



## INFORMACJA POKONTROLNA nr 31/K/22-23/P

### 1. Podstawa prawna kontroli

Umowa o dofinansowanie projektu w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 nr POWR.02.08.00-00-0021/17-00 zawarta w dniu 29.12.2017 r. pomiędzy Ministrem Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, ul. Nowogrodzka 1/3/5; 00-513 Warszawa a Województwem Lubelskim, ul. Artura Grottgera 4, 20-029 Lublin, w związku z rozdziałem 7, art. 23 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.) oraz umowa nr 331/UM/2021/0011 zawarta pomiędzy Ministrem Rozwoju, Pracy i Technologii, Plac Trzech Krzyży 3/5, 00-507 Warszawa a IDIPSUM Sp. z o.o., ul. Asfaltowa 1/11, 52-235 Wrocław, której przedmiotem jest przeprowadzenie kontroli projektów w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020.

### 2. Nazwa jednostki kontrolującej

IDIPSUM Sp. z o.o. na zlecenie Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego Ministerstwa Rodziny i Polityki Społecznej – Instytucji Pośredniczącej dla Działania 1.5 Rozwój potencjału zawodowego osób z niepełnosprawnościami Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój.

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

██████████ - kierownik Podzespołu kontrolującego,  
██████████ - członek Podzespołu kontrolującego,  
██████████ - członek Podzespołu kontrolującego.

### 4. Termin kontroli

16-18.08.2022 r.

### 5. Rodzaj kontroli i tryb kontroli

Kontrola planowa w siedzibie Beneficjenta.

### 6. Nazwa jednostki kontrolowanej

Województwo Lubelskie – Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Lublinie – Lider.  
Województwo Podkarpackie – Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Rzeszowie – Partner.  
Województwo Świętokrzyskie – Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Kielcach – Partner.  
Charytatywne Stowarzyszenie Niesienia Pomocy Chorym Misericordia – Partner.  
Caritas Diecezji Kieleckiej – Partner.  
Stowarzyszenie Rodziców i Przyjaciół Osób Niepełnosprawnych "Radość" w Dębicy – Partner.

### 7. Adres jednostki kontrolowanej i miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne

Czynności kontrolne przeprowadzono w siedzibie Lidera: ul. Diamentowa 2, 20-477 Lublin.  
Województwo Podkarpackie – Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Rzeszowie:  
ul. Hetmańska 120, 35-078 Rzeszów  
Województwo Świętokrzyskie – Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Kielcach:  
al. IX Wieków Kielc 3, 25-516 Kielce  
Charytatywne Stowarzyszenie Niesienia Pomocy Chorym Misericordia:  
ul. Abramowicka 2, 20-442 Lublin,  
Caritas Diecezji Kieleckiej: ul. Jana Pawła II 3, 25-013 Kielce,

**8. Nazwa i numer kontrolowanego projektu, numer Działania/Poddziałania oraz termin realizacji projektu**

Tytuł projektu: Standardy w zakresie mieszkalnictwa wspomaganego dla osób chorujących psychicznie po wielokrotnych pobytach w szpitalu psychiatrycznym;  
Numer projektu: POWR.02.08.00-00-0021/17;  
Oś priorytetowa: II. Efektywne polityki publiczne dla rynku pracy, gospodarki i edukacji;  
Działanie: 2.8 Rozwój usług społecznych świadczonych w środowisku lokalnym;  
Termin realizacji projektu: od 2018-03-01 do 2022-11-30.

**9. Wartość projektu**

Koszty ogółem: 10 103 705,70 PLN;  
Koszty bezpośrednie: 9 185 187,00 PLN;  
Koszty pośrednie (ryczałt 10%): 918 518,70 PLN;  
Wartość dofinansowania: 10 103 705,70 PLN;  
Wydatki w ramach projektu rozliczane są wg rzeczywiście ponoszonych kosztów.

**10. Numery kontrolowanych wniosków o płatność i wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli.**

Nr wniosku: POWR.02.08.00-00-0021/17-018-01  
Wniosek za okres od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r. zatwierdzony w dniu 08.02.2022 r.  
Wartość wydatków zatwierdzonych: 520 486,40 PLN oraz wniosek o zaliczkę w wysokości 790 637,10 PLN.

Nr wniosku: POWR.02.08.00-00-0021/17-019-01  
Wniosek za okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r. zatwierdzony w dniu 26.05.2022 r.  
Wartość wydatków zatwierdzonych: 439 538,84 PLN.

Nr wniosku: POWR.02.08.00-00-0021/17-020-01  
Wniosek za okres od 01.04.2022 r. do 30.06.2022 r. w trakcie oceny na dzień kontroli.  
Wartość wydatków objętych wnioskiem: 363 439,38 PLN.

Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 8 497 587,17 PLN.

**11. Zakres kontroli**

1. Zgodność rzeczowa realizacji projektu.
2. Kwalifikowalność uczestników projektu i danych osobowych.
3. Rozliczenia finansowe.
4. Stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych i przepisów unijnych.
5. Stosowanie Zasady konkurencyjności.
6. Kwalifikowalność personelu projektu.
7. Ścieżka audytu i archiwizacja dokumentacji.
8. Działania promocyjno-informacyjne.
9. Realizacja projektu partnerskiego.

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

Lp.	Obszar	Dobór próby
1.	Zgodność rzeczowa realizacji projektu	Sprawdzono dokumentację dotyczącą realizowanych zadań tj.: – Protokoły odbioru końcowego robót oraz protokoły z końcowej wizytacji dla 5 obiektów mieszkalnictwa wspomaganego: <ul style="list-style-type: none"><li>• Mieszkania wspomagane przy ul. Głuskiej 140,</li><li>• Mieszkania wspomagane przy ul. Zdrowej 14,</li><li>• Mieszkania wspomagane pod adresem Wołkowiany 28C</li></ul>

		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Mieszkania wspomagane pod adresem Wiśniówka 38A,</li> <li>• Mieszkania wspomagane pod adresem Straszęcin 113A.</li> </ul> <ul style="list-style-type: none"> <li>– Opracowaną publikację „Standard mieszkalnictwa wspomaganego dla osób chorujących psychicznie”,</li> <li>– Dokumentację potwierdzającą wydatki przeznaczone na działania związane z pandemią wirusa SARS-CoV-2 dla trzech województw (lubelskiego, świętokrzyskiego oraz podkarpackiego).</li> <li>– <i>Dokumentację dotyczącą szkoleń oraz superwizji dla personelu zaangażowanego do realizacji projektu (w odniesieniu do próby)</i></li> <li>– <i>Dokumentację dotyczącą wsparcia dla mieszkańców mieszkań wspomaganych (w odniesieniu do próby).</i></li> </ul>
2.	Kwalifikowalność uczestników projektu i dane osobowe	<p>W projekcie nie występują uczestnicy projektu. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie grupą docelową stanowi 5 gminnych jednostek samorządu terytorialnego zróżnicowanych pod względem sytuacji społeczno-gospodarczej. Zgodnie z założeniami projekt jest realizowany w 3 gminach na terenie województwa lubelskiego 1 gminie na terenie województwa świętokrzyskiego oraz 1 gminie na terenie województwa podkarpackiego w których będzie realizowany pilotaż wypracowanego standardu. Użytkownikami zaplanowanego w projekcie wsparcia są natomiast osoby chorujące psychicznie, które odbywały wielokrotny pobyt w szpitalu psychiatrycznym.</p> <p>W odniesieniu do Zadania 4 grupę docelową stanowiły:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Osoby przebywające w instytucjach całodobowego pobytu w ramach systemu pomocy społecznej, systemu ochrony zdrowia, systemu pieczy zastępczej oraz systemu oświaty (młodzieżowe ośrodki wychowawcze).</li> <li>✓ Osoby korzystające dotychczas z usług społecznych, które ze względu na pandemię wirusa SARS-CoV-2 miały do niej ograniczony dostęp lub uniemożliwiony dostęp, a ich stan zdrowia nie pozwalała na samodzielność.</li> <li>✓ Osoby niekorzystające dotychczas z usług społecznych, które ze względu na pandemię wirusa SARS-CoV-2 wymagały wsparcia.</li> <li>✓ Podmioty świadczące usług, w tym ich pracownicy, współpracownicy i wolontariusze świadczący usługi i pomoc dla grup wymienionych powyżej.</li> </ul>
3.	Rozliczenia finansowe	<p>ZK zweryfikował poprawność dokumentów finansowo-księgowych Beneficjenta na łączną kwotę 886 216,85 zł z 8 861 026,55 zł, stanowiącą 10,00% łącznie rzeczywiście poniesionych wydatków bezpośrednich w projekcie.</p> <p>Podczas kontroli Beneficjent przekazał dokumenty wykazane we wnioskach o płatność:</p> <p><b>POWR.02.08.00-00-0021/17-018-01:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– poz. 6 - lp nr 815/2021/10/G</li> <li>– poz. 12 - lp nr 892/2021/11/G</li> <li>– poz. 18 - lp nr 0997/2021/12/G</li> <li>– poz. 31 - Lista płac LP2/10/2021/MW</li> <li>– poz. 47 - LP2M/2021/227</li> <li>– poz. 49 - Lista płac nr 0149</li> <li>– poz. 52 - LP2M/2021/251</li> <li>– poz. 54 - Lista płac nr 0149</li> <li>– poz. 58 - 33/MAG/10/2021</li> <li>– poz. 62 - LP2M/2021/281</li> <li>– poz. 63 - 11/2021</li> <li>– poz. 70 - Lista płac LP2/11/2021/MW</li> <li>– poz. 74 - Lista płac LP2/11/2021/MW</li> <li>– poz. 75 - 02/10/2021</li> <li>– poz. 79 - 02/10/2021</li> <li>– poz. 83 - 02/10/2021</li> <li>– poz. 87 - 02/10/2021</li> <li>– poz. 91 - 02/10/2021</li> <li>– poz. 95 - 02/10/2021</li> <li>– poz. 99 - 02/10/2021</li> <li>– poz. 102 - Lista płac LP2/12/2021/MW</li> <li>– poz. 103 - 02/10/2021</li> </ul>

		<ul style="list-style-type: none"> <li>- poz. 105 - Lista płac LP2/12/2021/MW</li> <li>- poz. 106 - 02/10/2021</li> <li>- poz. 109 - 02/10/2021</li> <li>- poz. 112 - 02/10/2021</li> <li>- poz. 117 - 02/10/2021</li> <li>- poz. 183 - 05/11/2021</li> <li>- poz. 193 - 05/11/2021</li> <li>- poz. 199 - 04/12/2021</li> <li>- poz. 200 - 04/12/2021</li> <li>- poz. 201 - 04/12/2021</li> <li>- poz. 202 - 04/12/2021</li> <li>- poz. 203 - 04/12/2021</li> <li>- poz. 204 - 04/12/2021</li> <li>- poz. 205 - 04/12/2021</li> <li>- poz. 206 - 04/12/2021</li> <li>- poz. 207 - 04/12/2021</li> <li>- poz. 208 - 04/12/2021</li> <li>- poz. 209 - 04/12/2021</li> <li>- poz. 210 - 04/12/2021</li> <li>- poz. 211 - 04/12/2021</li> <li>- poz. 212 - 04/09/2021</li> </ul> <p><b>POWR.02.08.00-00-0021/17-019-01:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- poz. 1 - Rachunek do um UZL/32/2021/01</li> <li>- poz. 2 - 1/2022/MIE</li> <li>- poz. 3 - 56/MAG/12/2021</li> <li>- poz. 4 - lp 013/2022/1/G</li> <li>- poz. 5 - Faktura FA/1122/01/2022/U</li> <li>- poz. 6 - 1/01/2022</li> <li>- poz. 8 - 2/2022/MIE</li> <li>- poz. 9 - F0082438418/012/21</li> <li>- poz. 10 - lp 072/2022/2/G</li> <li>- poz. 11 - Faktura 00313/F0222</li> <li>- poz. 13 - Rachunek do umowy UZL/35/2021/01</li> <li>- poz. 14 - 3/2022/MIE</li> <li>- poz. 15 - G/00002/GŻ/UG/01/2022</li> <li>- poz. 16 - Faktura 8/01/2022</li> <li>- poz. 17 - 7/02/2022.</li> <li>- poz. 18 - Lista płac E/2021/11/01</li> <li>- poz. 19 - 4/2022/MIE</li> <li>- poz. 20 - 21120514519881</li> <li>- poz. 21 - Lista płac LP2/01/2022/MW</li> <li>- poz. 22 - 8/02/2022.</li> <li>- poz. 23 - Lista płac E/2021/11/07</li> <li>- poz. 24 - 5/2022/MIE</li> <li>- poz. 25 - 1981/FV/12/2021</li> <li>- poz. 26 - Lista płac LP2/01/2022/MW</li> <li>- poz. 28 - Lista płac E/2021/11/07</li> <li>- poz. 29 - 8/2022/MIE</li> <li>- poz. 30 - 07/12/2021</li> <li>- poz. 31 - FA/1131/02/2022/U</li> <li>- poz. 32 - 10/02/2022.</li> <li>- poz. 33 - Lista płac E/2021/11/07</li> <li>- poz. 34 - 9/2022/MIE</li> <li>- poz. 35 - 06/12/2021</li> <li>- poz. 36 - Delegacja 1/02/22/MW</li> <li>- poz. 38 - Lista płac E/2021/11/07</li> <li>- poz. 39 - 10/2022/MIE</li> <li>- poz. 40 - 22017551072761</li> <li>- poz. 42 - 14/03/2022.</li> <li>- poz. 43 - Lista płac E/2021/11/27</li> </ul>
--	--	---

