

INFORMACJA POKONTROLNA

Nazwa jednostki kontrolowanej: Województwo Śląskie - Departament Administracji i Logistyki

Tytuł projektu: Plan Działań na rok 2021 w ramach Osi Priorytetowej XIII Pomoc Techniczna Działania 13.1 Pomoc Techniczna – AL

Nr umowy/decyzji o dofinansowanie:

UDA-RPSL.13.01.00-24-0C0H/20-00 z dnia 05.01.2021 r.

UDA-RPSL.13.01.00-24-0C0H/20-01 z dnia 17.03.2021 r.

UDA-RPL.13.01.00-24-0C0H/20-02 z dnia 09.06.2021 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 ze zmianami),
2. § 12 Umowy nr UDA-RPSL.13.01.00-24-0C0H/20-00 z dnia 05.01.2021 r. w sprawie dofinansowania projektu pn. Plan Działań na rok 2021 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
Barbara Hornik	Członek Zespołu Kontrolującego
Iwona Gwizdon	Członek Zespołu Kontrolującego
Mateusz Lubach	Członek Zespołu Kontrolującego

2. Data przeprowadzenia kontroli: od 21.03.2023 r. do 24.03.2023 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 udzielała Pani Agnieszka Kubera, wskazana w piśmie OR-OL.0710.4.2023 OR-OL.KW-00044/23 z dnia 17 marca 2023 r.

5. Kontrola została zarejestrowana w księdze kontroli beneficjenta pod numerem: RKZ-004/23.

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: Zakup i dostawa monitora interaktywnego 75”.

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

Nr zamówienia nadany przez Zamawiającego: ZP/A/1751/2021.

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

Szacunkowa wartość zamówienia: 11 644,72 zł netto.

Wartość zamówienia wynikająca z treści umowy zawartej pomiędzy zamawiającym i wykonawcą: Umowa nr CRU WSL 4472/CI/2021/AL./FS na kwotę 12 792,00 zł brutto.

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 2021 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.13.01.00-24-0C0H/20-004 wartość docelowa wskaźnika produktu pn. „Liczba zakupionych urządzeń oraz elementów wyposażenia stanowiska pracy” została określona na poziomie – 376 szt.

Jednakże pismem z dnia 18.01.2022r. znak AL-FPT-PT.052.2.2020 AL-FPT-PT.ZD-00012/22 Beneficjent poinformował IZ o zmianie wskaźnika. Z przedmiotowego pisma wynika, iż wartość osiągnięta wynosi – 163 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 trzech 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*. Z uzyskanych od Beneficjenta wyjaśnień przekazanych dnia 04.04.br. drogą elektroniczną wynika, iż:

- a) Faktura nr 68/05/2021 z dnia 28.05.2021 r. wystawiona przez INSTYTUT ROZWOJU WIEDZY I UMIEJĘTNOŚCI Lidia Cisek na kwotę 690,00 zł została zaksięgowana dnia 14.06.2021r. z błędnym numerem 58/05/2021 w wyniku omyłki pisarskiej.

- b) Delegacja krajowa nr RD-03123 z dnia 17.08.2021 r. Pani (...) na kwotę 15,00 zł została zaksięgowana dnia 03.09.2021 z błędnym numerem RD-03120/21 w wyniku omyłki pisarskiej.
- c) Delegacja krajowa nr RD-05279 z dnia 26.10.2021 r. Pani (...) na kwotę 220,00 zł została zaksięgowana dnia 10.11.2021 z błędnym imieniem (...) w wyniku omyłki pisarskiej.

Powyższe wyjaśnienia Beneficjenta zostały przyjęte przez IZ, stwierdzone błędy nie mają 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.

Działania realizowane przez Beneficjenta 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.

Ponadto 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 21.04.2023 r.

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

Barbara Hornik zgodnie z SOD

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.