

INFORMACJA POKONTROLNA NR 180/K/KN2/23

I. Podstawa prawna kontroli:

- art. 9 ust. 2 pkt 7 oraz Rozdział 7 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tekst jednolity: Dz. U. 2020 poz. 818),
- Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020,
- Umowa o dofinansowanie projektu nr UDA-RPSL.08.03.02-24-002D/23-00 zawarta 31.10.2023 r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020.

II. Nazwa jednostki kontrolującej:

Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego, Departament Europejskiego Funduszu Społecznego (dalej: Instytucja Zarządzająca).

III. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej:

Magdalena Malinowska – kierownik Zespołu kontrolującego,
Beata Wójcikiewicz.

IV. Termin kontroli:

21.11.2023 r.

V. Rodzaj kontroli:

Kontrola planowa.

VI. Nazwa jednostki/jednostek kontrolowanych:

Powiat Bielski.

VII. Adres jednostki kontrolowanej:

ul. Piastowska 40, 43-300 Bielsko-Biała.

VIII. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

jw.

IX. Dane kontrolowanego projektu:

- Numer kontrolowanego projektu: RPSL.08.03.02-24-002D/23.
- Nazwa kontrolowanego projektu: *Ergonomia dla zdrowia*.
- Wartość projektu: 466 350,00 zł.
- Okres realizacji projektu: od 01.09.2023 r. do 20.12.2023 r.¹
- Okres objęty kontrolą: od 01.09.2023 r. do dnia kontroli.
- Wartość zatwierdzonych wydatków do dnia kontroli wynosi **0,00 zł**.

X. Zakres kontroli:

¹ Okres realizacji projektu wydłużony, zgodnie z pismem Instytucji Zarządzającej z 21.11.2023 r. o sygn. FS-OP.433.399.2023 (KW-00814/23).

Weryfikacja rzeczywistej realizacji projektu oraz faktycznego postępu rzeczowego projektu w odniesieniu do postanowień umowy oraz zapisów wniosku o dofinansowanie nr WND-RPSL.08.03.02-24-002D/23-003, w tym w szczególności:

1. zgodność realizacji projektu z jego założeniami określonymi w umowie oraz wniosku o dofinansowanie projektu, w tym stopień realizacji wskaźników określonych w umowie o dofinansowanie, rozliczanych w oparciu o ustalone kwoty ryczałtowe oraz sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu,
2. realizacja form wsparcia,
3. kwalifikowalność uczestników projektu (m.in. na podstawie dokumentów rekrutacyjnych) oraz poprawność przetwarzania ich danych osobowych,
4. sposób realizacji działań informacyjno-promocyjnych,
5. poprawność udzielania pomocy publicznej, w tym pomocy *de minimis* (o ile dotyczy).

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

Zespół kontrolujący dokonał wyboru dokumentów zgodnie z *Metodologią doboru próby dokumentów podczas kontroli na miejscu* wskazaną w *Rocznym Planie Kontroli na rok obrachunkowy od 1 lipca 2023 r. do 30 czerwca 2024 r. dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020* (dalej: RPK).

1. Dokumentacja potwierdzająca zgodność realizacji projektu z jego założeniami określonymi w umowie oraz wniosku o dofinansowanie projektu oraz sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu:

Instytucja Zarządzająca 21.11.2023 r. przeprowadziła kontrolę prawidłowości realizacji projektu nr RPSL.08.03.02-24-002D/23 pn. *Ergonomia dla zdrowia*.

Celem projektu jest eliminacja i niwelowanie zdiagnozowanych negatywnych czynników zdrowotnych w miejscu pracy poprzez zapewnienie warunków ograniczających występowanie chorób związanych z jej wykonywaniem wśród pracowników Starostwa Powiatowego w Bielsku-Białej. Projekt skierowany jest do 196 pracowników (157 kobiet i 39 mężczyzn) w okresie od 01.09.2023 r. do 20.12.2023 r.²

Z uwagi na wartość projektu jest on rozliczany na podstawie kwot ryczałtowych. W okresie objętym kontrolą Beneficjent nie składał sprawozdawczego wniosku o płatność. Rozliczenie projektu nastąpi w końcowym wniosku o płatność, po zakończeniu realizacji projektu, co jest zgodne z zatwierdzonym harmonogramem płatności. W trakcie kontroli Zespół kontrolujący zweryfikował zgodność realizacji projektu z zapisami wniosku o dofinansowanie oraz postępowaniem rzeczowym.

Do kontroli przedstawiono *Analizę występowania niekorzystnych czynników zdrowotnych w Starostwie Powiatowym w Bielsku Białej* z dnia 19.04.2023 r. Na podstawie przedmiotowej analizy zdiagnozowano potrzeby zakupu sprzętu oraz realizację szkoleń warsztatowych.

