

INFORMACJA POKONTROLNA

Nazwa jednostki kontrolowanej: Województwo Śląskie - Departament Administracji i Logistyki

Tytuł projektu: Plan Działań na rok 2022 w ramach Osi Priorytetowej XIII Pomoc Techniczna Działania 13.1 Pomoc Techniczna – AL

Nr umowy/decyzji o dofinansowanie:

UDA-RPSL.13.01.00-24-0163/21-00 z dnia 05.01.2022 r.

UDA-RPSL.13.01.00-24-0163/21-01 z dnia 01.06.2022 r.

UDA-RPSL.13.01.00-24-0163/21-02 z dnia 15.12.2022 r.

Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:

1. Art.9 ust.2 pkt. 7 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tj. Dz.U. z 2020 r. poz. 818),
2. § 12 Umowy nr UDA-RPSL.13.01.00-24-0163/21-00 z dnia 05.01.2022 r. w sprawie dofinansowania projektu pn. Plan Działań na rok 2022 realizowanego w ramach Osi Priorytetowej XIII Pomoc Techniczna Działania 13.1 Pomoc Techniczna – AL.

Rodzaj kontroli: kontrola na zakończenie realizacji projektu.

Tryb kontroli: planowa (1)

1. Skład Zespołu Kontrolującego:

Imię i nazwisko	Funkcja w zespole kontrolującym
Małgorzata Charabin	Kierownik Zespołu Kontrolującego
Iwona Gwizdon	Członek Zespołu Kontrolującego
Mateusz Lubach	Członek Zespołu Kontrolującego

2. Data przeprowadzenia kontroli: od 21.09.2023 r. do 26.09.2023 r.

3. Miejsce przeprowadzenia kontroli: Departament Administracji i Logistyki UMWSL, ul. J. Ligonia 46, 40-037 Katowice

4. Wyjaśnień zespołowi kontrolującemu udzieliła:

Wyjaśnień zespołowi kontrolującemu udzielały osoby wskazane w piśmie znak OR-OL.1710.16.2023 OR-OL.KW-00145/23 z dnia 13.09.2023 r.

5. Kontrola została zarejestrowana w księdze kontroli beneficjenta pod numerem: RKZ-016/23.

6. Zakres oraz przedmiot kontroli:

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w Decyzji/ Umowie o dofinansowanie projektu.

Opis skontrolowanych procesów:

1. Zgodność realizacji projektu z jego założeniami określonymi w umowie oraz wniosku o dofinansowanie projektu oraz sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu;
2. Prawdopodobność rozliczeń finansowych, w tym sposób wyodrębnienia ewidencji księgowej oraz zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta;
3. Zgodność podmiotowa i przedmiotowa postępowań w zakresie zamówień publicznych z wnioskiem o dofinansowanie, wnioskiem o płatność, umową/decyzją o dofinansowanie projektu oraz przepisami prawa krajowego i unijnego;
4. Prawdopodobność realizacji działań informacyjno – promocyjnych.

7. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego:

7.1 Zamówienia publiczne.

W ramach kontroli na zakończenie projektu skontrolowano 1 zamówienie o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty określonej w art. 2 ust. 1 pkt 1 ustawy PZP.

7.1.1

Nazwa i przedmiot postępowania: Usługa krótkoterminowego najmu samochodu służbowego.

Tryb postępowania, podstawa prawna przeprowadzanego postępowania: art. 2 ust 1 pkt 1 ustawy PZP.

Nr zamówienia nadany przez Zamawiającego: ZP/A/1302/2022.

Nr ogłoszenia z BZP/ UOPWE oraz data przekazania/zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu: n/d.

Szacunkowa wartość zamówienia: 19 406,11 zł (zastosowano art. 30 ust. 4 Pzp).

Wartość zamówienia wynikająca z treści umowy zawartej pomiędzy zamawiającym i wykonawcą: CRU WSL-3400/22 zawarta w dniu 05.09.2022 r. z WARO Sp. z o.o. do 21 156,00 zł.

