



Warszawa, dnia 15.03.2022 r.

Informacja pokontrolna nr RPMA.09.02.01-14-a142/18-02

(nr projektu)

(nr kontroli)

CZĘŚĆ A – INFORMACJE FORMALNE

1. Podstawa prawna kontroli:

- 1.1. art. 9 ust. 2 pkt. 7 w zw. art. 10 ust. 1 oraz art. 23 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowych w perspektywie finansowej 2014 – 2020 (Dz. U. z 2020 r. poz. 818);
- 1.2. § 5 ust. 14 Porozumienia Nr 1-RF/RF-II-BF/P/15/PZ z dnia 2 lipca 2015 r. w Sprawie Realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020 zawartego pomiędzy Zarządem Województwa Mazowieckiego a Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych;
- 1.3. Rozdział 8 - Kontrola trwałości projektu Wytycznych Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014 – 2020 z dnia 17 września 2019 r.;
- 1.4. § 21 Umowy o dofinansowanie nr RPMA.09.02.01-14-a142/18 zawartej w dniu 12.07.2018 r.;
- 1.5. Upoważnienie Dyrektora Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych nr 23 (sygn. MJWPU.WKP-S.4251-23/22) wystawione w dniu 11.02.2022 r. do przeprowadzenia kontroli.

2. Nazwa i adres jednostki kontrolującej:

Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych, ul. Jagiellońska 74, 03-301 Warszawa.

3. Skład Zespołu Kontrolującego:

- Marcin Sowidzki (Główny specjalista) – Kierownik Zespołu kontrolującego,
- Maciej Kowalewski (Główny specjalista) – Członek Zespołu kontrolującego.

4. Termin kontroli: 14.02.2022 r.

5. Rodzaj: Kontrola na dokumentach w siedzibie jednostki kontrolującej – kontrola trwałości.

6. Tryb kontroli: planowa.

7. Okres objęty kontrolą: nie dotyczy – kontrola trwałości.

8. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej: Gmina Michałowice, Aleja Powstańców Warszawy 1, 05-816 Michałowice.

9. Miejsce kontroli:

- ✓ Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych, ul. Jagiellońska 74, 03-301 Warszawa.

10. Jednostkę kontrolowaną reprezentowała:

- Pani – Małgorzata Pachecka – Wójt Gminy Michałowice

11. Informacji będących przedmiotem ustaleń kontroli udzielały i dokumenty przedstawiały:

- Pani Iwona Radzimirska – Dyrektor GOPS Gminy Michałowice;
- Pani Aleksandra Koško – starszy wychowawca – Koordynator Placówki Wsparcia Dziennego „Świetliki”.

12. Nazwa i numer kontrolowanego projektu/umowy, Oś Priorytetowa/Działanie/Poddziałanie:

- ✓ „Klub Świetliki” nr RPMA.09.02.01-14-a142/18.
- ✓ Oś priorytetowa IX „Wspieranie włączenia społecznego i walka z ubóstwem”;
- ✓ Działanie 9.2 „Usługi społeczne i usługi opieki zdrowotnej”;
- ✓ Poddziałanie 9.2.1 „Zwiększenie dostępności usług społecznych”.

13. Wartość projektu: 468 217,50 zł w tym

- płatność ze środków europejskich w kwocie 374 574,00 zł,
- dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 60 868,27 zł,
- wkład własny ze środków JST w kwocie 32 775,23

14. Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: Nie dotyczy – kontrola trwałości po zakończeniu realizacji projektu.



15. Zakres kontroli:

Zakres kontroli obejmował weryfikację wywiązania się Beneficjenta z obowiązku, zachowania trwałości rezultatów projektu zgodnie z zapisami dokumentacji konkursowej, wniosku o dofinansowanie, umowy o dofinansowanie i z zasadami realizacji Działania i Programu. Weryfikacji poddano dokumentację zgromadzoną przez Beneficjenta do dnia kontroli, dotyczącą utrzymania trwałości rezultatu projektu, zgodnie z zakresem kontroli określonym w Wytycznych Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014 – 2020 z dnia 17 września 2019 r.

- ✓ Wniosek o dofinansowanie nr RPMA.09.02.01-14-a142/18 za okres realizacji projektu od 20.08.2018 r. do 31.10.2020 r.

Ze względu na pandemię COVID-19 i konieczność kontroli trwałości Projektu w systemie zdalnym, na skanach dokumentów przekazanych przez Beneficjenta za pośrednictwem systemu SL2014, z zakresu kontroli zostały wyłączone następujące obszary:

- oznakowanie miejsca realizacji projektu;
- archiwizacja dokumentacji projektowej.