		<ul style="list-style-type: none"> <li>- poz. 44 - 11/2022/MIE</li> <li>- poz. 45 - 22010551073851</li> <li>- poz. 46 - Lista płac LP2/02/2022/MW</li> <li>- poz. 47 - 15/03/2022.</li> <li>- poz. 48 - Rachunek do umowy UZL/6/2021/01</li> <li>- poz. 50 - 22010558760105</li> <li>- poz. 51 - Lista płac LP2/02/2022/MW</li> <li>- poz. 52 - 16/03/2022.</li> <li>- poz. 53 - Rachunek do umowy UZL/35/2021/01</li> <li>- poz. 54 - LP2M/2022/21</li> <li>- poz. 55 - FVKLN/21/13</li> <li>- poz. 56 - Delegacja 1/12/21/MPS</li> <li>- poz. 57 - Lista płac nr 0007</li> <li>- poz. 58 - Rachunek do umowy UZL/30/20219/01</li> <li>- poz. 59 - LP2M/2022/6</li> <li>- poz. 60 - 04/12/2021</li> <li>- poz. 61 - Delegacja 2/12/21/MPS</li> <li>- poz. 63 - Rachunek do um UZL/32/2021/01</li> <li>- poz. 64 - LP2M/2022/49</li> <li>- poz. 65 - 1/1204/309/15121056/80R/2022</li> <li>- poz. 66 - Lista płac LP2/03/2022/MW</li> <li>- poz. 67 - Lista płac nr 0713</li> <li>- poz. 68 - Rachunek do umowy UZL/6/2021/01</li> <li>- poz. 69 - 02/01/2022</li> <li>- poz. 70 - Lista płac LP2/03/2022/MW</li> <li>- poz. 71 - Lista płac nr 0713</li> <li>- poz. 72 - Lista płac E/2021/12/27</li> <li>- poz. 73 - 02/01/2022</li> <li>- poz. 74 - Faktura 4/03/2022</li> <li>- poz. 75 - Lista płac nr 0022</li> <li>- poz. 76 - Lista płac E/2021/12/01</li> <li>- poz. 77 - 02/01/2022</li> <li>- poz. 78 - Faktura FA/1191/03/2022/U</li> <li>- poz. 79 - Lista płac nr 0022</li> <li>- poz. 80 - Lista płac E/2021/12/07</li> <li>- poz. 81 - 02/01/2022</li> <li>- poz. 82 - Faktura FU/126/02/2022/ST</li> <li>- poz. 83 - Lista płac nr 0036</li> <li>- poz. 84 - Lista płac E/2021/12/07</li> <li>- poz. 85 - 02/01/2022</li> <li>- poz. 86 - Lista płac nr 0036</li> <li>- poz. 87 - Lista płac E/2021/12/07</li> <li>- poz. 88 - 02/01/2022</li> <li>- poz. 89 - Lista płac E/2021/12/07</li> <li>- poz. 90 - 02/01/2022</li> <li>- poz. 91 - Faktura VAT FA/66/01/2022</li> <li>- poz. 92 - 02/01/2022</li> <li>- poz. 93 - Faktura VAT 16/FVP/21/1200489</li> <li>- poz. 94 - 02/01/2022</li> <li>- poz. 95 - Faktura VAT nr 02 9998 147 0041 02</li> <li>- poz. 96 - 02/01/2022</li> <li>- poz. 97 - Faktura nr 4/12/2021</li> <li>- poz. 98 - F0082438418/001/22</li> <li>- poz. 99 - Faktura nr 3/01/2022</li> <li>- poz. 100 - ZNK/00797/2022/01</li> <li>- poz. 101 - Faktura VAT nr 01186/01/22</li> <li>- poz. 102 - 4848806/5/2022/F</li> <li>- poz. 103 - Lista płac E/2022/01/01</li> <li>- poz. 104 - G/00004/GŻ/UG/02/2022</li> <li>- poz. 105 - Lista płac E/2022/01/07</li> <li>- poz. 106 - 12291012022</li> </ul>
--	--	--

		<ul style="list-style-type: none"> <li>- poz. 107 - Lista płac E/2022/01/07</li> <li>- poz. 108 - 1457/FV/12/2021</li> <li>- poz. 109 - Lista płac E/2022/01/07</li> <li>- poz. 110 - 1953/FV/01/2022</li> <li>- poz. 111 - Lista płac E/2022/01/27</li> <li>- poz. 112 - 1/1204/314/15121056/81R/2022</li> <li>- poz. 113 - Faktura VAT 16/FVP/22/0100073</li> <li>- poz. 115 - Faktura VAT nr 02 9998 147 0042 02</li> <li>- poz. 116 - 02/02/2022</li> <li>- poz. 117 - Rachunek do um UZL/30/2019/01</li> <li>- poz. 119 - Faktura VAT nr FA/86/02/2022</li> <li>- poz. 120 - 02/02/2022</li> <li>- poz. 121 - Faktura nr 2/02/2022</li> <li>- poz. 122 - 02/02/2022</li> <li>- poz. 123 - Faktura VAT nr 02749/02/22</li> <li>- poz. 124 - 02/02/2022</li> <li>- poz. 125 - Faktura VAT nr F/N/02756/02/22/MG</li> <li>- poz. 127 - Faktura NR 1/02/22</li> <li>- poz. 128 - 02/02/2022</li> <li>- poz. 129 - Lista płac E/2022/02/01</li> <li>- poz. 130 - 02/02/2022</li> <li>- poz. 131 - Lista płac E/2022/02/07</li> <li>- poz. 132 - 02/02/2022</li> <li>- poz. 133 - Lista płac E/2022/02/07</li> <li>- poz. 135 - Lista płac E/2022/02/07</li> <li>- poz. 136 - 2022-1515988951</li> <li>- poz. 139 - Faktura VAT 16/FVP/22/0200061</li> <li>- poz. 140 - 1615/FV/01/2022</li> <li>- poz. 141 - Faktura nr F/5/3/2022</li> <li>- poz. 142 - 1967/FV/02/2022</li> <li>- poz. 143 - Rachunek do um UZL/30/2019/01</li> <li>- poz. 144 - 866/FV/02/2022</li> <li>- poz. 145 - Faktura VAT nr FA/132/03/2022</li> <li>- poz. 146 - G/00006/GŻ/UG/03/2022</li> <li>- poz. 147 - Faktura VAT Nr 02 9998 147 0043 02</li> <li>- poz. 148 - 000105/02/2022</li> <li>- poz. 149 - Faktura VAT nr 04366/03/22</li> <li>- poz. 150 - 651500118224</li> <li>- poz. 151 - Faktura nr 4/03/2022</li> <li>- poz. 152 - 1/1204/318/15121056/82R/2022</li> <li>- poz. 153 - Lista płac E/2022/03/01</li> <li>- poz. 154 - ZNK/02452/2022/03</li> <li>- poz. 155 - Lista płac E/2022/03/07</li> <li>- poz. 156 - 25/3/2022</li> <li>- poz. 157 - Lista płac E/2022/03/07</li> <li>- poz. 158 - 02/03/2022</li> <li>- poz. 159 - Lista płac E/2022/03/07</li> <li>- poz. 160 - 02/03/2022</li> <li>- poz. 161 - Lista płac E/2022/03/27</li> <li>- poz. 162 - 02/03/2022</li> <li>- poz. 163 - 02/03/2022</li> </ul> <p><b>POWR.02.08.00-00-0021/17-020-01:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- poz. 1 - nr 166/2022/3/G</li> <li>- poz. 2 - 042167012022</li> <li>- poz. 3 - Faktura -5/03/2022</li> <li>- poz. 4 - 114/2022/3/PN13</li> <li>- poz. 5 - G/00008/GŻ/UG/04/2022</li> <li>- poz. 6 - Faktura- FA/1206/04/2022/U</li> <li>- poz. 7 - Lista płac E/2022/03/07</li> <li>- poz. 8 - 2009/FV/03/2022</li> </ul>
--	--	---

		<ul style="list-style-type: none"> <li>- poz. 9 - LP2/04/2022/MW</li> <li>- poz. 10 - Lista płac E/2022/03/07</li> <li>- poz. 11 - 942/FV/03/2022</li> <li>- poz. 12 - Faktura- FU/147/04/2022/ST</li> <li>- poz. 13 - Lista płac E/2022/03/27</li> <li>- poz. 14 - 4848806/9/2022/F</li> <li>- poz. 15 - Faktura- FA/147/05/2022/U</li> <li>- poz. 16 - Rachunek do umowy UZL/30/2019/01</li> <li>- poz. 17 - 02/04/2022</li> <li>- poz. 18 - Faktura- 14625/F0222</li> <li>- poz. 19 - Faktura VAT 16/FVP/22/0300062</li> <li>- poz. 20 - 02/04/2022</li> <li>- poz. 21 - Faktura 7/05/2022</li> <li>- poz. 22 - Faktura VAT Nr 02 9998 147 0044 02</li> <li>- poz. 23 - 02/04/2022</li> <li>- poz. 24 - Pk 13/22/INNE MIESZKANIE L</li> <li>- poz. 25 - Paragon fiskalny 364688</li> <li>- poz. 26 - 82/2022</li> <li>- poz. 27 - LP2/05/2022/MW</li> <li>- poz. 28 - Faktura VAT nr 05973/04/22</li> <li>- poz. 29 - 1/1204/324/15121056/83R/2022</li> <li>- poz. 30 - Faktura FA/146/06/2022/U</li> <li>- poz. 31 - ZNK/03309/2022/04</li> <li>- poz. 32 - Faktura 1/06/2022</li> <li>- poz. 33 - 828/FV/04/2022</li> <li>- poz. 35 - Lista płac E/2022/04/07</li> <li>- poz. 36 - G/00010/GŻ/UG/05/2022</li> <li>- poz. 37 - Faktura 582/2022</li> <li>- poz. 38 - Lista płac E/2022/04/07</li> <li>- poz. 39 - 3/5/2022</li> <li>- poz. 40 - LP2/06/2022/MW</li> <li>- poz. 41 - Lista płac E/2022/04/27</li> <li>- poz. 42 - 4848806/13/2022/F</li> <li>- poz. 43 - EKOR/2022/05</li> <li>- poz. 44 - Faktura nr 4/04/2022</li> <li>- poz. 45 - ZNK/04154/2022/05</li> <li>- poz. 46 - Rachunek do um UZL/30/2019/01</li> <li>- poz. 47 - 1/1204/327/15121056/84R/2022</li> <li>- poz. 48 - Faktura VAT nr FA/445/04/2022</li> <li>- poz. 49 - 02/05/2022</li> <li>- poz. 50 - Faktura VAT 16/FVP/22/0400069</li> <li>- poz. 51 - 02/05/2022</li> <li>- poz. 52 - Faktura nr 142/2022</li> <li>- poz. 53 - 02/05/2022</li> <li>- poz. 54 - Faktura VAT nr 07688/05/22</li> <li>- poz. 55 - 1130/FV/05/2022</li> <li>- poz. 56 - Faktura VAT nr FAV/4254</li> <li>- poz. 57 - 072375012022</li> <li>- poz. 58 - Faktura nr 5/05/2022</li> <li>- poz. 59 - 1998/FV/05/2022</li> <li>- poz. 60 - ZNK/04981/2022/06</li> <li>- poz. 61 - 02/06/2022</li> <li>- poz. 62 - Lista płac E/2022/05/07</li> <li>- poz. 63 - 02/06/2022</li> <li>- poz. 65 - 02/06/2022</li> <li>- poz. 66 - Lista płac E/2022/05/27</li> <li>- poz. 67 - Rachunek do umowy UZL/30/2019/01</li> <li>- poz. 68 - Faktura nr: 1878/00418/110622/04</li> <li>- poz. 69 - Faktura VAT Nr 02 9998 147 0045 02</li> <li>- poz. 70 - Faktura VAT nr 09281/06/22</li> <li>- poz. 71 - Faktura VAT Nr 02 9998 147 0046 02</li> </ul>
--	--	--