Na podstawie przedłożonej dokumentacji Zespół kontrolujący stwierdził, iż w okresie objętym kontrolą w ramach Zadania 1 nie dokonano zakupu ergonomicznego wyposażenia stanowisk pracy. Beneficjent wyjaśnił, iż w związku z koniecznością przeprowadzenia postępowania na zakup ergonomicznego sprzętu oraz odrzucenia ofert procedura wyboru wykonawcy została wydłużona. Z uwagi na pojawiające się ryzyko nieosiągnięcia wskaźników w okresie realizacji projektu Beneficjent zwrócił się do Instytucji Zarządzającej o możliwość wydłużenia okresu realizacji

² Uwzględniając zmianę projektu, zatwierdzoną w dniu przeprowadzenia kontroli.

projektu do 20.12.2023 r. Pismem z 21.11.2023 r. o sygn. FS-OP.433.399.2023 (KW-00814/23) zatwierdzono zmiany we wnioskowanym zakresie.

W ramach Zadania 2 w większości zostały zrealizowane założone we wniosku o dofinansowanie działania szkoleniowe (23.11.2023 r. zaplanowano szkolenie dla 9 pracowników administracyjno-biurowych).

Zgodnie z przedstawionym zestawieniem uczestników projektu w okresie podlegającym kontroli przeprowadzono szkolenia z *Ergonomii pracy* dla pracowników:

- administracyjno-biurowych (137 osób),
- personelu pomocniczego (11 osób),
- kadry zarządzającej (22 osoby).

Na potwierdzenie powyższego Beneficjent przedłożył listy obecności na szkoleniu zawierające datę, godziny, imię i nazwisko uczestnika, wydział, podpis uczestnika oraz podpis prowadzącego.

Do szczegółowej weryfikacji Zespół kontrolujący wybrał dokumentację dotyczącą szkolenia personelu pomocniczego, co zostało opisane w punkcie 2 niniejszej Informacji pokontrolnej.

Spełnienie kryteriów dostępu, w większości weryfikowane było podczas oceny projektu na etapie KOP. Zespół kontrolujący może potwierdzić, iż realizowane w ramach projektu działania ukierunkowane są na eliminowanie zdrowotnych czynników ryzyka w miejscu pracy i wynikają z przeprowadzonej *Analizy występowania niekorzystnych czynników zdrowotnych w Starostwie Powiatowym w Bielsku Białej*. Ponadto, udzielone zostało bezpośrednie wsparcie uczestnikom projektu w zakresie poszerzania wiedzy na temat zdrowotnych czynników ryzyka w miejscu pracy.

We wniosku o dofinansowanie projektu założono objęcie wsparciem 196 pracowników Beneficjenta. W okresie objętym kontrolą do projektu przystąpiło 170 osób zatrudnionych u Beneficjenta na co najmniej ½ etatu. Zgodnie z Listą uczestników projektu wsparcie w projekcie otrzymało 50 osób powyżej 50 roku życia. Tym samym wartość docelowa wskaźnika *Liczba osób w wieku 50 lat i więcej objętych wsparciem w programie* (58 osób) do dnia kontroli nie została osiągnięta.

Zespół kontrolujący podczas kontroli na miejscu zweryfikował sposób prowadzenia i przechowywania dokumentacji związanej z realizowanym projektem w siedzibie Beneficjenta. Dokumentacja projektu przechowywana jest w szafie zamykanej na klucz, do której dostęp mają tylko osoby upoważnione.

W toku kontroli nie zidentyfikowano czynników dyskryminujących, naruszających równość szans. Projekt gwarantuje równy dostęp do wsparcia bez względu na płeć, pochodzenie rasowe, religię, przekonania, wiek czy niepełnosprawność. Budynek Starostwa Powiatowego w Bielsku - Białej jest dostosowany architektonicznie do potrzeb osób z niepełnosprawnościami:

- przed wejściem do budynku znajduje się podjazd a drzwi otwierane są automatycznie;
- wewnątrz znajdują się 2 windy, na parterze pasy i ścieżki kierujące do tyflomapy i windy, natomiast na IV piętrze od windy do Polskiego Związku Niewidomych oraz do Biura Powiatowego Rzecznika Konsumentów;
- pasy uwagi wskazują na początek i koniec schodów;
- niektóre pomieszczenia posiadają tabliczkę z wypukłym napisem numeru pokoju oraz alfabetem Braille'a.

