



INFORMACJA POKONTROLNA NR RPDS.10.04.01-02-0025/20-005

1. Podstawa prawna kontroli:

1. Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz. Urz. UE L 347 z 20.12.2013, s.320, z późn. zm.).
2. Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 (RPO WD 2014-2020), zatwierdzony decyzją Komisji Europejskiej Nr CCI2014PL16M2OP001 z dnia 18.12.2014 r. oraz przyjęty Uchwałą Nr 41/V/15 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 21.01.2015 r. w sprawie przyjęcia Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014- 2020 (z późn. zm.).
3. Ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (t.j. Dz.U. 2020 poz. 818 z późn. zm.).
4. Ustawa z dnia 3 kwietnia 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach wspierających realizację programów operacyjnych w związku z wystąpieniem COVID-19 w 2020 r. (Dz. U. poz. 694 z późn. zm.).
5. Wytyczne Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dnia 21 grudnia 2020 roku, których stosowanie zostało częściowo zawieszono informacją Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 25 listopada 2022 roku.
6. Wytyczne Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 z dnia 27 grudnia 2021 roku, których stosowanie zostało częściowo zawieszono od 13 stycznia 2022 r.
7. Wytyczne Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie sposobu korygowania i odzyskiwania nieprawidłowych wydatków oraz zgłaszania nieprawidłowości w ramach programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020 z dnia 3 grudnia 2018 roku.
8. Uchwała Nr 7106/VI/23 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 26 czerwca 2023 r. w sprawie przyjęcia Roczno planu kontroli Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Dolnośląskiego 2014–2020 na rok obrachunkowy 1 lipca 2023–30 czerwca 2024.
9. Umowa nr RPDS.10.04.01-02-0025/20-00 z dnia 11 listopada 2020 roku o dofinansowanie projektu pn. Kształcenie zawodowe dla potrzeb rynku pracy w Jeleniej Górze, realizowanego w ramach Działania 10.4 Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020.

2. Nazwa Jednostki Kontrolującej:

Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego – Departament Funduszy Europejskich.

3. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony Jednostki Kontrolującej:

W skład Zespołu Kontrolującego weszli następujący pracownicy Departamentu Funduszy Europejskich:

- Agnieszka Kinast-Purat – Kierownik Zespołu Kontrolującego,
- Maryla Nagajczyk – Członek Zespołu Kontrolującego.

4. Termin kontroli:

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach od 4 do 6 grudnia 2023 roku.

5. Rodzaj kontroli projektu:

Kontrola planowa (kontrola w trakcie realizacji projektu).

6. Nazwa Jednostki Kontrolowanej:

Miasto Jelenia Góra.

7. Adres Jednostki Kontrolowanej:

58-506 Jelenia Góra, pl. Ratuszowy 58.



8. Nazwa i numer kontrolowanego projektu:

Tytuł: *Kształcenie zawodowe dla potrzeb rynku pracy w Jeleniej Górze.*

Numer: RPDS.10.04.01-02-0025/20.

9. Numer umowy:

RPDS.10.04.01-02-0025/20-00.

10. Wydatki kwalifikowalne:

4 699 167,69 zł.

11. Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli:

3 099 864,05 zł.

12. Zakres kontroli:

Kontrola na miejscu w siedzibie Beneficjenta. Zakres kontroli:

1. Dokumentacja dotycząca realizacji merytorycznych form wsparcia.
2. Kwalifikowalność personelu projektu.
3. Kwalifikowalność uczestników projektu.
4. Rozliczenia finansowe.
5. Koszty bezpośrednie rozliczane ryczałtem.
6. Stawki jednostkowe.
7. Pomoc publiczna/pomoc de minimis.
8. Dane osobowe.
9. Działania promocyjno-informacyjne.
10. Uniwersalne projektowanie i zasada niedyskryminacji.
11. Wykonanie rzeczowe projektu w zakresie zgodności z ustawą Prawo budowlane.

Celem kontroli była weryfikacja prawidłowości realizacji projektu zgodnie z umową o dofinansowanie projektu RPDS.10.04.01-02-0025/20-00 z dnia 11 listopada 2020 roku, załączonym do niej wnioskiem o dofinansowanie projektu oraz sprawdzenie, czy informacje dotyczące postępu realizacji projektu wskazane we wnioskach o płatność są zgodne ze stanem rzeczywistym.