		<ul style="list-style-type: none"> <li>- poz. 73 - Lista płac E/2022/06/07</li> <li>- poz. 74 - Lista płac E/2022/06/07</li> <li>- poz. 77 - 13/2022/MIE</li> <li>- poz. 78 - Lista płac nr 0049</li> <li>- poz. 79 - 14/2022/MIE</li> <li>- poz. 80 - Lista płac nr 0049</li> <li>- poz. 81 - ROPS-II.3053.3.2022</li> <li>- poz. 82 - 15/2022/MIE</li> <li>- poz. 83 - Lista płac nr 0065</li> <li>- poz. 84 - lp nr 198/2022/4/G</li> <li>- poz. 85 - 16/2022/MIE</li> <li>- poz. 86 - Lista płac nr 0065</li> <li>- poz. 87 - lp nr 284/2022/5/G</li> <li>- poz. 88 - 17/2022/MIE</li> <li>- poz. 89 - DKA.AM.160.1.2022</li> <li>- poz. 90 - 18/2022/MIE</li> <li>- poz. 91 - FV 40/05/2022/FVWN</li> <li>- poz. 92 - 19/2022/MIE</li> <li>- poz. 93 - Lista płac nr 0079</li> <li>- poz. 94 - 20/2022/MIE</li> <li>- poz. 95 - Lista płac nr 0079</li> <li>- poz. 96 - LP3M/2022/72</li> <li>- poz. 97 - Rachunek nr 1</li> <li>- poz. 98 - LP3M/2022/87</li> <li>- poz. 99 - N/2022/06/W/00007/LCK -nota księgową</li> <li>- poz. 100 - Lista płac E/2022/04/01</li> <li>- poz. 101 - LP3M/2022/111</li> <li>- poz. 102 - Rachunek nr 1</li> <li>- poz. 103 - Lista płac E/2022/04/07</li> <li>- poz. 104 - R236/2022/04/12</li> <li>- poz. 105 - Rachunek nr 1</li> <li>- poz. 106 - R236/2022/05/15</li> <li>- poz. 107 - Rachunek nr 1</li> <li>- poz. 108 - LP2/04/2022/MW</li> <li>- poz. 109 - Pk 12/22/INNE MIESZKANIE L</li> <li>- poz. 110 - LP2/05/2022/MW</li> <li>- poz. 111 - PWS 1/06/22/MW</li> <li>- poz. 112 - LP2/06/2022/MW</li> <li>- poz. 113 - Lista płac E/2022/05/01</li> <li>- poz. 114 - Lista płac E/2022/05/07</li> <li>- poz. 115 - 02/04/2022</li> <li>- poz. 116 - 02/05/2022</li> <li>- poz. 117 - 02/06/2022</li> <li>- poz. 118 - Lista płac E/2022/06/07</li> </ul> <p>ZK zweryfikował:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- faktury, listy płac i inne dokumenty o równoznacznej wartości dowodowej,</li> <li>- dokumentację związaną z przebiegiem kosztów i wydatków związanych z odpisami na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,</li> <li>- deklaracje ZUS DRA,</li> <li>- raporty ZUS RCA,</li> <li>- zgłoszenia ZUS ZUA,</li> <li>- protokoły odbioru,</li> <li>- umowy na wykonanie usługi,</li> <li>- potwierdzenia dokonania zapłaty.</li> </ul>
4.	Stosowanie ustawy Prawo zamówień publicznych i przepisów unijnych.	Spośród 5 postępowań realizowanych w trybie przewidzianym w ustawie Pzp, ZK zweryfikował 1 postępowanie wybrane na podstawie analizy ryzyka, tj. 20%. Kontroli poddano postępowanie:



		- postępowanie o udzielenia zamówienia publicznego z dnia 25.05.2021 r. nr DZPR.AB.2311.7.2021 na przygotowanie i przeprowadzenie dwudziestu pięciu 2-dniowych spotkań superwizyjnych dla kadry mieszkań wspomaganego dla osób chorujących psychicznie" (nr ogłoszenia 2021/BZP 00064270/01).
5.	Stosowanie zasady konkurencyjności oraz rozeznanie rynku	Spośród 5 postępowań realizowanych w oparciu o zasadę konkurencyjności, ZK zweryfikował 1 postępowanie o największej wartości, tj. 20%. Kontroli poddano postępowanie: - zapytanie ofertowe z dnia 04.03.2022 r. na wykonie i dostawę publikacji pn. Standard mieszkalnictwa wspomaganego dla osób chorujących psychicznie (numer ogłoszenia 2022-22770-96947) ZK zweryfikował 1 z 3 przeprowadzonych postępowań w trybie rozeznania rynku, co stanowi 33,33% postępowań w tym trybie. Zweryfikowano następujące postępowanie w trybie rozeznania rynku (postępowanie o największej wartości: - zapytanie ofertowe z dnia 28.01.2022 r. na usługę konsultanta (eksperta) merytorycznego w ramach projektu, szacunkowa wartość zamówienia - 11 166,70 zł brutto.
6.	Kwalifikowalność personelu projektu	W ramach okresu objętego kontrolą ponoszono wydatki dotyczące angażowania personelu.  Do kontroli wybrano dokumentację 6 z 38 stanowisk pracowników stanowiących personel projektu (próba 15,79%), z czego: - 1 osoba stanowiła personel Lidera, - 1 osoba personel Partnera ROPS Rzeszów, - 1 osoba personel Partnera ROPS Kielce, - 1 osoba personel Partnera Misericordia, - 1 osoba personel Partnera Caritas, - 1 osoba personel Partnera Stowarzyszenie Radość.  ZK dokonał doboru próby metodą niestatystyczną z wnioskowaniem niematematycznym, polegającą na profesjonalnym osądzie kontrolera.  Do kontroli wybrano 100% dokumentacji potwierdzającej, że osoby dysponujące środkami dofinansowania nie były prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe.
7.	Ścieżka audytu i archiwizacja dokumentacji	Zweryfikowano 100% przedstawionej dokumentacji w ramach przyjętej próby.
8.	Działania promocyjno - informacyjne	Zweryfikowano 100% dokumentacji i działań informacyjno-promocyjnych przedstawionych podczas kontroli przez Lidera oraz Partnerów
9.	Projekty partnerskie	Zweryfikowano 100% dokumentacji w zakresie nawiązanego partnerstwa z: Województwem Podkarpackim (Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Rzeszowie), Województwem Świętokrzyskim (Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Kielcach), Charytatywnym Stowarzyszeniem Niesienia Pomocy Chorym Misericordia, Caritas Diecezji Kieleckiej oraz Stowarzyszeniem Rodziców i Przyjaciół Osób Niepełnosprawnych „Radość”.

### 13. Ustalenia kontroli

#### Zgodność rzeczowa realizacji projektu

W wyniku kontroli ustalono, iż:

- projekt jest zgodny z celem szczegółowym PO WER, tj. Rozwojem form mieszkalnictwa wspomaganego na rzecz osób zagrożonych wykluczeniem społecznym jako form zdeinstytucjonalizowanych,
- projekt jest zgodny z mającymi zastosowanie szczegółowymi kryteriami wyboru projektów,
- w ramach projektu zakupiono elementy infrastruktury, sprzętu oraz wyposażenia na potrzeby mieszkalnictwa wspomaganego realizowanego w 5 lokalizacjach. Na podstawie przedstawionej dokumentacji oraz wizyty monitoringowej, która została przeprowadzona w obiekcie przy ul. Głuskiej 140 Zespół kontrolujący potwierdził, że są one wykorzystywane zgodnie z przeznaczeniem i prawidłowo oznakowane.

- Nie stwierdzono opóźnień w stosunku do przyjętego harmonogramu realizacji projektu (po uwzględnieniu wydłużenia terminu realizacji projektu do dnia 30.11.2022 r.).
- Na podstawie badanej dokumentacji projektu nie stwierdzono przypadków naruszenia polityk horyzontalnych, w tym równości szans i niedyskryminacji i równości szans płci, a także zapewniono równy dostęp do projektu kobiet, mężczyzn oraz osób niepełnosprawnych.
- Beneficjent realizuje zadeklarowane we wniosku o dofinansowanie i 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 i zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020*.

W ramach projektu zaplanowane i realizowane są następujące zadania (opisano stan realizacji projektu osiągnięty na dzień rozpoczęcia kontroli, tj.16.08.2022 r.):

- Zadanie 1 - Opracowanie standardu w zakresie deinstytucjonalizacji dla osób chorujących psychicznie po wielokrotnych pobytach w szpitalu psychiatrycznym. Okres realizacji od 03.2018 r. do 10.2019 r. w ramach którego zaplanowano etapy:
  - Etap I - Powołanie i spotkania Zespołu ds. opracowania standardu
  - Etap II - Analiza potrzeb chorujących psychicznie – przygotowanie i przeprowadzenie badania
  - Etap III - Zagraniczna wizyta studyjna Włochy
  - Etap IV - Zagraniczna wizyta studyjna Holandia
  - Etap V - Konsultacje wypracowanego standardu – organizacja spotkań
  - Etap VI - Przygotowanie dokumentu "Standardy mieszkalnictwa wspomaganego dla os. chor. psych"

W ramach powyższego zadania Beneficjent powołał Zespół ds. opracowania standardu składający się z przedstawicieli Lidera oraz Partnerów, przedstawicieli JST, potencjalnych użytkowników opracowywanych rozwiązań, osób odpowiedzialnych za zasoby mieszkaniowe gminy, a także lekarza psychiatry, psychologa, terapeuty, opiekuna osób niepełnosprawnych i pielęgniarki.

W wyniku prowadzonych spotkań zespołu, dwóch wizyt studyjnych (4 dniowe wizyty we Włoszech oraz Holandii), a także dzięki konsultacjom w zakresie opracowywanego standardu z instytucjami zajmującymi się osobami chorymi psychicznie Beneficjent wraz z Partnerami projektu opracował „Standard mieszkalnictwa wspomaganego dla osób chorujących psychicznie” uwzględniający następujące zagadnienia:

- Analizę teoretyczną systemu wsparcia osób z zaburzeniami psychicznymi w Polsce,
- Opis standardu mieszkań wspomaganym dla osób chorujących psychicznie,
- Specyfikę mieszkań wspomaganym w Polsce i UE.

Zadanie zostało zrealizowane przed okresem objętym niniejszą kontrolą zgodnie z założeniami merytorycznymi i harmonogramem realizacji projektu.

- Zadanie 2 - Wdrożenie opracowanego standardu na rzecz deinstytucjonalizacji usług na terenie gminnych jednostek samorządu terytorialnego. Okres realizacji od 11.2019 r. do 08.2022 r. w ramach którego zaplanowano etapy:
  - Etap I - Dostosowanie budowlane obiektów (roboty remontowe –budowlane)
  - Etap II - przygotowanie os. chor. psych do korzystania z mieszk. wspomag. – zajęcia grupowe, spotk. indywid,kursy, spotk. dla rodzin
  - Etap III - wybór i zatrudnienie kadry zaangażowanej do wdrażania standardu
  - Etap IV - szkolenia dla kadry pracującej w mieszkaniu wspomaganym
  - Etap V - spotkania superwizyjne dla kadry pracującej w mieszkaniu wspomaganym
  - Etap VI - prowadzenie mieszkań wspomaganym
  - Etap VII - rekrutacja uczestników projektu
  - Etap VIII - turnusy wyjazdowe dla mieszkańców m. wspomaganego
  - Etap IX - doradztwo zawodowe dla mieszkańców m. wspomaganego
  - Etap X - bieżący monitoring wdrażania standardu

Do dnia przeprowadzenia kontroli Lider oraz Partnerzy dostosowali budynki w sposób zgodny z wypracowanym standardem mieszkalnictwa wspomaganego, co potwierdzają przedstawione protokoły odbioru końcowego robót oraz protokoły z końcowej wizytacji:

Misericordia:

- Protokół z końcowej wizytacji z dnia 05.06.2019 r.(ul. Głuska 140) – bez zastrzeżeń.
- Protokół z końcowej wizytacji z dnia 05.06.2019 r.(ul. Zdrowa 14) – bez zastrzeżeń.
- Protokół z końcowej wizytacji z dnia 02.08.2019 r.(Wołkowiany 28C) – bez zastrzeżeń.

CDK:

- Protokół z końcowej wizytacji z dnia 16.05.2019 r.(Wiśniówka 38A) – bez zastrzeżeń.

Stowarzyszenie Radość:

- Protokół odbioru końcowego robót z dnia 15.03.2019 r. – bez zastrzeżeń.
- Protokół z końcowej wizytacji z dnia 10.04.2019 r. (Straszęcín 113A) – bez zastrzeżeń.

Po oddaniu budynków do użytku poszczególni Partnerzy zatrudnili kadrę mieszkania wspomaganego (m.in. opiekuna mieszkania, terapeutę środowiskowego, psychologa, doradcze zawodowego, pracownika socjalnego), która po przejściu 3 dniowych szkoleń rozpoczęła świadczenie wsparcia dla mieszkańców w następującym zakresie:

- treningi umiejętności praktycznych,
- treningi psychologiczne,
- poradnictwo indywidualne,
- doradztwo zawodowe wraz z aktywizacją zawodową,
- treningi umiejętności komputerowych,
- zebrania społeczności (dotyczyły one funkcjonowania mieszkań wspomaganych, spraw bieżących, problemów etc.),
- zajęcia kulturalne i rekreacyjne,
- treningi relaksacyjne oraz poznawcze.

W ramach prowadzenia mieszkalnictwa wspomaganego zorganizowane również turnusy wyjazdowe dla mieszkańców m.in. do Zwierzyńca oraz Jastrzębiej Góry. Nadzór nad działaniami prowadzonymi przez Partnerów w ramach wdrażanego standardu prowadził Lider, który w okresie objętym kontrolą organizował oraz nadzorował realizacji superwizji kadry w mieszkaniach wspomaganych (zgodnie z przekazaną dokumentacją w okresie objętym niniejszą kontrolą zostały przeprowadzone dwie tury superwizji w okresie od 01.10.2021 r. do 07.12.2021 r. oraz od 10.01.2022 r. do 25.02.2022 r. Ponadto zorganizowano spotkania kadry mieszkań wspomaganych ze specjalistą ds. opracowania i wdrożenia standardu, a także spotkania specjalistów ds. merytorycznych na temat wprowadzenia zmian w standardzie po okresie wdrażania.