Weryfikacja zamówienia: pozytywna bez zastrzeżeń.

7.2 Realizacja rzeczowa i efekt rzeczowy.

Na podstawie przedstawionych dokumentów stwierdzono, że zakres rzeczowy został zrealizowany zgodnie z Planem Działań na rok 2022 w ramach Działania 13.1 Pomoc Techniczna.

Wskaźnik produktu.

- „Liczba zakupionych urządzeń oraz elementów wyposażenia stanowiska pracy”.

W aktualnym na dzień przeprowadzania kontroli wniosku o dofinansowanie nr WND-RPSI.13.01.00-24-0163/21-003 wartość docelowa wskaźnika produktu pn. „Liczba zakupionych urządzeń oraz elementów wyposażenia stanowiska pracy” została określona na poziomie – 171 szt.

Jednakże pismem z dnia 03.02.2023 r. znak AL-FPT-PT.052.9.2021 AL-FPT-PT.ZD-00021/23 Beneficjent poinformował IZ o zmianie wskaźnika. Z przedmiotowego pisma wynika, iż wartość osiągnięta wynosi – 79 szt. Tożsamą wartość wykazano w końcowym wniosku o płatność.

Wskaźnik rezultatu.

- Wniosek o dofinansowanie nie zakłada realizacji wskaźników rezultatu.

7.3 Realizacja finansowa.

Beneficjent wyodrębnił w ewidencji księgowej wydatki projektu poniesione po podpisaniu umowy o dofinansowanie. Dokonane zapisy księgowe pozwalają na identyfikację poniesionych wydatków na zrealizowany projekt. Zestawienie wydatków w projekcie (tabela B.1. wniosków o płatność) co do zasady jest zgodne z danymi uzyskanymi z systemu księgowania.

W trakcie czynności kontrolnych w odniesieniu do jednego z dokumentów księgowych, wchodzących w skład próby kontrolnej stwierdzono rozbieżności pomiędzy danymi wynikającymi z oryginałów dokumentów a danymi wskazanymi w dokumentacji księgowej, tj. w *Zestawieniu obrotów i sald ksiąg pomocniczych* (dot. Delegacji krajowej nr RD-03771 z dnia 12.07.2022 r.).

Beneficjent w dniu 04.10.br. przekazał drogą elektroniczną wyjaśnienia informując, iż: ustalony przez kontrolującego błąd wynika z omyłki pisarskiej pracownika Departamentu Księgowości. W związku z powyższym prawidłowy nr delegacji to RD-03771/22 i taki nr powinien zawierać opis oraz nr dowodu źródłowego w księgach rachunkowych jednostki.

Powyższe wyjaśnienia Beneficjenta zostały przyjęte przez IZ, stwierdzony błąd nie ma wpływu na kwalifikowalność kosztów.

Wydatki związane z realizacją zadania zostały poniesione przed datą finansowego zakończenia projektu.

7.4 Zgodność realizacji projektu z politykami wspólnotowymi.

Realizacja projektu przebiegała zgodnie z założeniami polityk wspólnotowych, w szczególności z zasadą równości szans kobiet i mężczyzn, zasadą równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami.

Działania realizowane przez Beneficjenta w szczególności polegały na umożliwieniu wszystkim pracownikom podnoszenia kwalifikacji poprzez udział w szkoleniach, warsztatach, konferencjach, studiach podyplomowych i kursach językowych. Polityka kadrowa prowadzona jest zgodnie z zasadami równości szans, tj. podejmowane są działania mieszczące się w ramach strategii personalnej mające na celu zapobieganie dyskryminacji i promowanie równości w miejscu pracy – wszyscy pracownicy urzędu, zarówno kobiety i mężczyźni, mają możliwości otrzymania równego wynagrodzenia za tę samą pracę czy awansu. W panelu rekrutacyjnym uczestniczą zawsze przedstawiciele dyrekcji departamentu, bezpośredni przełożony oraz pracownik kadrowy Urzędu, którzy przeprowadzają z kandydatami rozmowy kwalifikacyjne. Procedura rekrutacji oparta na modelu kompetencji pozwalała na obiektywny proces doboru. Daje także możliwość wybrania najlepszych kandydatów na podstawie kryteriów merytorycznych bez względu na wiek i płeć, sytuację rodzinną, miejsce zamieszkania, stopień sprawności czy też pochodzenie etniczne.

