowych dla Klientów Indywidualnych w Wydziale Usług Rozwojowych w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Kielcach, w pełnym wymiarze czasu pracy wraz z zakresem czynności na zajmowanym stanowisku pracy.

Kontrola wykazała, iż zakres czynności z dnia 03.06.2024 r. przypisany do weryfikowanego pracownika, finansowanego w 100 % w ramach kosztów bezpośrednich, był niespójny z zapisami zatwierzonego wniosku o dofinansowanie. Zakres obejmuje bowiem m.in. „Przeprowadzenie czynności z zakresu kontroli w odniesieniu do uczestników wsparcia na dokumentach i w miejscu realizacji usługi rozwojowej (wizyta monitoringowa)”, co jest niespójne z zapisami wniosku o dofinansowanie, gdzie w ramach zadania nr 2 pn. „Koszty pośrednie” etap nr 2.4, część „Harmonogram” określono przeprowadzenie kontroli realizacji usług rozwojowych.

Osoby stanowiące personel posiadały odpowiednie kwalifikacje zawodowe do wykonywania zadań powierzonych w projekcie. Ustalona wysokość wynagrodzenia nie przekraczała kwoty określonej we wniosku o dofinansowanie. Osoby dysponujące środkami dofinansowania nie były prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, obrotowi gospodarczemu, działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe. Zespół kontrolujący nie stwierdził wystąpienia podwójnego finansowania.

#### **4) Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.**

Z przedstawionego przez Beneficjenta wykazu 981 uczestników projektu do kontroli wylosowano 10 osób, tj. 1,02% z ogółu. Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji osób objętych kontrolą stwierdzono, że uczestnicy złożyli stosowne dokumenty potwierdzające spełnienie kryteriów kwalifikowalności udziału w projekcie, a ich kwalifikowalność została potwierdzona przed przystąpieniem do pierwszej formy wsparcia.

Status uczestników był zgodny z założeniami wniosku o dofinansowanie oraz *Regulaminem wsparcia dla osób dorosłych, które z własnej inicjatywy chcą podnosić swoje umiejętności*

*lub kompetencje lub nabyć kwalifikacje, określający szczegółowe zasady dofinansowania usług rozwojowych w ramach PSF - „BUdaj swój Rozwój- Baza Usług Rozwojowych”.*

Na potwierdzenie uczestnictwa w projekcie w odniesieniu do wylosowanych osób Beneficjent przedstawił m.in.:

- wnioski o dofinansowanie usługi rozwojowej wraz z załącznikami tj. kartą usługi, danymi uczestnika projektu, klauzulą informacyjną („RODO”),
  - umowy wsparcia usługi rozwojowej realizowanej z wykorzystaniem Bazy Usług Rozwojowych w ramach Działania 10.09 programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 oraz aneksy do ww. umów,
  - faktury „pro formy” wraz z potwierdzeniami zapłaty przez uczestników projektu wymaganego wkładu własnego,
  - dokumenty pn. „Status osoby na rynku pracy w chwili przystąpienia do projektu”,
  - faktury wystawione przez dostawców, dotyczące zapłaty za udział w szkoleniach wraz z potwierdzeniami zapłaty,
  - wnioski o rozliczenie usługi rozwojowej,
  - zaświadczenia, certyfikaty dotyczące ukończenia szkoleń/kursów,
  - ankiety oceniające usługi rozwojowe zgodnie z Systemem Oceny Usług Rozwojowych.
- Kontrola wykazała, iż wśród zweryfikowanej dokumentacji rekrutacyjnej, w przypadku uczestników realizujących usługi rozwojowe w ramach naboru 1 - dokument pn. „Status osoby na rynku pracy w chwili przystąpienia do projektu” nie zawierał daty jego wypełnienia, jak również brak potwierdzenia wpływu tego dokumentu do WUP w Kielcach. Od naboru BUR-II/2/2024 ww. status stanowi integralną część Załącznika nr 2 do Wniosku o dofinansowanie usługi rozwojowej pn. „Dane uczestnika projektu: „BUdaj swój rozwój – Baza Usług Rozwojowych”.