- Zadanie 3 - Opracowanie rekomendacji i przeprowadzenie działań edukacyjno- szkoleniowych dla przedstawicieli jednostek samorządu terytorialnego i NGO w zakresie stosowania opracowanego standardu w obszarze usług mieszkalnictwa wspomaganego dla osób o specyficznych potrzebach (os. chor. psych po wielokrotnych pobytach w szpitalu psychiatrycznym). Okres realizacji od II kwartału 2022 r. do 08.2022 r. w ramach którego zaplanowano etapy:

- Etap I - opracowanie rekomendacji z wdrażanego standardu
- Etap II - upowszechnienie wypracowanego standardu (spotk. dla JST, konferencja, film, wydruk i dystrybucja dok. standardu)

Do dnia przeprowadzenia kontroli zostały przeprowadzone postępowania, w ramach których wyłoniono konsultanta merytorycznego odpowiedzialnego za opracowanie ostatecznej wersji dokumentu (standardu mieszkalnictwa) oraz wybrano wykonawcę odpowiedzialnego za publikację opracowanego standardu w nakładzie 500 sztuk. Ponadto dnia 24.06.2022 r. miała miejsce konferencja podsumowująca projekt u Lidera, a dnia 30.06.2022 r. zorganizowano w Kielcach konferencję upowszechniającą wypracowany standard. Ze strony Partnera ROPS Rzeszów zorganizowano dnia 29.06.2022 r. konferencję podsumowującą, której celem było również upowszechnienie opracowanego standardu, który znalazł się wśród materiałów przekazanych uczestnikom konferencji. Partner Misericordia przygotował rekomendacje z wdrażanego standardu opracowane na podstawie funkcjonowania mieszkania wspomaganego przy ul. Głuskiej 140. Partner Stowarzyszenie Radość brał czynny udział przy organizacji konferencji przeprowadzonych w dniach 24.06.2022 r. w Lublinie oraz 29.06.2022 r. w Rzeszowie.

W odniesieniu do zaplanowanych spotkań edukacyjno – szkoleniowych dla przedstawicieli JST oraz NGO w zakresie stosowania opracowanego i wdrożonego standardu Lider projektu

poinformował, że zostały one zaplanowane na wrzesień oraz październik 2022 r. co jest zgodne z aktualnym harmonogramem realizacji projektu.

- Zadanie 4 - Działania zmierzające do ograniczenia rozprzestrzeniania się wirusa COVID 19. Okres realizacji: II oraz III kwartał 2020 r. w ramach którego zaplanowano etap:
  - Etap I - Działania zmierzające do ograniczenia rozprzestrzeniania się wirusa COVID 19

Zadanie zostało zrealizowane w 2020 r. w okresie niepodlegającym niniejszej kontroli. Zgodnie z dokumentacją przekazaną przez Lidera wszystkie działania w tym zakresie zostały zakończone zgodnie z harmonogramem realizacji projektu w wymiarze określonymi we wniosku o dofinansowanie tj. przeznaczono na nie 1 068 579,22 zł (100,00% przeznaczonych środków). Zespół kontrolujący zweryfikował poprawność wydatków w odniesieniu do przypisanego do Zadania 4 wskaźnika produktu. Nie stwierdzono w tym zakresie nieprawidłowości.

Beneficjent osiągnął zakładane wskaźniki produktu określone we wniosku o dofinansowanie projektu. Wskaźniki są na bieżąco monitorowane zasadami określonymi w *Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych, a ich wartości aktualne na dzień 18.08.2022 r. (zgodnie z oświadczeniem przedstawionym przez Lidera):*

- Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] – wartość docelowa: 5 szt., wartość osiągnięta: 5 szt. (100,00%). Beneficjent przedłożył, zweryfikowaną przez Zespół kontrolujący, niżej wymienioną dokumentację potwierdzającą osiągnięcie powyższego wskaźnika:
  - Dokumentacja projektowa potwierdzająca dostosowanie obiektów do potrzeb osób niepełnosprawnych w postaci protokołów odbioru końcowego robót oraz protokołów z końcowej wizytacji. Przedstawione protokoły zawierały dokumentację zdjęciową, potwierdzającą dostosowanie budynków do potrzeb osób niepełnosprawnych, ponadto zostało to potwierdzone przez Zespół kontrolujący podczas wizyty monitoringowej w odniesieniu do lokalizacji przy ul. Głuskiej 140.
- Liczba opracowanych standardów na rzecz deinstytucjonalizacji usług [szt.] – wartość docelowa: 1, wartość osiągnięta: 1 szt. (100,00%). Beneficjent przedłożył, zweryfikowaną przez Zespół kontrolujący, niżej wymienioną dokumentację potwierdzającą osiągnięcie powyższego wskaźnika:
  - Opracowana publikacja „Standard mieszkalnictwa wspomaganego dla osób chorujących psychicznie”.
- Wartość wydatków kwalifikowalnych przeznaczonych na działania związane z pandemią COVID-19 – wartość docelowa: 1 068 600,00 zł, wartość osiągnięta: 1 068 600,00 zł (100,00%). Beneficjent przedłożył, zweryfikowaną przez Zespół kontrolujący, niżej wymienioną dokumentację potwierdzającą osiągnięcie powyższego wskaźnika:
  - Faktury VAT dla Województwa Lubelskiego na łączną kwotę: 356 179,67 zł.
  - Faktury VAT dla Województwa Świętokrzyskiego na łączną kwotę: 365 199,55 zł.
  - Faktury VAT dla Województwa Podkarpackiego na łączną kwotę: 356 200,00 zł.

Do dnia kontroli tj. 16.08.2022 r. Beneficjent nie zrealizował następujących wskaźników (wykazano realizację na poziomie 0,00%):

- Wskaźnik produktu – Liczba spotkań edukacyjno - szkoleniowych dla przedstawicieli jednostek sam teryt i NGO w zakresie stosowania opracowanego i wdrożonego standardu [szt.]. Zgodnie z harmonogramem realizacji projektu działania w tym zakresie prowadzone są w ramach Zadania 3, tj. od II kwartału 2022 r. do końca okresu realizacji. Zgodnie z dokumentacją oraz wyjaśnieniami przedstawionymi przez Beneficjenta do dnia kontroli nie przeprowadzono żadnego spotkania, gdyż zostały one zaplanowane na okres od września do października 2022 r. Nie stwierdzono opóźnień lub uchybień w tym zakresie.
- Wskaźnik rezultatu – Liczba gminnych jednostek samorządu terytorialnego, które pilotażowo wdrożyły standardy w obszarze deinstytucjonalizacji – wartość docelowa: 5 szt., wartość osiągnięta: 0 szt. (0,00%). Zgodnie z harmonogramem realizacji projektu powyższy wskaźnik po-

winien zostać osiągnięty dopiero po zakończeniu działań w zakresie Zadania 2, które zgodnie z harmonogramem realizacji projektu znajduje się nadal w realizacji. Nie stwierdzono opóźnień lub uchybień w tym zakresie.

*Nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości w zakresie powyższego obszaru.*

### **Kwalifikowalność uczestników projektu i dane osobowe**

W wyniku kontroli ustalono, iż:

- W projekcie nie występują uczestnicy projektu. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie grupą docelową stanowi 5 gminnych jednostek samorządu terytorialnego zróżnicowanych pod względem sytuacji społeczno-gospodarczej. Zgodnie z założeniami projekt jest realizowany w 3 gminach na terenie województwa lubelskiego (numery 1-3), 1 gminie na terenie województwa świętokrzyskiego (numer 4) oraz 1 gminie na terenie województwa podkarpackiego (numer 5), w których będzie realizowany pilotaż wypracowanego standardu:
  - Miasto Lublin – mieszkanie wspomagane przy ul. Zdrowej 14 prowadzone przez Charytatywne Stowarzyszenie Niesienia Pomocy Chorym Misericordia,
  - Gmina Głusk – mieszkanie wspomagane przy ulicy Głuskiej 140 prowadzone przez Charytatywne Stowarzyszenie Niesienia Pomocy Chorym Misericordia,
  - Gmina Żmudź – mieszkanie wspomagane w Wołkowie 28B prowadzone przez Charytatywne Stowarzyszenie Niesienia Pomocy Chorym Misericordia,
  - Gmina Masłów – mieszkanie wspomagane w Wiśniówce 38a prowadzone przez Caritas Diecezji Kieleckiej,
  - Gmina Żyraków – mieszkanie wspomagane w Straszęcinie 113A prowadzone przez Stowarzyszenie Rodziców i Przyjaciół Osób Niepełnosprawnych "Radość" w Dębicy.
- Użytkownikami zaplanowanego w projekcie wsparcia są natomiast osoby chorujące psychicznie, które odbywały wielokrotny pobyt w szpitalu psychiatrycznym. Do projektu skierowane zostaną przede wszystkim osoby znajdujące się w tzw. Pierwszym okresie po opuszczeniu szpitala tj. w momencie gdy najbardziej potrzebują pomocy w powrocie do samodzielnego funkcjonowania w społeczeństwie.
- W odniesieniu do Zadania 4 – Działania zmierzające do ograniczenia rozprzestrzeniania się wirusa COVID 19 grupę docelową stanowiły:
  - Osoby przebywające w instytucjach całodobowego pobytu m.in w ramach systemu pomocy społecznej (domy pomocy, schroniska, środowiskowe domy samopomocy), systemu ochrony zdrowia (zakłady opiekuńczo-lecznicze), systemu pieczy zastępczej (placówki opiekuńczo-wychowawcze) oraz systemu oświaty (młodzieżowe ośrodki wychowawcze).
  - Osoby korzystające dotychczas z usług społecznych, które ze względu na pandemię wirusa SARS-CoV-2 miały do niej ograniczony dostęp lub uniemożliwiony dostęp, a ich stan zdrowia nie pozwala na samodzielność.
  - Osoby niekorzystające dotychczas z usług społecznych, które ze względu na pandemię wirusa SARS-CoV-2 wymagały wsparcia.
  - Podmioty świadczące usług, w tym ich pracownicy, współpracownicy i wolontariusze świadczący usługi i pomoc dla grup wymienionych powyżej.

W odniesieniu do przetwarzania danych podczas kontroli ustalono, iż:

#### **ROPS Lublin:**

- przetwarza powierzone mu dane osobowe zgodnie z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 (RODO), obowiązującymi przepisami krajowymi oraz umową o dofinansowanie projektu (zgodnie z oświadczeniem z dnia 18.08.2022 r.),
- posiada rejestr osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w ramach projektu wraz z upoważnieniami imiennymi dla 2 pracowników (przedstawiono ewidencję dla 3 pracowników, jednakże upoważnienie dla 1 osoby zostało odwołane),
- posiada *Politykę Ochrony Danych Osobowych w Regionalnym Ośrodku Polityki Społecznej w Lublinie* (załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 40/2018 Dyrektora Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej w Lublinie z dnia 23.05.2018 r.) opisującą sposób przetwarzania danych

- osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych opracowaną na potrzeby realizowanego projektu,
- posiada *Regulamin Ochrony Danych Osobowych w Regionalnym Ośrodku Polityki Społecznej w Lublinie* (załącznik nr 2 do Zarządzenia nr 40/2018),
- posiada *Instrukcję Zarządzania Systemem Informatycznym w zakresie przetwarzania danych osobowych* (załącznik nr 3 do Zarządzenia nr 40/2018),
- posiada dokumentację potwierdzającą szacowanie ryzyka w celu zapewnienia stopnia bezpieczeństwa przetwarzanych danych odpowiadającemu temu ryzyku: *Procedurę analizy ryzyka w Regionalnym Ośrodku Polityki Społecznej w Lublinie*,
- posiada *Wykaz zbiorów danych osobowych*, zawierający w sobie rejestr czynności przetwarzania. Przedstawiony dokument stanowi załącznik nr 1 do obowiązującego dokumentu regulującego sposób przetwarzania danych osobowych,
- powierzył przetwarzanie danych osobowych innym podmiotom w ramach następujących umów:
  - Umowa nr DZPR.AB.2312.3.2021 zawarta w dniu 21.05.2021 r. z Centrum Szkoleniowo – Terapeutycznym SELF [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] na przygotowanie i przeprowadzenie trzydniowego szkolenia online wraz z porozumieniem w sprawie dalszego powierzenia przetwarzania danych osobowych z dnia 21.05.2021 r.,
  - Umowa nr DZPR.AB.2312.7.2021 zawarta w dniu 15.06.2021 r. z PSPS doradztwo metodyczne i organizacyjne [REDAKTOWANE] na przygotowanie i przeprowadzenie spotkań superwizyjnych,
  - Umowa nr DZPR.AB.2312.23.2021 zawarta w dniu 22.11.2021 r. z Psychologicznym Centrum Szkoleniowo – Terapeutycznym Acceptus [REDAKTOWANE] na przygotowanie i przeprowadzenie 3-dniowego szkolenia online dla kadry,
- Poinformował o zamiarze powierzenia przetwarzania danych innym podmiotom w odniesieniu do dwóch umów (DZPR.AB.2312.3.2021 oraz DZPR.AB.2312.7.2021).

Zgodnie z §20 ust. 9 Beneficjent mógł powierzyć przetwarzanie danych innym podmiotom tylko w przypadku niezgłoszenia przez IP w ciągu 7 dni roboczych sprzeciwu w tym zakresie, jednakże w obu powyższych przypadkach umowy zostały podpisane przed wymaganym terminem.

Lider został poinformowany przez zespół kontrolujący o konieczności informowania o zamiarze powierzenia przetwarzania danych osobowych innemu podmiotowi w ramach realizowanego projektu na minimum 7 dni roboczych przed jej podpisaniem oraz zobligowany do zamieszczenia w systemie SL2014 informacji o powierzeniu przetwarzania danych w odniesieniu do ostatniej umowy, a także załączenia w systemie SL2014 wszystkich zawartych umów powierzenia przetwarzania danych osobowych.