Na podstawie przedłożonej podczas kontroli dokumentacji oraz informacji przekazanych podczas kontroli Zespół kontrolujący stwierdza, iż Beneficjent w zakresie szkoleń realizuje projekt zgodnie

z zapisami wniosku o dofinansowanie nr WND-RPSL.08.03.02-24-002D/23-003, niemniej na dzień kontroli, tj. 21.11.2023 r.:

- nie zakupiono ergonomicznego sprzętu;
- nie wykazano realizacji wskaźnika *Liczba zakupionych sprzętów*;
- nie osiągnięto docelowej wartości wskaźnika *Liczba osób w wieku 50 lat i więcej objętych wsparciem w programie* (58 osób).

Stopień realizacji wskaźników określonych w § 4 Umowy o dofinansowanie zostanie zweryfikowany przez osobę weryfikującą wniosek o płatność końcową.

Zespół kontrolujący może potwierdzić spełnienie przez Beneficjenta kryteriów dostępu oraz wymagań określonych w dokumentacji konkursowej.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień/nieprawidłowości w kontrolowanym obszarze.

2. Realizacja form wsparcia:

W projekcie przewidziano szkolenia z ergonomii pracy dla min. 60% uczestników, w podziale na 3 grupy: pracownicy administracyjno-biurowi, personel pomocniczy, kadra zarządzająca. W celu realizacji przedmiotowej formy wsparcia Beneficjent zawarł umowę z firmą ORTO-MED Dr Tomasz Szurmik, prowadzoną przez dr Tomasza Szurmika – fizjoterapeutę (zgodnie z wymogami zawartymi we wniosku o dofinansowanie). Zgodnie z warunkami zamówienia wykonawca został zobowiązany do zapewnienia wykładowcy, materiałów szkoleniowych oraz certyfikatów dla uczestników projektu.

Szkolenia odbywały się w siedzibie Beneficjenta w grupach 9-12 os. w następujących terminach:

- 26.10.2023 r. – pracownicy administracyjno-biurowi – 12 os.,
- 27.10.2023 r. – pracownicy administracyjno-biurowi – 12 os.,
- 30.10.2023 r. – pracownicy administracyjno-biurowi – 12 os.,
- 31.10.2023 r. – pracownicy administracyjno-biurowi – 12 os.,
- 02.11.2023 r. – pracownicy administracyjno-biurowi – 10 os.,
- 03.11.2023 r. – pracownicy administracyjno-biurowi – 12 os.,
- 06.11.2023 r. – pracownicy administracyjno-biurowi – 12 os.,
- 07.11.2023 r. – pracownicy administracyjno-biurowi – 11 os.,
- 08.11.2023 r. – pracownicy administracyjno-biurowi – 12 os.,
- 09.11.2023 r. – kadra zarządzająca – 11 os.,
- 13.11.2023 r. – pracownicy administracyjno-biurowi – 11 os.,
- 14.11.2023 r. – kadra zarządzająca – 11 os.,
- 16.11.2023 r. – pracownicy administracyjno-biurowi – 11 os.

W dniu kontroli – 21.11.2023 r. przeprowadzono szkolenie dla personelu pomocniczego – 11 os. Zgodnie z *Harmonogramem Form Wsparcia* ostatnie szkolenie zaplanowano na 23.11.2023 r. (pracownicy administracyjno-biurowi – 9 os.).

Łącznie, do dnia kontroli, udział w szkoleniu wzięło 160 osób. (127 pracowników administracyjno-biurowych, 22 os. kadry zarządzającej, 11 os. personelu pomocniczego). Wsparcie realizowane było w wymiarze 8 godzin szkoleniowych (45 min.) w godz. 07:45-14.35, zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu. Szkolenie prowadził Pan dr Tomasz Szurmik.

Jako potwierdzenie prawidłowości realizacji formy wsparcia w trakcie kontroli przedłożono następujące dokumenty:

- Umowę nr 388/2023 z 26.10.2023 r. zawartą z firmą ORTO-MED. Dr Tomasz Szurmik z siedzibą przy ul. Grawerskiej 50 w Bielsku-Białej dot. realizacji szkoleń,
- dokument potwierdzający prawo wykonywania zawodu fizjoterapeuty,
- Umowę nr 387/2023 z 26.10.2023 r. zawartą z Panem Tomaszem Bilką prowadzącym działalność gospodarczą pn. Magia Smaku z siedzibą przy ul. Lenartowicza w Bielsku-Białej dot. usług cateringowych podczas szkoleń,
- listy obecności ze wszystkich grup,
- dokumentację fotograficzną.

Certyfikaty ukończenia szkolenia oraz zbiorczy protokół odbioru usługi, zgodnie z umową zawartą z Wykonawcą, zostaną wystawione po zakończeniu ostatniego szkolenia.