W zakresie objętym kontrolą dane uczestników projektu:

- zbierane w formie papierowej były zgodne z danymi zawartymi w Systemie Monitorowania Europejskiego Funduszu Społecznego,
- były prawidłowe, kompletne oraz gromadzone zgodnie z *Wytocznymi dotyczącymi monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027 z dnia 12.10.2022 r. oraz Wytocznymi dotyczącymi warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027 z dnia 25.01.2023 r.*

Zgodnie z zapisami §8 ust. 1, pkt 6 „Szczegółowych warunków realizacji przedsięwzięć dla Działania 10.09: Podmiotowy System Finansowania”, stanowiących załącznik nr I do „Regulaminu Wyboru Projektu numer naboru FESW.10.09-IZ.00-001/23 Podnoszenie kwalifikacji i umiejętności osób dorosłych w regionie” było zapewnienie systemu

elektronicznego umożliwiającego złożenie wniosku o dofinansowanie usługi rozwojowej wraz z załącznikami. System teleinformatyczny powinien umożliwiać złożenie ww. wniosku podpisanego zarówno elektronicznym podpisem kwalifikowalnym, profilem zaufanym lub podpisem osobistym; możliwości techniczne systemu powinny zapewniać weryfikację daty i godziny złożenia wniosku z dokładnością do 1 sekundy, szeregować wnioski według kolejności ich wpływu, zapewniać bezpieczeństwo i integralność składanych dokumentów oraz sprawne złożenie wniosku przez wszystkich potencjalnych odbiorców wsparcia.

Powyższe zostało założone przez Beneficjenta we wniosku o dofinansowanie w części pn. „Harmonogram” w ramach zadania 1 pn. „*Implementacja usług rozwojowych w ramach BUR*” w ramach następujących etapów:

- 1.3 pn. „*Projekt i wykonanie platformy informatycznej*” przewidzianej w okresie od IV kwartału 2023 r. do I kwartału 2024 r.,
- 1.2 pn. „*Hosting i utrzymanie serwera platformy informatycznej oraz rozwój platformy*” w okresie od I kwartału 2024 r. do II kwartału 2026 r.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż do pierwszego dnia kontroli (17.06.2024 r.) ww. platforma informatyczna/system elektroniczny nie została wdrożona.

#### **5) Ochrony danych osobowych.**

Beneficjent przetwarzał dane osobowe uczestników projektu w celu wykonywania zadań związanych z realizacją programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, w szczególności do celów monitorowania, sprawozdawczości, komunikacji, publikacji, ewaluacji, zarządzania finansowego, weryfikacji i audytów, określania kwalifikowalności uczestników oraz archiwizacji dokumentacji. Beneficjent przetwarzał dane osobowe uczestników projektu zgodnie z założeniami projektu, stosowaną w jednostce Polityką Ochrony Danych Osobowych oraz Polityką Bezpieczeństwa Informacji, a także zgodnie z:

- *Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27.04.2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o danych)* oraz ustawą z dnia 10.05.2018 r. *o ochronie danych osobowych,*
- *Wytycznymi dotyczącymi warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027 z dnia 25.01.2023 r.,*
- decyzją o dofinansowanie projektu nr FESW.10.09-IZ.00-0001/23 z dnia 08.11.2023 r.



Do dnia kontroli, Beneficjent powierzył realizację zadań w ramach projektu następującym podmiotom:

- PROMEDIO Sp. z o.o. z siedzibą przy ul. Ryżowa 49, 02-495 Warszawa – w związku z realizacją umowy zawartej dnia 15.05.2024 r. nr BUR-I.633.1.10.2024, BUR-II.633.1.9.2024 „Zakup i dostawa subskrypcji kalendarza umawiania wizyt dla Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach na potrzeby realizacji dwóch projektów w ramach Bazy Usług Rozwojowych: „Pracownik kapitałem firmy. Postaw na jego rozwój z Bazą Usług Rozwojowych” oraz „Buduj Swój Rozwój – Baza Usług Rozwojowych” współfinansowanych z programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027,
- Encode Marek Czarnowski z siedzibą przy ul. Noniewicza 89a/316, 16-400 Suwałki – w związku z realizacją umowy nr 9/2024 w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego znak: OKA-II.271.16.2024 zawartą w dniu 6 czerwca 2024 r., której przedmiotem jest dostawa i wdrożenie poprawnie działającego Systemu do obsługi dwóch projektów WUP w Kielcach w ramach Działania 10.6 „Konkurencyjne kadry świętokrzyskich pracodawców i przedsiębiorstw” i 10.9 „Podnoszenie kwalifikacji i umiejętności osób dorosłych w regionie” i programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego na lata 2021 – 2027 oraz przeszkoleniu pracowników z działania ostatecznej wersji Systemu informatycznego.

**6) Zgodności danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta.**

Dane przekazane w kontrolowanym wniosku o płatność nr FESW.10.09-IZ.00-0001/23-002 za okres: od 04.10.2023 r. do 31.12.2023 r. w zakresie postępu rzeczowego i finansowego były zgodne z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu, dostępną w siedzibie Beneficjenta. Zgromadzone dokumenty dotyczące zrealizowanych form wsparcia poświadczają prawidłową realizację założeń merytorycznych projektu.

Kontrola wykazała, iż Beneficjent realizuje obowiązek udzielania wsparcia uczestnikom, bez zastosowania platformy informatycznej/systemu elektronicznego, co zostało opisane w niniejszej Informacji pokontrolnej w punkcie 4 zakresu kontroli.

Zgodnie z zapisami §2 ust. 6 pkt 5 decyzji o dofinansowanie projektu z dnia 8.11.2023 r. Beneficjent do dnia kontroli przeprowadził 26 wizyt monitoringowych w miejscu realizacji usługi rozwojowej. Weryfikacji poddano dokumentację dwóch kontroli, co stanowiło 7,69% ogółu. Wizyty monitoringowe przeprowadzone zostały na podstawie Wewnętrznej procedury kontroli dla projektu pn. „Buduj Swój Rozwój. Baza Usług Rozwojowych”

wprowadzonej Zarządzeniem nr 27/2024 Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach z dnia 10 maja 2024 r.

**7) Prawidłowości realizacji projektów, w ramach których koszty bezpośrednie są rozliczane ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych.**

Projekt podlega rozliczaniu na podstawie rzeczywiście poniesionych wydatków.

**8) Poprawności udzielania zamówień publicznych.**

Do dnia kontroli Beneficjent przeprowadził 2 zamówienia z zastosowaniem ustawy Prawo zamówień publicznych. Zamówienie, którego przedmiotem była dostawa komputerów z oprogramowaniem biurowym i akcesoriami (nr ogłoszenia: 2023/BZP 00466681/01) zostało skontrolowane przez Oddział Wdrażania Projektów EFS Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego (nie stwierdzono nieprawidłowości), co potwierdza Informacja o wyniku kontroli zamówienia publicznego zamieszczona na stronie BIP Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego.

Kontroli poddano zamówienie publiczne, którego przedmiotem było „Utworzenie, wdrożenie (wraz z przekazaniem licencji na czas korzystania z platformy) oraz bieżąca obsługa Systemu informatycznego (platformy) do realizacji projektów WUP w Kielcach - III”. Zamówienie udzielone zostało w trybie podstawowym na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy. Wszczęcie postępowania nastąpiło w dniu 07.05.2024 r. poprzez opublikowanie ogłoszenia w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 2024/BZP 00313383. Termin składania ofert pierwotnie wyznaczony został do dnia 15.05.2024 r. do godz. 10:00, a w wyniku zmiany SWZ ostatecznie termin ustalony został na dzień 17.05.2024 r. do godz. 10:00. W ramach przeprowadzonego postępowania wpłynęło 5 nizej wymienionych ofert:

- P20 Sp. z o.o., ul. Targowa 23A, 08-304 Jabłonna Lacka, na kwotę 300 000,69 PLN brutto. Oferta została odrzucona na podstawie art. 226 ust. 1 pkt 2 lit. C ustawy Pzp – Wykonawca na wezwanie nie uzupełnił wymaganego oświadczenia, o którym mowa w art. 125 ust. 1 ustawy,
- Theinsen Tech Sp. z o.o., ul. Złota 75A/7, 00-819 Warszawa, na kwotę 169 444,80 PLN brutto. Oferta została odrzucona na podstawie art. 226 ust. 1 pkt 8 w zw. z art. 224 ust. 6 ustawy Pzp – Wykonawca w wyznaczonym terminie nie udzielił wyjaśnień dotyczących rażąco niskiej ceny,
- SmallGIS Sp. z o. o., ul. Prezydenta Ryszarda Kaczorowskiego 5, 38-400 Krosno, na kwotę 455 758,05 PLN brutto,
- Red Ocean Sp. z o. o., ul. Grzybowska 80/82, 00-844 Warszawa, na kwotę 453 870,00 PLN brutto,

- Encode Marek Czarnowski, ul. Noniewiczza 89a/316, 16-400 Suwałki, na kwotę 348 090,00 PLN brutto.

Efektom rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie Umowy nr 9/2024 z dnia 06.06.2024 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim - Wojewódzkim Urzędem Pracy w Kielcach, a Encode Marek Czarnowski, ul. Noniewiczza 89a/316, 16-400 Suwałki na kwotę 348 090,00 PLN brutto. Do dnia kontroli przedmiot zamówienia nie został zrealizowany. Wykonawca zobowiązany jest do przekazania Zamawiającemu dostępu do wersji testowej systemu w terminie maksymalnie 95 dni kalendarzowych od dnia zawarcia umowy oraz wykonania przedmiotu umowy w nieprzekraczalnym terminie 155 dni kalendarzowych od dnia zawarcia umowy.

Weryfikacja dokumentacji zamówienia potwierdziła, iż w toku czynności poprzedzających wszczęcie postępowania oraz w toku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego zostały zachowane zasady uczciwej konkurencji, równego traktowania Wykonawców oraz proporcjonalności i przejrzystości. Postępowanie zostało udokumentowane zgodnie z *Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027* z dnia 18.11.2022 r. Nie zostały wykryte nieprawidłowości skutkujące nałożeniem korekty finansowej lub uznaniem wydatku za niekwalifikowalny.

**9) Poprawności stosowania zasady konkurencyjności.**

Do pierwszego dnia kontroli Beneficjent nie przeprowadzał zamówień z wykorzystaniem zasady konkurencyjności.

**10) Utrzymania trwałości operacji i /lub rezultatu (jeżeli dotyczy).**

Kontrolowany projekt nie jest objęty obowiązkiem trwałości.

**11) Poprawności udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.**

Kontrolowany projekt nie jest objęty obowiązkiem udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.

**12) Poprawności realizacji działań informacyjno-promocyjnych.**

Beneficjent informował społeczeństwo o otrzymaniu wsparcia z Unii Europejskiej, w tym z FEŚ 2021-2027 (EFS+), m.in. poprzez:

- zorganizowanie spotkań informacyjno-konsultacyjnych dla mieszkańców województwa świętokrzyskiego,
- umieszczenie trwałej tablicy informacyjnej w miejscu realizacji projektu, podkreślającej fakt otrzymania dofinansowania z Unii Europejskiej,
- wykonanie plakatów informacyjnych, ulotek, stworzenie komunikatów prasowych informujących lokalne media o organizowanych wydarzeniach,

- zamieszczenie na stronach internetowych m.in.: <https://wupkielce.praca.gov.pl/baza-uslug-rozwojowych>, <https://funduszeuiewietokrzyskie.pl> informacji na temat realizowanego projektu,
- emisję 50 sekundowego spotu radiowego informującego o projekcie BUR skierowanym do dorosłych mieszkańców województwa w 4 lokalnych stacjach radiowych,
- publikację informacji nt. uruchomienia kolejnych naborów w ramach Bazy Usług Rozwojowych m.in. na stronach: <https://emkielce.pl/region/rusza-kolejny-nabor-w-ramach-bazy-uslug-rozwojowych> oraz <https://echodnia.eu/swietokrzyskie/chcesz-podniesc-swoje-kwalifikacje-wojewodzki-urzed-pracy-w-kielcach-zaprasza-zainteresowanych/ar/c3-18585029>).