W budynkach Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego nie istnieją bariery architektoniczne utrudniające wykonywanie pracy i dostępność do budynku, do pomieszczeń biurowych i do pomieszczeń sanitarnych. Zapewniają to podjazdy dla niepełnosprawnych, windy i drzwi o odpowiedniej szerokości.

Beneficjent podejmuje działania zgodne z polityką ochrony środowiska, m.in. poprzez efektywne gospodarowanie zasobami, energooszczędny sprzęt biurowy, elektroniczny obieg dokumentów.

Działania informacyjno-promocyjne zapewniają dotarcie do różnych grup odbiorców, w tym osób z niepełnosprawnościami. Za pomocą dostępnego na stronie internetowej <https://www.gov.pl/web/dostepnosc-cyfrowa/wcag-21-w-skrocie> narzędzia <https://wave.webaim.org/report#/https://rpo.slaskie.pl/> potwierdzono dostępność cyfrową stron internetowych: <https://rpo.slaskie.pl/> i <https://ris.slaskie.pl/>.

7.5 Realizacja przez beneficjenta obowiązków informacyjnych i promocyjnych.

Beneficjent zrealizował obowiązki informacyjne i promocyjne zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i umową/decyzją o dofinansowanie. Stosowano prawidłowe oznaczenia informujące o współfinansowaniu stanowisk pracy. Strony internetowe: <https://rpo.slaskie.pl/> oraz <https://ris.slaskie.pl/> były oznakowane zgodnie z wymaganiami

Podręcznika wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji. Ponadto miejsce realizacji projektu zostało oznakowane plakatem, który spełniał wymagania ww. *Podręcznika.*

8. Stwierdzone uchybienia oraz wnioski wynikające z przeprowadzonej kontroli.

Wynik kontroli: bez zastrzeżeń.

9. Zalecenia pokontrolne: nie dotyczy.

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do zgłoszenia, na piśmie uzasadnionych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej. Zgłoszenie zastrzeżeń dotyczących informacji pokontrolnej przysługuje Kierownikowi jednostki kontrolowanej jednorazowo (tzn. tylko raz dla danej kontroli). W takim przypadku sporządzana jest zmieniona i uzupełniona informacja pokontrolna.

Zastrzeżenia wniesione po upływie 14 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej nie będą rozpatrywane przez IZ RPO WSL.

Nieodesłanie podpisanej informacji pokontrolnej w terminie jest równoznaczne z odmową jej podpisania. Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do odmowy podpisania zmienionej i uzupełnionej informacji pokontrolnej. Niepodpisaną zmienioną i uzupełnioną informację pokontrolną należy odesłać w terminie 7 dni kalendarzowych od daty jej otrzymania. Zastrzeżenia wniesione do zmienionej i uzupełnionej informacji pokontrolnej nie będą rozpatrywane przez IZ RPO WSL.

Podpisy członków Zespołu kontrolującego

Podpis Kierownika jednostki kontrolowanej

Małgorzata Charabin 20.10.2023 r.
Iwona Gwizdon zgodnie z SOD
Mateusz Lubach zgodnie z SOD

.....
(miejsce, data, podpis)

Informacja pokontrolna została sporządzona w pliku pdf i zostaje podpisana i przesłana w formie elektronicznej, która zostaje w aktach Instytucji Zarządzającej RPO WSL i jednostki kontrolowanej w systemie SOD.