Beneficjent wykonał powyższe zalecenie i w dniu 22.08.2022 r. zamieścił informację o powierzeniu przetwarzania danych osobowych w ramach realizowanego projektu oraz załączył wymagane umowy. W związku z powyższym zespół kontrolujący odstąpił od dalszych uwag w powyższym zakresie, uznając jednocześnie zalecenie za wykonane.

#### **ROPS Rzeszów:**

- przetwarza powierzone mu dane osobowe zgodnie z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 (RODO), obowiązującymi przepisami krajowymi oraz umową o dofinansowanie projektu (zgodnie z oświadczeniem z dnia 18.08.2022 r.),
- przedłożył imienne upoważnienie do przetwarzania danych osobowych dla 1 pracownika,
- posiada *Politykę bezpieczeństwa przetwarzania danych osobowych w Regionalnym Ośrodku Polityki Społecznej w Rzeszowie* (załącznik do Zarządzenia nr 20.2019 Dyrektora Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej w Rzeszowie z dnia 10.07.2019 r.) opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych opracowaną na potrzeby realizowanego projektu,
- posiada *Instrukcję zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych w ROPS w Rzeszowie*,
- posiada *Wykaz budynków, pomieszczeń lub części pomieszczeń tworzących obszar, w którym przetwarzane są dane osobowe*,

- posiada dokumentację potwierdzającą szacowanie ryzyka w celu zapewnienia stopnia bezpieczeństwa przetwarzanych danych odpowiadającemu temu ryzyku: *Procedurę zarządzania incydentami o charakterze naruszenia ochrony danych osobowych w Regionalnym Ośrodku Polityki Społecznej w Rzeszowie*,
- prowadzi rejestr czynności przetwarzania: *Wykaz zbiorów danych osobowych wraz ze wskazaniem programów zastosowanych do przetwarzania tych danych* (stanowiący załącznik nr 7 do obowiązującego dokumentu regulującego sposób przetwarzania danych osobowych),
- zgodnie z oświadczeniem Lidera projektu z dnia 18.08.2022 r. Partner nie powierzył przetwarzania danych osobowych innym podmiotom w ramach realizowanego projektu.

#### **ROPS Kielce:**

- przetwarza powierzone mu dane osobowe zgodnie z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 (RODO), obowiązującymi przepisami krajowymi oraz umową o dofinansowanie projektu (zgodnie z oświadczeniem z dnia 18.08.2022 r.),
- przedłożył imienne upoważnienia do przetwarzania danych osobowych dla 4 pracowników
- posiada *Politykę bezpieczeństwa Przetwarzania Danych Osobowych w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach (wprowadzoną na podstawie Zarządzenia nr 3/2021 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 11.01.2021 r.)* opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych opracowaną na potrzeby realizowanego projektu,
- posiada dokumentację potwierdzającą szacowanie ryzyka w celu zapewnienia stopnia bezpieczeństwa przetwarzanych danych odpowiadającemu temu ryzyku: załącznik nr 02a *Procedura analizy ryzyka* do obowiązującego dokumentu regulującego sposób przetwarzania danych osobowych,
- prowadzi rejestr czynności przetwarzania (załącznik nr 06a *Rejestr czynności prowadzony przez Administratora* oraz załącznik nr 06b *Rejestr czynności prowadzony przez Podmiot przetwarzający*),
- zgodnie z oświadczeniem Lidera projektu z dnia 18.08.2022 r. Partner nie powierzył przetwarzania danych osobowych innym podmiotom w ramach realizowanego projektu.

#### **Misericorida:**

- przetwarza powierzone mu dane osobowe zgodnie z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 (RODO), obowiązującymi przepisami krajowymi oraz umową o dofinansowanie projektu (zgodnie z oświadczeniem z dnia 18.08.2022 r.),
- przedłożył imienne upoważnienia do przetwarzania danych osobowych wraz z oświadczeniami dot. RODO, przetwarzania oraz ochrony danych dla 8 pracowników,
- posiada *Politykę bezpieczeństwa informacji (Politykę ochrony danych) w Charytatywnym Stowarzyszeniu Niesienia Pomocy Chorym Misericorida z dnia 20.05.2018 r.* opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych opracowaną na potrzeby realizowanego projektu,
- posiada *Instrukcję zarządzenia systemem informatycznym w Charytatywnym Stowarzyszeniu Niesienia Pomocy Chorym Misericordia*,
- posiada *Listę fizycznych, technicznych i organizacyjnych środków ochrony danych osobowych stosowanych przez administratora danych*,
- posiada dokumentację potwierdzającą szacowanie ryzyka w celu zapewnienia stopnia bezpieczeństwa przetwarzanych danych odpowiadającemu temu ryzyku: *Procedurę Analizy Ryzyka w Charytatywnym Stowarzyszeniu Niesienia Pomocy Chorym Misericorida w Lublinie*,
- prowadzi rejestr czynności przetwarzania, przedstawiono w tym zakresie *Rejestr czynności przetwarzania – projekt unijny*,
- zgodnie z oświadczeniem Lidera projektu z dnia 18.08.2022 r. Partner nie powierzył przetwarzania danych osobowych innym podmiotom w ramach realizowanego projektu.

### **Caritas:**

- przetwarza powierzone mu dane osobowe zgodnie z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 (RODO), obowiązującymi przepisami krajowymi oraz umową o dofinansowanie projektu (zgodnie z oświadczeniem z dnia 18.08.2022 r.),
- przedłożył ewidencję osób upoważnionych wraz imiennymi upoważnieniami do przetwarzania danych osobowych i oświadczeniami dot. RODO, przetwarzania oraz ochrony danych dla 6 pracowników (przedstawiono ewidencję dla 12 pracowników, jednakże upoważnienia dla 6 osób zostały odwołane),
- posiada *Politykę ochrony danych osobowych w Caritas Diecezji Kieleckiej opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych opracowaną na potrzeby realizowanego projektu,*
- posiada dokumentację potwierdzającą szacowanie ryzyka w celu zapewnienia stopnia bezpieczeństwa przetwarzanych danych odpowiadającemu temu ryzyku. Powyższa kwestia uregulowana jest w *Polityce ochrony danych osobowych w Caritas Diecezji Kieleckiej* w §19 – §26,
- prowadzi rejestr czynności przetwarzania stanowiący załącznik nr 2 do obowiązującego dokumentu regulującego sposób przetwarzania danych osobowych,
- zgodnie z oświadczeniem Lidera projektu z dnia 18.08.2022 r. Partner nie powierzył przetwarzania danych osobowych innym podmiotom w ramach realizowanego projektu.

### **Stowarzyszenie Radość:**

- przetwarza powierzone mu dane osobowe zgodnie z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 (RODO), obowiązującymi przepisami krajowymi oraz umową o dofinansowanie projektu (zgodnie z oświadczeniem z dnia 18.08.2022 r.),
- przedłożył ewidencję osób upoważnionych wraz imiennymi upoważnieniami do przetwarzania danych osobowych dla 15 pracowników,
- posiada *Politykę przetwarzania danych osobowych Stowarzyszenia „Radość” w Dębicy* opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych opracowaną na potrzeby realizowanego projektu,
- posiada dokumentację potwierdzającą szacowanie ryzyka w celu zapewnienia stopnia bezpieczeństwa przetwarzanych danych odpowiadającemu temu ryzyku. Powyższa kwestia uregulowana jest w *Polityce przetwarzania danych osobowych Stowarzyszenia „Radość” w Dębicy* (§4 ust. 3),
- prowadzi rejestr czynności przetwarzania, przedstawiono w tym zakresie *Rejestr czynności przetwarzania – Stowarzyszenie „Radość” w Dębicy,*
- zgodnie z oświadczeniem Lidera projektu z dnia 18.08.2022 r. Partner nie powierzył przetwarzania danych osobowych innym podmiotom w ramach realizowanego projektu.

*Nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości w zakresie powyższego obszaru.*

### **Prawidłowość rozliczeń finansowych**

W wyniku kontroli ustalono, iż:

- Lider i Partnerzy przedstawili oryginały dokumentów finansowo-księgowych wraz z dowodami zapłaty potwierdzające poniesienie wydatków,
- dokumenty są opisane w sposób wskazujący na związek z realizowanym projektem ze wskazaniem kwoty kwalifikowalnej,
- dane wykazane we wnioskach o płatność są zgodne z dokumentami księgowymi (z zastrzeżeniem uwag zawartych w pkt 14 niniejszej Informacji pokontrolnej),
- wydatki zostały uwzględnione w budżecie projektu,
- nie stwierdzono, aby współfinansowane usługi sfinansowane ze środków projektu były nienależytej jakości,
- wydatki podlegające weryfikacji nie znajdują się w katalogu kosztów niekwalifikowalnych określonych w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020,*
- w ramach projektu przewidziano wydatki objęte cross-financingiem,



- rozliczenia finansowe prowadzone są zgodnie z ustawą o rachunkowości,
- Lider i Partnerzy prowadzą wyodrębnioną ewidencję wydatków,
- poziom kosztów pośrednich rozlicznych w formie ryczałtu wynosi 10% poniesionych, udokumentowanych i zatwierdzonych wydatków bezpośrednich, co jest zgodne z zapisami umowy o dofinansowanie,
- płatności są realizowane z wyodrębnionych rachunków bankowych,
- w projekcie nie założono wkładu własnego,
- w ramach projektu nie finansuje się zwykłej działalności jednostki realizującej projekt,
- przekazane środki na realizację projektu nie przyczyniły się do wygenerowania dochodu,
- podatek VAT w ramach projektu jest kwalifikowalny,
- nie stwierdzono przypadków podwójnego finansowania określonych w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.

W wyniku kontroli ZK ustalił, iż Lider projektu w dniu 15.06.2021 r. zawarł umowę nr DZPR.AB.2312.7.2021 na przygotowanie i przeprowadzenie w sumie dwudziestu pięciu 2-dniowych spotkań superwizyjnych dla maksymalnie 28 osób (po pięć 2-dniowych spotkań superwizyjnych w każdej z 5 lokalizacji, w grupach liczących od 4 do 7 osób każda) – kadry, tj. opiekun, psycholog, terapeuta środowiskowy/zajęciowy, lekarz, psychiatra, pielęgniarka ze specjalizacją psychiatryczną mieszkań wspomaganym dla osób chorujących psychicznie. Wykonawcą umowy jest PSPS-doradztwo metodyczne i organizacyjne ██████████.

**Zgodnie z zapisami umowy (§5 ust. 4) jeśli faktyczna liczba uczestników danego spotkania byłaby niższa niż 4 osoby, wykonawcy należy się wynagrodzenie za przeszkolenie 4 osób.**

**W wyniku kontroli ZK stwierdził, że w ramach weryfikowanej próby wydatków w następujących spotkaniach brało udział mniej niż 4 pracowników:**

- wop 19 poz. 17 – faktura nr 7/02/2022 dotyczy wynagrodzenia za przeprowadzenie superwizji dla 2 osób w terminie 27-28.01.2022 r.
- wop 19 poz. 22 – faktura nr 8/02/2022 dotyczy wynagrodzenia za przeprowadzenie superwizji dla 3 osób w terminie 1-2.02.2022 r.
- wop 19 poz. 32 – faktura nr 10/02/2022 dotyczy wynagrodzenia za przeprowadzenie superwizji dla 3 osób w terminie 1-2.02.2022 r.
- wop 19 poz. 42 – faktura nr 14/03/2022 dotyczy wynagrodzenia za przeprowadzenie superwizji dla 3 osób w terminie 14-15.02.2022 r.
- wop 19 poz. 47 – faktura nr 15/03/2022 dotyczy wynagrodzenia za przeprowadzenie superwizji dla 2 osób w terminie 21-22.02.2022 r.
- wop 19 poz. 52 – faktura nr 16/03/2022 dotyczy wynagrodzenia za przeprowadzenie superwizji dla 3 osób w terminie 24-25.02.2022 r.

W związku z zapisami §5 ust. 4 umowy z wykonawcą mimo udziału mniejszej liczby osób, wykonawcy przysługiwało wynagrodzenie za przeszkolenie 4 osób.

**Zgodnie z wyjaśnieniem Beneficjenta:**

*„Zgodnie z art. 433 pkt 4 Ustawy Prawo zamówień publicznych z dnia 11 września 2019 r. Zamawiający ma obowiązek wskazania minimalnej wartości lub wielkości świadczenia stron.*

*Spotkania zostały zorganizowane w miejscu pracy kadry więc spodziewano się większej frekwencji niż na poprzednich superwizjach, które miały charakter wyjazdowy i odbywały się w Lublinie.*

*Istotną przyczyną mniejszej frekwencji niż zakładano była zmiana stanu zatrudnienia kadry w trakcie realizacji umowy w stosunku do stanu zatrudnienia w momencie ogłaszania postępowania czego Zamawiający (ROPS Lublin) nie mógł przewidzieć.*

*Na etapie realizacji umowy nie było możliwości aneksowania treści powyższego zapisu, gdyż stanowiły one istotne postanowienia umowy”.*

#### Mieszkanie wspomagane Głuska 140 - Misericordia

- wop 19 poz. 17 – faktura nr 7/02/2022 dotyczy wynagrodzenia za przeprowadzenie superwizji dla 2 osób w terminie 27-28.01.2022 r.