Dokumentacja, strona internetowa oraz inne materiały informacyjne związane z realizacją projektu zostały oznakowane wymaganymi logotypami. Realizowane działania informacyjno-promocyjne były adekwatne do zakresu merytorycznego, zasięgu oddziaływania projektu oraz zgodne z wymogami wskazanymi w decyzji o dofinansowanie, *Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji, Księgą Tożsamości Wizualnej marki Fundusze Europejskie 2021-2027* oraz *Wytycznymi dotyczącymi informacji i promocji Funduszy Europejskich na lata 2021-2027* z dnia 19.04.2023 r.

### **13) Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu oraz zapewnienie właściwej ścieżki audytu.**

Beneficjent udokumentował poszczególne obszary realizowanego projektu w sposób pozwalający na prześledzenie ścieżki audytu oraz jej ocenę. Dokumentacja dotycząca projektu gromadzona była w segregatorach prowadzonych oddzielnie dla rodzaju spraw oraz przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Dokumentacja merytoryczna oraz finansowo-księgową projektu przechowywana była pod adresem: Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach, ul. Witosa 86, 25-561 Kielce.

### **14) Prawidłowości realizacji projektów partnerskich.**

Kontrolowany projekt nie jest realizowany w partnerstwie.

### **15) Prawidłowości realizowanych form wsparcia.**

W ramach kontrolowanego projektu nr FESW.10.09-IZ.00-0001/23, pn. „BUduj swój Rozwój – Baza Usług Rozwojowych”, do dnia przekazania niniejszej Informacji pokontrolnej Zespół kontrolujący nie przeprowadził wizyt monitoringowych w miejscu realizacji usług rozwojowych. Kontrola w miejscu realizacji usługi rozwojowej przeprowadzona zostanie w późniejszym czasie, a o jej ustaleniach Beneficjent poinformowany zostanie w odrębnej Informacji pokontrolnej.

## **16) Sposobu realizacji zaleceń pokontrolnych.**

W dniu 03.07.2024 r. przekazana została do Beneficjenta ostateczna Informacja pokontrolna nr FESW.10.09-IZ.00-0001/23-001 zawierająca poniższe zalecenia pokontrolne:

1. Zachowanie wymogu opatrzenia datą dokumentów pn. „Status osoby na rynku pracy w chwili przystąpienia do projektu” jak również każdorazowo potwierdzanie datą ich wpływu do siedziby Beneficjenta.
2. Doprowadzenie do zgodności zakresów czynności zweryfikowanego personelu projektu z dnia 04.10.2023 r. oraz z dnia 02.01.2024 r. z zapisami zatwierdzonego wniosku o dofinansowanie projektu nr FESW.10.09-IZ.00-0001/23 z uwzględnieniem kosztów bezpośrednich i pośrednich.

Realizacja ww. zaleceń pokontrolnych zostanie objęta zakresem kolejnej kontroli planowej projektu nr FESW.10.09-IZ.00-0001/23, przeprowadzonej zgodnie z Rocznym Planem Kontroli programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 na rok obrachunkowy 2024/2025.