Obszar, którego nie objęto kontrolą, może zostać zweryfikowany w późniejszym terminie umożliwiającym przeprowadzenie czynności kontrolnych w miejscu realizacji projektu.

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

Nie dotyczy – w ramach kontroli trwałości nie był stosowany dobór próby weryfikowanych dokumentów.

CZĘŚĆ B – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

1. Ustalenia kontroli – opis zastanego stanu faktycznego w podziale na obszary badań kontrolnych:

Kontrolą trwałości objęto projekt pn. „Klub Świetliki” nr RPMA.09.02.01-14-a142/18. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie realizacja projektu w okresie od 20.08.2018 r. – 31.10.2021 r. miała na celu wsparcie 55 dzieci i młodzieży do 18 roku życia i 20 opiekunów zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym i ich otoczenia z terenu gminy Michałowice. W ramach projektu zaplanowany został rozwój placówki wsparcia dziennego. Placówka funkcjonuje w oparciu o trzy lokalizacje: Opacz-Kolonia (ul. Ryżowa 90), Michałowice (ul. Raszyńska 34) i Granica (ul. Czeremchy 1). Realizacja projektu obejmuje teren Gminy Michałowice. Realizatorem jest Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Michałowice.

1.1 Archiwizacja dokumentacji projektu.

Nie dotyczy – obszar nie poddany kontroli. Kontrola w formie zdalnej.

1.2. Utrzymanie trwałości rezultatu.

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie pkt D2, Wnioskodawca zapewnia, że zachowa trwałość usług wsparcia dziennego przez okres 24 miesięcy do dnia 31.10.2022 r. W okresie objętym kontrolą (okresie trwałości projektu), uczestnicy projektu wykazali chęć przystąpienia i korzystania z formy wsparcia. Podczas czynności kontrolnych Beneficjent przekazał oświadczenie dotyczące gotowości i utrzymania miejsc świadczenia usług społecznych oraz panującej sytuacji pandemicznej mającej wpływ na korzystanie z oferowanych form wsparcia. Potwierdzeniem jest również sprawozdanie z zachowania trwałości za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r., które zostało złożone do MJWPU za pośrednictwem systemu teleinformatycznego SL2014 w dniu 31.01.2022 r.

Informacja o gotowości świadczenia usług i funkcjonującej placówce wsparcia dziennego, została zamieszczona na stronie internetowej <https://gops.michalowice.pl>, gdzie znajdują się szczegółowe informacje dotyczące poszczególnych form wsparcia. Potwierdzeniem zachowania trwałości są również:

- listy uczestników biorących udział w zajęciach w formie opieki dziennej i podwórkowej) za miesiące: 10/2021, 11/2021, 12/2021, 01/2022 i 02/2022.

- Porozumienie stron w sprawie zmian wynikających z umowy warunków pracy i płacy z dnia 29.10.2020 r. z Panią Aleksandra Koško – starszy wychowawca koordynator, wraz z zakresem obowiązków i odpowiedzialności.

Na podstawie ww. dokumentów Zespół kontrolujący potwierdził trwałość rezultatu po zakończeniu realizacji projektu w zakresie wskaźników dotyczących:

- ✓ Liczby utworzonych w programie miejsc świadczenia usług wspierania rodziny i pieczy zastępczej istniejących po zakończeniu projektu – 41;
- ✓ Liczby wspartych w programie miejsc świadczenia usług społecznych, istniejących po zakończeniu projektu – 41.

1.3. Cross – finansingu – trwałość inwestycji.

Nie dotyczy - w ramach projektu nie zakładano wydatków w ramach cross-finansingu. W związku z tym nie wystąpiły przesłanki skutkujące Trwałością inwestycji z EFS zgodnie z zapisami art. 71 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013.

1.4. Środki trwałe.

Nie dotyczy - w ramach projektu nie przewidziano wydatków w ramach środków trwałych.

1.5 Kwalifikowalność podatku od towarów i usług (VAT).

Podatek VAT stanowi wydatek kwalifikowalny w projekcie.

Status Beneficjenta zweryfikowano na podstawie oświadczenia oraz na stronie <https://ppuslugi.mf.gov.pl>.

Oświadczenie dotyczące kwalifikowalności VAT stanowi załącznik do akt kontroli.