13. Informacje nt. sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz dobór próby skontrolowanych dokumentów:

Dokumentacja dotycząca zakresów objętych działaniami kontrolnymi została zweryfikowana na podstawie doboru próby lub kontroli poddano całość dokumentacji związanej z danym obszarem. Metodologia doboru próby oraz jej wielkość wskazana jest w opisie kontrolowanych obszarów.

14. Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego:

14.1. Dokumentacja dotycząca realizacji projektu.

Beneficjent we wniosku o dofinansowanie założył realizację pięciu zadań. Skontrolowano dokumentację dotyczącą realizacji merytorycznych form wsparcia w ramach Zadania 3 - *Wsparcie dla nauczycieli z każdej ze szkół*. Doboru próby dokonano w sposób losowy za pomocą funkcji LOS w programie Microsoft Office Excel. Skontrolowano dokumentację dotyczącą ww. zadania w zakresie zgodności z postępowaniem rzeczowym wykazanym w zatwierdzonych wnioskach o płatność. Dokumentacja poddana kontroli stanowi 20,00% dokumentacji dotyczącej realizacji wszystkich merytorycznych form wsparcia zaplanowanych w projekcie. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w *Liście sprawdzającej* stanowiącej załącznik do *Informacji Pokontrolnej*, w punkcie 1.

Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru, w zakresie objętym kontrolą, pozwalają uznać, że jest on realizowany prawidłowo.

14.2. Kwalifikowalność personelu projektu.

Obszar został skontrolowany podczas kontroli przeprowadzonej w dniach od 20 do 22 czerwca 2022 roku. Na podstawie danych w systemie SL oraz oświadczenia Beneficjenta, ustalono, że od zakończenia poprzedniej kontroli nie zatrudniano personelu projektu.



14.3. Kwalifikowalność uczestników projektu.

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie, w projekcie założono objęcie wsparciem 534 osoby. W systemie SL2014, w bazie monitorowania uczestników, przesłanej 23 października 2023 roku o statusie zatwierdzony, Beneficjent wykazał 691 uczestników projektu. Wyboru dokumentacji, dotyczącej kwalifikowalności uczestników projektu, dokonano w sposób niestatystyczny – kontrolą objęto dokumentację dotyczącą rekrutacji 33 uczestników projektu, wszystkich nauczycieli będących uczestnikami projektu, co stanowi 4,78% dokumentacji w zakresie kwalifikowalności uczestników projektu. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w *Liście sprawdzającej* stanowiącej załącznik do *Informacji Pokontrolnej*, w punkcie 3.

Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru, w zakresie objętym kontrolą, pozwalają uznać, że jest on realizowany prawidłowo.

14.4. Prawidłowość rozliczeń finansowych.

Do dnia przeprowadzenia czynności kontrolnych zatwierdzono wydatki na łączną kwotę wydatków kwalifikowalnych w wysokości 3 099 864,05 zł, w tym w okresie objętym kontrolą 2 767 579,34 zł. Weryfikacji poddano dokumenty księgowe dokumentujące zatwierdzone wydatki na kwotę 193 344,00 zł, co stanowi 6,99% wydatków zatwierdzonych w projekcie w okresie objętym niniejszą kontrolą oraz 6,24% wszystkich wydatków do dnia przeprowadzenia czynności kontrolnych. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w *Liście sprawdzającej* stanowiącej załącznik do *Informacji Pokontrolnej*, w punkcie 4.

Przeprowadzone czynności kontrolne dotyczące opisywanego obszaru, w zakresie objętym kontrolą, pozwalają uznać, że jest on realizowany prawidłowo.

14.5. Koszty bezpośrednie rozliczane ryczałtem.

W projekcie nie stosuje się rozliczania kosztów za pomocą kwot ryczałtowych.

14.6. Stawki jednostkowe.

W projekcie nie stosuje się rozliczania kosztów za pomocą stawek jednostkowych.