## **12. Stwierdzone nieprawidłowości/błędy:**

W zakresie objętym kontrolą nie stwierdzono nieprawidłowości, a jedynie błąd w zweryfikowanym obszarze, tj.:

Zakres czynności z dnia 03.06.2024 r. zweryfikowanego personelu projektu finansowanego w 100% w ramach kosztów bezpośrednich nie jest spójny z zapisami zatwierdzonego wniosku o dofinansowanie nr FESW.10.09-IZ.00-0001/23. Zakres obejmował bowiem m.in. „Przeprowadzenie czynności z zakresu kontroli w odniesieniu do uczestników wsparcia na dokumentach i w miejscu realizacji usługi rozwojowej (wizyta monitoringowa)”, co jest niespójne z zapisami wniosku o dofinansowanie, zawartymi w opisie zadania nr 2 pn. „Koszty pośrednie” - etap nr 2.4, określającymi przeprowadzanie kontroli realizacji usług rozwojowych, które wskazują na rozdzielnosc/finansowanie pełnionych funkcji.

## **13. Zalecenia pokontrolne:**

Mając na uwadze błąd opisany w pkt 12 niniejszej Informacji Pokontrolnej, zobowiązuje się Beneficjenta do:

Doprowadzenia do zgodności zakresu czynności zweryfikowanego personelu projektu z dnia 03.06.2024 r. z zapisami zatwierdzonego wniosku o dofinansowanie projektu nr FESW.10.09-IZ.00-0001/23 z uwzględnieniem kosztów bezpośrednich i pośrednich.

## **14. Data sporządzenia Informacji Pokontrolnej:**

04.07.2024 r.

Jednostka kontrolująca przekazuje dwa egzemplarze Informacji Pokontrolnej. Jeden egzemplarz pozostaje w siedzibie Podmiotu kontrolowanego, a drugi jest odsyłany do Jednostki kontrolującej. Wszelkie dokumenty zgromadzone w trakcie kontroli pozostają w aktach kontroli w siedzibie Jednostki kontrolującej i na wniosek Podmiotu kontrolowanego są udostępniane do wglądu w uzgodnionym wcześniej terminie w godzinach pracy Urzędu.

**Pouczenie:**

Kierownikowi Podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo do złożenia umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji Pokontrolnej oraz przesłanie ich w formie pisemnej wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej Informacji Pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania. W przypadku przekroczenia przez Podmiot kontrolowany terminu na zgłoszenie zastrzeżeń do Informacji Pokontrolnej, Jednostka kontrolująca odmawia ich rozpatrzenia. W przypadku braku zastrzeżeń do Informacji Pokontrolnej Kierownik Podmiotu kontrolowanego lub osoba przez niego upoważniona podpisuje dwa egzemplarze Informacji Pokontrolnej i w terminie 14 dni od daty ich doręczenia przesyła jeden egzemplarz Jednostce kontrolującej.

Odmowa podpisania Informacji Pokontrolnej przy równoczesnym braku wniesienia zastrzeżeń do ustaleń kontroli nie zwalnia Podmiotu kontrolowanego z realizacji zaleceń pokontrolnych/rekomendacji.

Ponadto, Beneficjent w terminach wskazanych w rekomendacjach i zaleceniach pokontrolnych zobowiązany jest do przekazania pisemnej informacji o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich zaniechania, a w przypadku uzupełniania dokumentacji dostarczenia jej we wskazanym sposobie i formie.

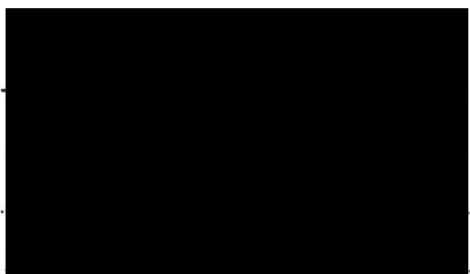
**Kontrolujący:**

**Ewelina Ledwójcik:** Kierownik Zespołu kontrolującego - ..

**Małgorzata Piskulak:** Członek Zespołu kontrolującego - ..

**Lucyna Stąporek:** Członek Zespołu kontrolującego -.....

**Michał Ziółkowski:** Członek Zespołu kontrolującego - ...

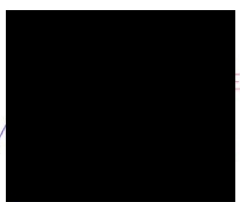


**Kontrolowany/a:** .....



tracy

ska



IFS