2. Wnioski z przeprowadzonej kontroli:

Beneficjent spełnia warunki dotyczące wywiązywania się z obowiązku zachowania trwałości rezultatów projektu zgodnie z założeniami określonymi we Wniosku o dofinansowanie stanowiącym załącznik do umowy nr RPMA.09.02.01-14-a142/18-00. Zespół kontrolujący nie wniósł zastrzeżeń i uwag w zakresie objętym kontrolą.

A. Stwierdzone wydatki niekwalifikowalne: nie stwierdzono,

w tym nieprawidłowości w rozumieniu Wytycznych w zakresie sposobu korygowania i odzyskiwania nieprawidłowych wydatków oraz zgłaszania nieprawidłowości w ramach programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020: nie dotyczy.

B. Stwierdzone inne uchybienia: nie stwierdzono.

3. Spis dokumentów przekazanych jednostce kontrolującej:

- 1) Sprawozdanie z zachowania trwałości projektu za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021.
- 2) Oświadczenie o sposobie reprezentacji Kontrolowanego podczas kontroli przeprowadzanej przez Wydział Kontroli Projektów EFS Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych;
- 3) Oświadczenie beneficjenta dotyczące kwalifikowalności podatku od towarów i usług w projekcie RPO WM 2014-2020;
- 4) Informacja beneficjenta dotycząca utrzymania trwałości w projekcie oraz utrudnieniach związanych z pandemią Covid-19;
- 5) Listy obecności uczestników Placówki Wsparcia Dziennego „Świetliki” w okresie trwałości projektu;
- 6) Umowa z wychowawcą Placówki Wsparcia Dziennego „Świetliki” – porozumienie w sprawie zmian wynikających z umowy warunków pracy i płacy zawarte w dniu 29.10.2020 r. z Panią Aleksandrą Koško;
- 7) Wydruk ze strony internetowej GOPS Gminy Michałowice z informacjami dotyczącymi liczby miejsc oferowanych w ramach funkcjonowania Placówki Wsparcia Dziennego „Świetliki”.

Handwritten signature

4. Data sporządzenia informacji pokontrolnej: 15.03.2022 r.

Załącznik: Lista sprawdzająca do kontroli trwałości po zakończeniu realizacji projektu (sporządzona w jednym egzemplarzu w aktach kontroli).

Wymienione w treści informacji pokontrolnej dowody kontroli dostępne są do wglądu w Wydziale Kontroli Projektów EFS Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych, ul. Jagiellońska 74, 03-301 Warszawa.

Akceptuję informację pokontrolną w częściach A i B nie wnosząc zastrzeżeń/z zastrzeżeniami* stanowiącymi załączniki:

.....
.....

*niepotrzebne skreślić

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

Pouczenie:

Na podstawie art. 25 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020:

1. Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może zgłosić w terminie 14 dni od dnia doręczenia informacji pokontrolnej uzasadnione zastrzeżenia do ustaleń zawartych w części A i B przedmiotowej informacji.
2. Zastrzeżenia do informacji pokontrolnej wraz z zaakceptowanym w pozostałym zakresie jednym egzemplarzem informacji pokontrolnej kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba upoważniona przesyła do jednostki kontrolującej.
3. Jeżeli jednostka kontrolowana nie zgłasza zastrzeżeń do informacji pokontrolnej, kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona podpisuje przesłaną informację pokontrolną i przekazuje ją do jednostki kontrolującej w terminie do 14 dni od dnia doręczenia.
4. W przypadku przekroczenia terminu określonego w pkt. 1 kierownik jednostki kontrolującej odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

Kierownik jednostki kontrolowanej
lub osoba przez niego upoważniona

WÓJT GMINY MICHAŁOWICE
28.03.2022 / *Małgorzata Pacheczka*
Małgorzata Pacheczka
(data) (imię i nazwisko)

Podpis członków zespołu kontrolującego,
w tym kierownika zespołu kontrolującego

2022 -03- 1 5
Główny Specjalista
M. Sowidzki
Marcin Sowidzki
.....
(data) (imię i nazwisko) (stanowisko)

2022 -03- 1 5
Główny Specjalista
M. Kowalewski
.....
(data) (imię i nazwisko) (stanowisko)

Podpis eksperta (w przypadku uczestnictwa w kontroli)
nie dotyczy

.....
(data) (imię i nazwisko) (stanowisko)

CZĘŚĆ C – ZALECENIA POKONTROLNE – nie dotyczy.