*„Na dzień ogłoszenia postępowania na superwizję w mieszkaniu przy ul. Głuskiej 140 zatrudnionych było 5 osób: opiekun mieszkania, psycholog, terapeuta środowiskowy, terapeuta zajęciowy i doradca zawodowy. W lutym 2022 r. w mieszkaniu zatrudnione były 3 osoby.*

*Opiekun mieszkania - ██████████ Terapeuta środowiskowy - ██████████  
Psycholog - ██████████ - od 25 stycznia do 4 lutego 2022 r. osoba przebywała w izolacji  
Doradca zawodowy - ██████████ - rozwiązanie umowy 31.12.2021 r.  
Terapeuta zajęciowy - ██████████ - rozwiązanie umowy 31.12.2021 r.”*

#### Mieszkanie wspomagane Straszęcina - Radość

- wop 19 poz. 22 – faktura nr 8/02/2022 dotyczy wynagrodzenia za przeprowadzenie superwizji dla 3 osób w terminie 1-2.02.2022 r.

*„W superwizjach dotyczących MW w Straszęcinie zazwyczaj uczestniczyły 4 osoby, tj. dwóch opiekunów mieszkania, trener gospodarstwa domowego oraz psycholog. Od 1.01.2022 r. psycholog nie był już zatrudniony w projekcie, w związku z tym nie mógł wziąć udziału w superwizji w lutym 2022 r. Dlatego też wzięli w niej udział tylko opiekunowie mieszkania oraz trener gospodarstwa domowego. Te trzy osoby były zatrudnione na cały etat. Pozostała kadra projektu, a więc terapeuta zajęciowy, pielęgniarka psychiatryczna i lekarz psychiatra to osoby pracujące w projekcie na część etatu i posiadające inne zobowiązania zawodowe w godzinach popołudniowych, kiedy była organizowana superwizja. W związku z tymi zobowiązaniami osoby te nie mogły uczestniczyć w superwizji. Stąd też obecność 3 osób”.*

#### Mieszkanie wspomagane Wiśniówka - Caritas

- wop 19 poz. 32 – faktura nr 10/02/2022 dotyczy wynagrodzenia za przeprowadzenie superwizji dla 3 osób w terminie 1-2.02.2022 r.

*„Na dzień ogłoszenia postępowania na superwizję w mieszkaniu zatrudnionych było 7 osób ( 2 osoby rozwiązały umowę w 2021 r.):*

*W lutym 2022 r. w mieszkaniu wspomaganym zatrudnionych było 5 osób: opiekun na 1 etat, opiekun na 1/3 etatu, terapeuta środowiskowy na umowę zlecenia, psycholog oraz prawnik.*

*Na spotkaniu superwizyjnym obecne były 3 osoby, nieobecna była opiekunka zatrudniona na 1/3 etatu ponieważ nie mogła pogodzić udziału w superwizji z innymi zobowiązaniami zawodowymi. Opiekunki mieszkania pełniły dyżury zamiennie”.*

#### Mieszkanie wspomagane przy ul. Zdrowej w Lublinie - Misericordia

- wop 19 poz. 42 – faktura nr 14/03/2022 dotyczy wynagrodzenia za przeprowadzenie superwizji dla 3 osób w terminie 14-15.02.2022 r.

*„Na dzień ogłoszenia postępowania na superwizję w mieszkaniu przy ul. Zdrowej 14 zatrudnionych było 5 osób: opiekun mieszkania, psycholog, 2 terapeutów oraz dietetyk. W lutym 2022 r. w mieszkaniu zatrudnione były 3 osoby.*

*Opiekun mieszkania ██████████  
Psycholog ██████████  
Terapeuta zajęciowy ██████████  
Terapeuta zajęciowy - ██████████ - rozwiązanie umowy grudzień 2021 r. (wypowiedzenie ██████████)  
Dietetyk - ██████████ - umowa do końca grudnia 2021 r. (nie przedłużono)*

Osoby obecne zgodnie ze stanem zatrudnienia na dzień organizacji spotkania superwizyjnego.

Opiekun mieszkania- [REDAKTOWANE]

Psycholog [REDAKTOWANE]

Terapeuta zajęciowy [REDAKTOWANE].

#### Mieszkanie wspomagane przy ul Zdrowej w Lublinie - Misericordia

- wop 19 poz. 47 – faktura nr 15/03/2022 dotyczy wynagrodzenia za przeprowadzenie superwizji dla 2 osób w terminie 21-22.02.2022 r.

„Opiekun mieszkania [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] - od 17- 28 lutego 2022 r przebywała na zwolnieniu lekarskim

Psycholog - [REDAKTOWANE] (obecna)

Terapeuta zajęciowy [REDAKTOWANE] (obecny)”

#### Mieszkanie wspomagane Wołkowiany - Misericordia

- wop 19 poz. 52 – faktura nr 16/03/2022 dotyczy wynagrodzenia za przeprowadzenie superwizji dla 3 osób w terminie 24-25.02.2022 r.

„Na dzień ogłoszenia postępowania na superwizję w mieszkaniu w Wołkowiach 28 B zatrudnione były 4 osoby: opiekun mieszkania, 2 terapeutów oraz psycholog. W lutym 2022 r. w mieszkaniu zatrudnione były już tylko 3 osoby (bez psychologa)”.

**Beneficjent poproszony o wyjaśnienie dlaczego nie było możliwe zorganizowanie superwizji, w których wzięliby udział pracownicy z kilku lokalizacji, tak aby zapewnić udział większej liczby osób, przesłał następującą odpowiedź:**

„Sposób realizacji superwizji został ściśle określony w postępowaniu przetargowym. Wykonawca miał przeprowadzić łącznie 25 spotkań superwizyjnych po 5 w każdym mieszkaniu wspomaganym. Superwizja była organizowana w okresie pandemii wirusa Covid 19. Partnerzy nie chcieli aby kadra mieszkała się gdyż przypadki zachorowań paraliżowały prace i funkcjonowanie mieszkania. Taki sposób realizacji tego zadania był w tym okresie bezpieczniejszy. W okresie przed pandemią superwizja odbywała się łącznie dla całej kadry, w tym samym czasie, z podziałem na 2 grupy”.

**W ocenie ZK organizacja spotkań superwizyjnych dla mniejszej liczby osób niż zakładano pomimo konieczności zapłaty wykonawcy wynagrodzenia za udział w superwizji 4 osób budzi wątpliwości w zakresie racjonalności i efektywności kosztów.**

**Biorąc jednak pod uwagę specyfikę projektu oraz zagrożenie związane z pandemią COVID-19 ZK przyjął wyjaśnienia Beneficjenta.**

*W wyniku kontroli stwierdzono uchybienia, które zostały wskazane w pkt 14 Informacji pokontrolnej.*

#### **Stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych i przepisów unijnych**

Zespół kontrolujący poddał weryfikacji postępowanie o udzielenia zamówienia publicznego z dnia 25.05.2021 r. nr DZPR.AB.2311.7.2021 na przygotowanie i przeprowadzenie dwudziestu pięciu 2-dniowych spotkań superwizyjnych dla kadry mieszkań wspomaganych dla osób chorujących psychicznie" (nr ogłoszenia 2021/BZP 00064270/01).

W odniesieniu do skontrolowanego postępowania Zespół kontrolujący ustalił, że:

- Zachowana została forma pisemna postępowania,
- Zapytanie ofertowe zostało upublicznione w Bazie konkurencyjności,
- Beneficjent prawidłowo oszacował wartość zamówienia;
- Zachowana została forma pisemna postępowania;
- Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w sposób prawidłowy;
- Ogłoszenie o zamówieniu/SWZ zawiera wszelkie elementy zgodnie z zasadami ustawy Pzp;

- Opis przedmiotu zamówienia został prawidłowo skonstruowany;
- Beneficjent określił właściwe kryteria oceny ofert i warunki udziału w postępowaniu;
- Beneficjent prawidłowo zweryfikował spełnienie warunków udziału w postępowaniu;
- Prawidłowo ustalono terminy odnoszące się do poszczególnych etapów postępowania;
- Dokonano wyboru najkorzystniejszej oferty, zgodnie z kryteriami oceny ofert;
- Umowa z wykonawcą została zawarta prawidłowo;
- Beneficjent prawidłowo upublicznił informację o udzieleniu zamówienia;

*Nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości w zakresie powyższego obszaru.*

### **Stosowanie zasady konkurencyjności**

Kontroli poddano postępowanie zgodnie z zasadą konkurencyjności z dnia 04.03.2022 r. na wykonie i dostawę publikacji pn. Standard mieszkalnictwa wspomaganego dla osób chorujących psychicznie (numer ogłoszenia 2022-22770-96947)

Wartość szacunkowa zamówienia: 15 817,50 zł netto.

W odniesieniu do skontrolowanego postępowania Zespół kontrolujący ustalił, że:

- zachowana została forma pisemna postępowania,
- zapytanie ofertowe zostało upublicznione w Bazie konkurencyjności,
- zapytanie ofertowe zawiera elementy wymagane w *Wytycznych*,
- zapytanie ofertowe zostało prawidłowo skonstruowane, przyjęte warunki udziału w postępowaniu i kryteria oceny ofert zapewniają uczciwą konkurencję i równe traktowanie wykonawców,
- wybrana została oferta spełniająca warunki udziału w postępowaniu,
- z wybranym wykonawcą Sieć Badawcza Łukasiewicz-Instytut Technologii Eksploatacji zawarto pisemną umowę nr DZPR.AB.2322.11.2022 z dnia 06.04.2022 r. zgodną z warunkami określonymi w zapytaniu ofertowym.

*Nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości w zakresie powyższego obszaru.*

### **Rozeznanie rynku**

W ramach kontroli zweryfikowano następujące postępowania w trybie rozeznania rynku:

- zapytanie ofertowe z dnia 28.01.2022 r. na usługę konsultanta (eksperta) merytorycznego w ramach projektu, szacunkowa wartość zamówienia - 11 166,70 zł brutto.

Zapytanie ofertowe przesłano do 3 wykonawców. Otrzymano 3 oferty. Wybrano ofertę najkorzystniejszą cenowo – ██████████ 10 000 zł brutto. Z wykonawcą w dniu 09.02.2022 r. podpisano umowę nr DZPR.AB.2322.2.2022.

*Nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości w zakresie powyższego obszaru.*

### **Kwalifikowalność personelu projektu**

W wyniku kontroli (na podstawie weryfikowanej dokumentacji) ustalono, iż:

- Lider oraz Partnerzy angażują personel projektu zgodnie z założeniami ujętymi we wniosku o dofinansowanie.,
- Lider oraz Partnerzy posiadają dokumentację uzasadniającą wybór osób wchodzących w skład personelu projektu,
- w ocenie ZK osoby zaangażowane do projektu posiadają odpowiednie kwalifikacje, co potwierdzono na podstawie weryfikacji CV oraz dyplomów,
- w opinii ZK liczba personelu jest adekwatna do realizowanych zadań w ramach projektu,
- 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 (zweryfikowano na podstawie oświadczeń),
- w projekcie personel jest zatrudniony na podstawie umów o pracę,
- Lider i Partnerzy posiadają dokumentację potwierdzającą prawidłowość zatrudnienia personelu projektu na podstawie stosunku pracy,

- Personel został zaangażowany do realizacji zadań związanych bezpośrednio z realizacją projektu,
- łączne zaangażowanie zawodowe osób stanowiących personel w realizację wszystkich projektów unijnych oraz działań finansowanych 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*,
- obciążenie wynikające z realizacji przez personel zadań w projekcie nie wyklucza możliwości efektywnej ich realizacji.
- Lider i Partnerzy nie angażują osób zatrudnionych w IZ lub IP PO WER (zweryfikowano na podstawie oświadczeń),
- ZK nie stwierdził niekwalifikowalnych składników wynagrodzeń,
- wydatki poniesione na wynagrodzenie personelu są zgodne z pozostałymi przepisami krajowymi i *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.