14.7. Pomoc publiczna/pomoc de minimis.

Wsparcie udzielone w ramach projektu nie stanowi pomocy publicznej ani pomocy de minimis.

14.8. Dane osobowe.

Zgodnie z przekazaną przez Beneficjenta pisemną informacją z 4 grudnia 2023 roku, od dnia ostatniej kontroli przeprowadzonej w dniach 20 - 22 czerwca 2022 roku, dokumentacja w zakresie obszaru danych osobowych nie uległa zmianie.

14.9. Działania promocyjno-informacyjne.

Zgodnie z przekazaną przez Beneficjenta pisemną informacją z 4 grudnia 2023 roku, od czasu ostatniej kontroli przeprowadzonej w dniach 20 – 22 czerwca 2022 roku, dokumentacja w zakresie obszaru Działania promocyjno-informacyjne nie uległa zmianie.

14.10. Uniwersalne projektowanie i zasada niedyskryminacji.

Zgodnie z przekazaną przez Beneficjenta pisemną informacją z 4 grudnia 2023 roku, od czasu ostatniej kontroli przeprowadzonej w dniach 20 - 22 czerwca 2022 roku, dokumentacja w zakresie obszaru Uniwersalne projektowanie i zasada niedyskryminacji nie uległa zmianie.

14.11. Wykonanie rzeczowe projektu w zakresie zgodności z ustawą Prawo budowlane.

W ramach projektu nie wykonywano prac budowlanych.

15. Stwierdzone nieprawidłowości / uchybienia:

Zespół Kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości / uchybień podczas kontroli przeprowadzonej w dniach od 4 do 6 grudnia 2023 roku w ramach projektu Miasta Jelenia Góra o numerze RPDS.10.04.01-02-0025/20 pn. *Kształcenie zawodowe dla potrzeb rynku pracy w Jeleniej Górze*.

16. Ocena według kryteriów:

Kategoria nr 1 – bez zastrzeżeń. ✓

17. Data sporządzenia Informacji Pokontrolnej:

Wrocław, 18 dnia grudnia 2023 roku.

Podpisy członków Zespołu Kontrolującego:

Agnieszka Kinast-Purat – Kierownik Zespołu Kontrolującego:

akceptacja elektroniczna

Maryla Nagajczyk – Członek Zespołu Kontrolującego:

akceptacja elektroniczna

Podpis Eksperta
(w przypadku uczestnictwa w kontroli)

nie dotyczy

18. Zalecenia pokontrolne:

Brak konieczności wydania Zaleceń Pokontrolnych.

19. Termin na przekazanie informacji o wdrożeniu zaleceń pokontrolnych:

Nie dotyczy.

20. Informacje o skutkach niewdrożenia zaleceń pokontrolnych:

Nie dotyczy.

21. Data sporządzenia Zaleceń Pokontrolnych:

Nie dotyczy.

Podpisy członków Zespołu Kontrolującego:

Agnieszka Kinast-Purat – Kierownik Zespołu Kontrolującego:

akceptacja elektroniczna

Maryla Nagajczyk – Członek Zespołu Kontrolującego:

akceptacja elektroniczna

Podpis Eksperta
(w przypadku uczestnictwa w kontroli)

nie dotyczy

Zbigniew Dynak
Zastępca Dyrektora Departamentu Funduszy Europejskich
Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego
/podpisano elektronicznie/

.....
Podpis Osoby Zatwierdzającej
(z upoważnienia ZWD na podstawie Uchwały nr 5588/VI/22 z dnia 4 lipca 2022 roku)

Informacja Pokontrolna zawiera 4 strony i została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej. Dane osobowe zawarte w niniejszej *Informacji Pokontrolnej* są chronione na podstawie Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (Dziennik Urzędowy UE L 119/1) oraz ustawy z dnia 16 kwietnia 1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 419).

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia uzasadnionych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w *Informacji Pokontrolnej*. W takim przypadku kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania *Informacji Pokontrolnej* przesyła do jednostki kontrolującej zastrzeżenia na piśmie.

W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną terminu na zgłoszenie uwag do *Informacji Pokontrolnej* jednostka kontrolująca może odmówić rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.