*W wyniku kontroli stwierdzono uchybienia, które zostały wskazane w pkt 14 Informacji pokontrolnej.*

### **Działania promocyjno-informacyjne**

W wyniku kontroli ustalono, iż:

- Lider oraz Partnerzy realizują działania informacyjno-promocyjne zgodnie z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie oraz zgodnie z *Podręcznikiem beneficjentów 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*, w tym:
  - na stronie internetowej Lidera (<https://rops.lubelskie.pl/standardy-w-zakresie-mieszkalnictwa-wspomaganego-dla-osob-chorujacych-psychicznie-po-wielokrotnych-pobytach-w-szpitalu-psychiatrycznym/informacje-o-projekcie/>) zamieszczono opis projektu oraz informację o partnerach. Ponadto utworzono zakładkę aktualności, a także dane do kontaktu. Ponadto na stronie dostępny jest harmonogram udzielania wsparcia w projekcie, a także dokumenty do pobrania,
  - na stronie Partnera ROPS Rzeszów (<https://www.rops.rzeszow.pl/a-179-cel-projektu>) zamieszczono opis projektu zawierający wszystkie wymagane Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji treści,
  - na stronie Partnera ROPS Kielce (<https://www.swietokrzyskie.pro/category/urzed-marszalkowski/departamenty/regionalny-osrodek-polityki-spolecznej/projekty-realizowane-przez-regionalny-osrodek-polityki-spolecznej/standardy-w-zakresie-mieszkalnictwa-wspomaganego-dla-osob-chorujacych-psychicznie-po-wielokrotnych-pobytach-w-szpitalu-psychiatrycznym/informacje-o-projekcie/>) zamieszczono opis projektu zawierający wszystkie wymagane Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji treści,
  - Na stronie Partnera Misericordia (<https://misericordia.org.pl/projekt-standardy-w-zakresie-mieszkalnictwa-dla-osob-chorujacych-psychicznie-po-wielokrotnych-pobytach-w-szpitalu-psychiatrycznym-w-ramach-programu-operacyjnego-wiedza-edukacja-rozwo/>) zamieszczono opis projektu zawierający wszystkie wymagane Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji treści,
  - Na stronie Partnera Caritas (<https://kielce.caritas.pl/projekty-w-realizacji/standardy-w-zakresie-mieszkalnictwa-wspomaganego/>) zamieszczono opis projektu zawierający wszystkie wymagane Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji treści,
  - Na stronie Partnera Stowarzyszenia Radość (<https://radosc.debica.pl/standardy-w-zakresie-mieszkalnictwa-wspomaganego-dla-osob-chorujacych-psychicznie-po->

wielokrotnych-pobytach-w-szpitalu-psychiatrycznym-rekrutacja-uczestnikow/) zamieszczono opis projektu zawierający wszystkie wymagane Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji treści,

- prawidłowo oznakowano miejsce realizacji projektu - w siedzibach Lidera oraz Partnerów zamieszczono plakaty zawierające nazwę Beneficjenta, tytuł projektu i wartość jego dofinansowania ze środków Unii Europejskiej, opisano cel projektu, zamieszczono znaki Unii Europejskiej, barwy RP, znak Funduszy Europejskich (zweryfikowano podczas kontroli na miejscu w odniesieniu do Lidera oraz na podstawie oświadczeń i dokumentacji zdjęciowej w przypadku Partnerów),
- Plakaty promocyjne zawierające powyższe informacje oraz logotypy zostały zamieszczone również w lokalizacjach mieszkań wspomaganych na drzwiach wejściowych do budynków oraz w poszczególnych pomieszczeniach (przynajmniej jedno oznaczenie na zakupionym wyposażeniu),
- dokumentacja merytoryczna została oznaczona znakiem Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i do Europejskiego Funduszu Społecznego oraz znakiem Fundusze Europejskie wraz z nazwą Programu Wiedza Edukacja Rozwój,
- poinformowano mieszkańców mieszkań wspomaganych, że projekt w którym biorą udział jest współfinansowany ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego,
- Upowszechniano informacje dot. realizacji projektu na profilach społecznościowych Lidera oraz Partnerów,
- materiały promocyjne oraz biurowe np. notatniki, długopisy, torby etc. zostały oznaczone znakiem Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i do Europejskiego Funduszu Społecznego oraz znakiem Fundusze Europejskie wraz z nazwą Programu Wiedza Edukacja Rozwój,
- prowadzona jest kampania medialna wykorzystująca media publiczne (w ramach Zadania 3). W jej ramach opracowano reportaż oraz spot promocyjny, które są emitowane na antenach ogólnopolskich oraz regionalnych,
- Przygotowano konferencję podsumowującą projekt dla 100 przedstawicieli JST oraz NGO. Konferencję transmitowano w serwisie YouTube (<https://www.youtube.com/watch?v=Ua6dG7r7CPo>).
- Wydatki związane z działaniami informacyjno-promocyjnymi ponoszone są w ramach kosztów pośrednich za wyjątkiem organizacji konferencji podsumowujących i działań upowszechniających prowadzonych po wdrożeniu standardu, które realizowane są w ramach zadania 3 i stanowią koszty bezpośrednie projektu, co jest zgodne z wnioskiem o dofinansowanie.
- Zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia z dnia 7 maja 2021 r. w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych Beneficjent w związku z podpisaniem umowy o dofinansowanie przed 25.06.2021 r. został zobowiązany jedynie do zamieszczenia informacji o realizowanym projekcie na swojej stronie internetowej. Co do zasady Beneficjent zamieścił informacje o otrzymanym dofinansowaniu na swojej stronie internetowej, jednakże nie znalazły się tam wszystkie wymagane informacje.

*W wyniku kontroli stwierdzono uchybienie, które zostało wskazane w pkt 14 Informacji pokontrolnej.*

### **Ścieżka audytu i archiwizacja dokumentacji**

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, iż:

- oryginały dokumentów projektowych zgromadzone podczas realizacji projektu znajdują się w następujących lokalizacjach:

- dokumentacja ROPS Lublin: ul. Diamentowa 2, Lublin (20-447). Dokumentacja jest przechowywana w siedzibie ROPS Lublin.
  - dokumentacja ROPS Rzeszów: ul. Hetmańska 9, Rzeszów (35-045). Dokumentacja jest przechowywana w siedzibie ROPS Rzeszów,
  - dokumentacja ROPS Kielce: al. IX Wieków Kielc 3, Kielce (25-516). Dokumentacja jest przechowywana w pokoju 307 budynku C2 Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego.
  - dokumentacja Misericordia: ul. Głuska 145, Lublin (20-385). Dokumentacja jest przechowywana w siedzibie Charytatywnego Stowarzyszenia Niesienia Pomocy Chorym Misericordia.
  - dokumentacja Caritas: plac Najświętszej Maryi Panny 1, Kielce (25-010). Dokumentacja jest przechowywana w siedzibie Caritas Diecezji Kieleckiej.
  - dokumentacja Stowarzyszenia Radość: ul. Fredry 3, Dębica (39-200). Dokumentacja jest przechowywana w siedzibie Stowarzyszenia „Radość” w Dębicy.
- dokumentacja przechowywana jest przez Lidera oraz Partnerów w zamykanych na klucz szafach znajdujących się w pomieszczeniach dedykowanych pracownikom realizującym projekt. Dostęp do pomieszczeń oraz szaf posiadają wyłącznie osoby upoważnione, z zachowaniem poufności i wszelkich środków bezpieczeństwa w pomieszczeniach. Powyższe potwierdzono na podstawie oględzin w miejscu realizacji projektu (dotyczy Lidera) oraz na podstawie oświadczeń i dokumentacji zdjęciowej (dotyczy Partnerów),
  - dokumentacja kontrolowanego projektu została udostępniona na prośbę kontrolujących, co umożliwiło weryfikację zgodności z prawem i prawidłowości zadeklarowanych w projekcie wydatków, a także zachowanie właściwej ścieżki audytu.

*Nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości w zakresie powyższego obszaru.*

### **Projekty partnerskie**

Projekt jest realizowany przez partnerstwo, w skład którego wchodzi Lider projektu: Województwo Lubelskie – Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Lublinie oraz następujący Partnerzy:

- Województwo Podkarpackie – Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Rzeszowie (Partner nr 1),
- Województwo Świętokrzyskie – Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Kielcach (Partner nr 2),
- Charytatywne Stowarzyszenie Niesienia Pomocy Chorym Misericordia (Partner nr 3),
- Caritas Diecezji Kieleckiej (Partner nr 4),
- Stowarzyszenie Rodziców i Przyjaciół Osób Niepełnosprawnych „Radość” (Partner nr 5).

Z ustaleń Zespołu kontrolującego wynika, że:

- pomiędzy Liderem oraz Partnerami zawarta została dnia 16.11.2017 r. *Umowa o partnerstwie na rzecz realizacji Projektu „Standardy w zakresie mieszkalnictwa wspomaganego dla osób chorujących psychicznie po wielokrotnych pobytach w szpitalu psychiatrycznym,*
- partnerstwo zostało utworzone zgodnie z zapisami ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020,
- treść umowy o partnerstwie jest zgodna z wymogami określonymi w art. 33 ust. 5 ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020,
- realizacja projektu odbywa się zgodnie z podziałem i warunkami określonymi w umowie partnerskiej.

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

## 14. Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości<sup>1</sup>.

### **Prawidłowość rozliczeń finansowych**

#### **MNIEJ ISTOTNE**

1. Zespół kontrolujący w wyniku weryfikacji wybranej próby dokumentów stwierdził rozbieżności pomiędzy przedstawionymi dokumentami, a danymi wprowadzonymi do opisów lub wniosków o płatność, w ramach których były rozliczane:

ROPS Rzeszów:

- WoP nr 18 poz. 46 [LP2M/2021/227]: wystąpiła rozbieżność w zakresie numeru księgowego – we wniosku o płatność wprowadzono numer POMI/2021/15, natomiast przedstawione PK opatrzone numerem POMI/2021/14.

ROPS Kielce:

- WoP nr 19 poz. 4 [013/2022/1/G]: zgodnie z otrzymaną dokumentacją nr księgowy listy płac to 130/2022, zaś w zestawieniu dokumentów wykazano nr 141/26/2022;
- WoP nr 19 poz. 10 [357/46/2022]: zgodnie z otrzymaną dokumentacją nr księgowy listy płac to 343/2022, zaś w zestawieniu dokumentów wykazano nr 357/46/2022;
- WoP nr 20 poz. 1 [166/2022/3/G]: zgodnie z otrzymaną dokumentacją nr księgowy listy płac to 713/2022, zaś w zestawieniu dokumentów wykazano nr 718/37/2022;
- WoP nr 20 poz. 4 [114/2022/3/PN13]: zgodnie z otrzymaną dokumentacją nr księgowy listy płac to 3599/2021, zaś w zestawieniu dokumentów wykazano nr 455/34/2022;
- WoP nr 20 poz. 84 [198/2022/4/G]: zgodnie z otrzymaną dokumentacją nr księgowy listy płac to 1093/2022, zaś w zestawieniu dokumentów wykazano nr 1101/34/2022;
- WoP nr 20 poz. 87 [284/2022/5/G]: zgodnie z otrzymaną dokumentacją nr księgowy listy płac to 1423/2022, zaś w zestawieniu dokumentów wykazano nr 1440/44/2022.

2. Zespół kontrolujący w wyniku weryfikacji wybranej próby dokumentów Partnera ROPS Rzeszów stwierdził uchybienia w zakresie opisów dokumentów:

- WoP nr 18 poz. 46 [LP2M/2021/227]: na liście płac jako datę przelewu wskazano 22.10.2021 r. natomiast na opisie znalazła się data 25.10.2021 r., która jest zgodna z przedstawionym potwierdzeniem przelewu. Na odwrocie listy płac znalazły się informacje o sprawdzeniu dokumentu, jednakże nie opatrzone ich datami.
- WoP nr 19 poz. 59 [LP2M/2022/6]: ma liście płac jako datę wypłaty wskazano 13.01.2022 r. natomiast na opisie znalazła się data 27.01.2022 r., która jest zgodna z przedstawionym potwierdzeniem przelewu.

3. Zespół kontrolujący w wyniku weryfikacji wybranej próby dokumentów stwierdził, iż na opisach list płac Partnera ROPS Kielce podpisy osób sprawdzających i akceptujących wydatki są składane po dokonaniu płatności z nich wynikających:

- WoP nr 18 poz. 6 [815/2021/10/G]: podpisy na opisie datowane są 04.11.2021, zaś płatności dokonano 27 i 28.10.2021;
- WoP nr 18 poz. 12 [892/2021/11/G]: podpisy na opisie datowane są 06.12.2021, zaś płatności dokonano 26 i 29.11.2021;
- WoP nr 18 poz. 18 [0997/2021/12/G]: podpisy na opisie datowane są 04.01.2022, zaś płatności dokonano 22.12.2021 i 30.12.2021;
- WoP nr 19 poz. 4 [013/2022/1/G]: podpisy na opisie datowane są 22.02.2022, zaś płatności dokonano 28.01.2022, 04.02.2022 oraz 18.02.2022;
- WoP nr 19 poz. 10 [357/46/2022]: podpisy na opisie datowane są 23.03.2022, zaś płatności dokonano 24.02.2022, 04.03.2022 oraz 18.03.2022;
- WoP nr 20 poz. 1 [166/2022/3/G]: podpisy na opisie datowane są 22.04.2022, zaś płatności dokonano 29.03.2022, 04.04.2022 oraz 19.04.2022;

<sup>1</sup> Hierarchia stwierdzonych uchybień/nieprawidłowości: kluczowe, ważne, istotne, mniej istotne.



- WoP nr 20 poz. 4 [114/2022/3/PN13]: podpisy na opisie datowane są 22.04.2022, zaś płatności dokonano 04.03.2022, 04.04.2022 oraz 19.04.2022;
- WoP nr 20 poz. 84 [198/2022/4/G]: podpisy na opisie datowane są 25.05.2022, zaś płatności dokonano 28.04.2022, 04.05.2022 oraz 19.05.2022;
- WoP nr 20 poz. 87 [284/2022/5/G]: podpisy na opisie datowane są 24.06.2022, zaś płatności dokonano 30.05.2022, 03.06.2022 oraz 17.06.2022.

**IP wydaje Zalecenia pokontrolne w powyższej kwestii.**

#### **Kwalifikowalność personelu projektu**

##### **MNIEJ ISTOTNE**

W wyniku kontroli Zespół kontrolujący stwierdził niekompletność danych w zakresie raportowania czasu pracy pracowników w Bazie personelu:

- ROPS Lublin  
Pani [REDACTED] - Specjalista ds. opracowania i wdrożenia standardu - w wyniku kontroli ZK stwierdził, że w kontrolowanym okresie w Bazie personelu nie uzupełniono czasu pracy personelu.
- ROPS Rzeszów:  
Pani [REDACTED] - Specjalista ds. merytorycznych - w wyniku kontroli ZK stwierdził, że w kontrolowanym okresie w Bazie personelu uzupełniono czas pracy personelu, jednak nie został on przesłany (status: w przygotowaniu).
- Misericordia:  
Pani [REDACTED] - Opiekun mieszkań wspomaganych - w wyniku kontroli ZK stwierdził, że w kontrolowanym okresie w Bazie personelu uzupełniono czas pracy personelu, jednak nie został on przesłany (status: w przygotowaniu).

**IP wydaje Zalecenia pokontrolne w powyższej kwestii.**

#### **Działania promocyjno-informacyjne**

##### **MNIEJ ISTOTNE**

W wyniku kontroli Zespół kontrolujący stwierdził, że na stronie internetowej Beneficjenta nie znalazły się wszystkie informacje oraz oznaczenia wyszczególnione w Rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia z dnia 7 maja 2021 r. w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych. Na stronie internetowej Beneficjent nie zamieścił wizerunku godła Rzeczypospolitej Polskiej oraz informacji o całkowitej wartości realizowanego projektu.

**IP wydaje Zalecenia pokontrolne w powyższej kwestii.**

#### **15. Stwierdzone podejrzenia oszustw finansowych lub działania o charakterze korupcyjnym.**

W wyniku przeprowadzonej kontroli w trakcie weryfikacji wydatków nie stwierdzono podejrzenia wystąpienia nadużycia (oszustwa) finansowego lub korupcji.

#### **16. Ocena według kryteriów.**

Poniżej przedstawiono wyniki kontroli według poniższych kryteriów:

Lp.	Kryteria oceny	Wyniki kontroli
1.	Zgodność rzeczowa realizacji projektu (stopień wykonania rezulta-	Projekt jest w trakcie realizacji. Stwierdzono, iż projekt realizowany jest terminowo i zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie (mając na

	<p>tów/ produktów/ zadań) oraz sposób jego monitorowania.</p>	<p>uwadze wydłużenie okresu realizacji do dnia 30.11.2022 r.). Zadanie 1 oraz Zadanie 4 zostały zrealizowane przed okresem objętym niniejszą kontrolą, w sposób zgodny z założeniami merytorycznymi i harmonogramem realizacji projektu. Zadanie 2 oraz Zadanie 3 będą realizowane do końca okresu realizacji projektu, nie stwierdzono w ich zakresie nieprawidłowości oraz opóźnień.</p> <p>Na dzień przeprowadzenia kontroli Beneficjent osiągnął 100% w ramach wskaźników przypisanych do Zadania 1 oraz 4 tj.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Wskaźnik produktu – Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] – wartość docelowa: 5 szt. , wartość osiągnięta: 5 szt.</li> <li>- Wskaźnik produktu – Liczba opracowanych standardów na rzecz deinstytucjonalizacji usług [szt.] – wartość docelowa: 1, wartość osiągnięta: 1 szt.</li> <li>- Wskaźnik produktu – Wartość wydatków kwalifikowalnych przeznaczonych na działania związane z pandemią COVID-19 – wartość docelowa: 1 068 600,00 zł, wartość osiągnięta: 1 068 600,00 zł.</li> </ul> <p>W odniesieniu do wskaźników przypisanych do Zadania 2 oraz 3 Beneficjent wykazał wartość 0,00% jednakże jest to zgodne z harmonogramem realizacji projektu oraz przedstawionymi dokumentami:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Wskaźnik produktu – Liczba spotkań edukacyjno - szkoleniowych dla przedstawicieli jednostek sam teryt i NGO w zakresie stosowania opracowanego i wdrożonego standardu [szt.] – wartość docelowa: 6 szt., wartość osiągnięta: 0 szt. – spotkania zaplanowano na wrzesień i październik 2022 r.</li> <li>- Wskaźnik rezultatu – Liczba gminnych jednostek samorządu terytorialnego, które pilotażowo wdrożyły standardy w obszarze deinstytucjonalizacji – wartość docelowa: 5 szt., wartość osiągnięta: 0 szt. – wskaźnik zostanie wykazany po zakończeniu działań w zakresie Zadania 2.</li> </ul>
2.	<p>Zarządzanie projektem i personel projektu</p>	<p>Projekt realizowany jest zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie. Do projektu został zaangażowany personel w rozumieniu <i>Wytycznych</i>. Beneficjent przedłożył oświadczenia potwierdzające, iż osoby dysponujące środkami dofinansowania nie były prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe. Stwierdzono uchybienie w zakresie kompletności danych w zakresie raportowania czasu pracy personelu w Bazie personelu.</p>
3.	<p>Kwalifikowalności uczestników (w tym jakość i kompletność dokumentacji) i dane osobowe</p>	<p>Na podstawie przedłożonej kompletnej dokumentacji zgłoszeniowej potwierdzono, że grupy docelowe są zgodne z zapisami Wniosku o dofinansowanie projektu.</p> <p>Lider ROPS Lublin powierzył przetwarzanie danych osobowych innym, realizującym usługi w projekcie, podmiotom. Powierzenie przetwarzania danych osobowych nastąpiło co do zasady na podstawie zawartych na piśmie umów po uprzednim poinformowaniu IP o tym zamiarze. Lider poinformował IP o zamiarze powierzenia przetwarzania danych w 2 z 3 przypadków, jednakże nie zachowano wymogu poinformowania IP na minimum 7 dni roboczych przed planowanym podpisaniem umów. W odniesieniu do ostatniej z umów nie poinformowano IP o zamiarze powierzenia przetwarzania danych.</p> <p>Lider został poinformowany przez zespół kontrolujący o konieczności informowania o zamiarze powierzenia przetwarzania danych osobowych innemu podmiotowi w ramach realizowanego projektu na minimum 7 dni roboczych przed jej podpisaniem oraz zobligowany do zamieszczenia w systemie SL2014 informacji o powierzeniu przetwarzania danych w odniesieniu do ostatniej</p>

		umowy, a także załączenia w systemie SL2014 wszystkich opisanych w punkcie 2.13 listy sprawdzającej umów. W związku z wykonaniem zaleceń odstąpiono od dalszych uwag w powyższym zakresie. Żaden z Partnerów nie powierzył przetwarzania danych osobowych innym podmiotom w ramach realizowanego projektu.
4.	Rozliczenia finansowe	Na podstawie próby potwierdzono kwalifikowalność wydatków rozliczanych w ramach wniosków o płatność. Rozliczenia finansowe są realizowane zgodnie z ustawą o rachunkowości, zapisami w umowie o dofinansowanie, wewnętrznymi regulacjami Lidera i Partnerów. Nie stwierdzono podwójnego finansowania. Poniesione do dnia kontroli wydatki w projekcie zostały poniesione w okresie kwalifikowalności. Stwierdzono uchybienia w zakresie opisu dokumentów oraz zgodności danych wykazywanych we wnioskach o płatność.
5.	Zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne)	Beneficjent realizuje projekt zgodnie z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi, w tym w zakresie zamówień publicznych.
6.	Działania informacyjno – promocyjne	Wydatki związane z działaniami informacyjno-promocyjnymi ponoszone są w ramach kosztów pośrednich za wyjątkiem organizacji konferencji podsumowujących i działań upowszechniających prowadzonych po wdrożeniu standardu, które realizowane są w ramach zadania 3 i stanowią koszty bezpośrednie projektu, co jest zgodne z wnioskiem o dofinansowanie. Stwierdzono, iż działania informacyjno-promocyjne są prowadzone przez Lidera oraz Partnerów co do zasady w sposób poprawny. Wydano jedno zalecenie pokontrolne dot. kompletności informacji zamieszczonych przez Lidera na stronie internetowej.
7.	Ścieżka audytu	Lider oraz Partnerzy zapewнили wgląd do dokumentów związanych z realizacją projektu. Na bieżąco udzielano stosownych wyjaśnień i przekazywano niezbędne dokumenty.
8.	Projekty partnerskie	Na przedłożonej dokumentacji stwierdzono, iż partnerstwo zostało utworzone zgodnie z zapisami ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 oraz SZOOP. Zgodnie z zapisami umowy ustanowiony został zakres odpowiedzialności, uprawnienia oraz obowiązki Lidera i Partnerów projektu z uwzględnieniem podziału na zadania oraz organizacja wewnętrzna partnerstwa. Realizacja projektu odbywa się zgodnie z podziałem i warunkami określonymi w umowie partnerskiej.

W wyniku kontroli poszczególnych obszarów projekt został oceniony zgodnie z następującym schematem:

- a) **Kategoria nr 1 - projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia,**
- b) Kategoria nr 2 – projekt jest realizowany co do zasady w sposób poprawny, ale występują uchybienia i potrzebne są usprawnienia,
- c) Kategoria nr 3 – projekt jest realizowany tylko częściowo poprawnie, występują istotne uchybienia (w tym skutkujące wydatkami niekwalifikowalnymi), potrzebne są znaczne usprawnienia/ wdrożenie planu naprawczego,
- d) Kategoria nr 4 – system w zasadzie nie funkcjonuje/projekt jest realizowany nieprawidłowo, co powoduje konieczność rozwiązania umowy o dofinansowanie projektu.

#### **ZALECENIA POKONTROLNE 31/K/22-23/P**

Nr projektu: POWR.02.08.00-00-0021/17

Lider: Województwo Lubelskie – Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Lublinie

Partner 1: Województwo Podkarpackie – Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Rzeszowie

Partner 2: Województwo Świętokrzyskie – Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Kielcach

Partner 3: Charytatywne Stowarzyszenie Niesienia Pomocy Chorym Misericordia  
Partner 4: Caritas Diecezji Kieleckiej  
Partner 5: Stowarzyszenie Rodziców i Przyjaciół Osób Niepełnosprawnych „Radość”

Czynności kontrolne przeprowadzono w Regionalnym Ośrodku Polityki Społecznej przy ul. Diamentowej 2 Lublinie (20-447).

#### **PODSTAWA PRAWNA:**

- art. 23 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.).
- Umowa o dofinansowanie projektu nr *POWR.02.08.00-00-0021/17-00* z dnia 29.12.2017 r.

#### **OCENA KONTROLOWANEJ DZIAŁALNOŚCI:**

Projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia. Stwierdzono uchybienia w zakresie opisu dokumentów oraz zgodności danych wykazywanych we wnioskach o płatność, jak również w zakresie kompletności danych w zakresie raportowania czasu pracy personelu w Bazie personelu.

#### **ZALECENIA POKONTROLNE:**

##### **Prawidłowość rozliczeń finansowych**

##### **MNIEJ ISTOTNE**

1. Zobowiązuje się Beneficjenta do zapewnienia zgodności danych przedstawianych we wnioskach o płatność z dokumentacją księgową podczas dalszej realizacji projektu.
2. Zobowiązuje się Beneficjenta do zapewnienia zgodności danych ujmowanych na opisach dokumentów z dokumentacją księgową podczas dalszej realizacji projektu.
3. Podczas dalszej realizacji projektu zobowiązuje się Partnera do dokonywania kontroli służącej weryfikacji merytorycznej, formalno-rachunkowej oraz zatwierdzeniu dokumentu do zapłaty przed dokonaniem płatności.

##### **Kwalifikowalność personelu projektu**

##### **MNIEJ ISTOTNE**

4. Zobowiązuje się Beneficjenta do uzupełnienia czasu pracy personelu zaangażowanego w realizację projektu w Bazie personelu.

##### **Działania promocyjno-informacyjne**

##### **MNIEJ ISTOTNE**

5. Zobowiązuje się Beneficjenta do uzupełnienia strony internetowej projektu o wizerunek godła Rzeczypospolitej Polskiej oraz informację o całkowitej wartości realizowanego projektu.

**17. Data sporządzenia: 25.10.2022 r.**

#### **18. Termin na przekazanie informacji nt. stanu i sposobu wdrożenia zaleceń:**

W terminie 14 dni od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej wraz z zaleceniami pokontrolnymi.

### 19. Informacja o skutkach niewdrożenia zaleceń:

IP zwraca uwagę, że zgodnie z § 18 ust. 6 Umowy o dofinansowanie projektu w uzasadnionych przypadkach w wyniku kontroli są wydawane zalecenia pokontrolne, a Beneficjent zobowiązany jest do podjęcia w określonym w nich terminie działań naprawczych.

IP ma możliwość zastosowania sankcji określonych § 25 ust. 2 pkt 3 Umowy o dofinansowanie projektu.

### 20. Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo wniesienia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w niniejszym dokumencie w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowej Informacji.

W przypadku braku uwag do Informacji 2021 pokontrolnej ze strony kierownika jednostki kontrolowanej należy przekazać do jednostki kontrolującej w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowego dokumentu, informację o braku uwag.

Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje kierownika jednostki kontrolowanej do wdrożenia, w terminie wskazanym w pkt 18 dokumentu, Zaleceń pokontrolnych oraz do pisemnego poinformowania jednostki kontrolującej o sposobie wykorzystania uwag i wniosków oraz realizacji Zaleceń pokontrolnych lub przyczynach niepodjęcia odpowiednich działań.

### 21. Podpisy osób kontrolujących oraz kierownika jednostki kontrolującej:

.....  
Kierownik Podzespołu kontrolującego .....

.....  
Członek Podzespołu kontrolującego .....

.....  
Członek Podzespołu kontrolującego .....

.....  
Zastępca Dyrektora  
Departamentu Wdrażania  
Europejskiego Funduszu Społecznego  
**(KIEROWNIK JEDNOSTKI KONTROLUJĄCEJ)**