Podczas kontroli Zespół kontrolujący przeprowadził wizytę monitoringową szkolenia z ergonomii dla personelu pomocniczego. Przeprowadzono wywiad z uczestnikami szkolenia. W trakcie rozmowy osoby te bardzo wysoko oceniły wiedzę i przygotowanie merytoryczne prowadzącego, organizację szkolenia i stwierdziły, że odbyte szkolenie spełniło w pełni ich oczekiwania. Uczestnicy projektu wyrazili zadowolenie z uzyskanego wsparcia. Posiadali wiedzę o dofinansowaniu projektu ze środków Unii Europejskiej i nie poniosły żadnych kosztów. Nie wniesiono uwag i zastrzeżeń co do realizacji projektu.

Na podstawie przedłożonej dokumentacji Zespół kontrolujący stwierdził, iż w okresie objętym kontrolą w ramach Zadania 1, do dnia kontroli nie dokonano zakupu ergonomicznego wyposażenia stanowisk pracy.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w badanym obszarze.

3. Kwalifikowalność uczestników projektu oraz poprawność przetwarzania ich danych osobowych.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu grupę docelową stanowią pracownicy Beneficjenta w wieku aktywności zawodowej, zatrudnieni na co najmniej 0,5 etatu na stanowiskach, dla których zidentyfikowano potrzebę poprawy ergonomii pracy (wszyscy pracownicy).

W okresie objętym kontrolą Beneficjent nie złożył sprawozdawczego wniosku o płatność, w związku z powyższym, na prośbę Zespołu kontrolującego Beneficjent przedłożył listę uczestników projektu.³ Przedmiotowe zestawienie obejmuje 170 osób, w tym 50 osób w wieku 50+. Do próby kontroli, zgodnie z postanowieniami RPK, metodą profesjonalnego osądu, Zespół kontrolujący wybrał dokumenty następujących osób:

co stanowi 10% uczestników/czek, korzystających ze wsparcia w projekcie w okresie objętym kontrolą.

Proces rekrutacji został przeprowadzony zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie oraz Regulaminem realizacji i uczestnictwa w projekcie *Ergonomia dla zdrowia*. Kierownicy referatów poinformowali swoich pracowników o możliwości uczestnictwa w projekcie i zgodnie z informacją uzyskaną podczas kontroli wszyscy zainteresowani pracownicy mogli przystąpić do projektu i uczestniczyć w szkoleniach.

³ ID w LSI nr 2235678.

Beneficjent wymagał od osób zainteresowanych udziałem projekcie złożenia następujących dokumentów rekrutacyjnych:

- deklaracji uczestnictwa w projekcie zawierających informację o byciu osobą zatrudnioną u Beneficjenta w oparciu o umowę o pracę na min. 0,5 etatu,
- formularzy zgłoszeniowych/rekrutacyjnych do projektu,
- oświadczeń dot. przetwarzania danych osobowych,

Beneficjent przedłożył ponadto zaświadczenia o zatrudnieniu uczestników projektu na potwierdzenie ich zatrudnienia w wymiarze co najmniej 0,5 etatu.

Zespół kontrolujący stwierdził, na podstawie próby wybranej do kontroli, że Beneficjent posiada dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w badanym obszarze.

Zespół kontrolujący zweryfikował również prawidłowość przetwarzania danych osobowych uczestników projektu. W tym celu Beneficjent przedłożył następujące dokumenty:

- Politykę ochrony danych osobowych w Starostwie Powiatowym w Bielsku-Białej,
- wykaz osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych uczestników projektu wraz z imiennymi upoważnieniami (3 osoby) do przetwarzania danych,
- zaświadczenia upoważnionych osób o wzięciu udziału w szkoleniu dot. ochrony danych osobowych,
- Protokół z przeglądu systemu zarządzania jakością i bezpieczeństwem informacji z 06.11.2023 r.,
- rejestr kategorii czynności przetwarzania danych osobowych.

Ponadto Beneficjent oświadczył, że:

- nie uczestniczył w jakimkolwiek postępowaniu, w szczególności administracyjnym lub sądowym, dotyczącym przetwarzania danych osobowych;
- przetwarzanie danych osobowych nie podlegało kontroli/inspekcji prowadzonej przez organ nadzorczy w zakresie danych osobowych;
- nie stwierdził naruszenia ochrony danych.

Zespół kontrolujący, w obszarze przetwarzania danych osobowych, nie stwierdził uchybień.

4. Sposób realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

Zespół kontrolujący zweryfikował prawidłowość oznaczenia siedziby Beneficjenta, oznaczenie dokumentacji projektowej oraz sposób informowania o współfinansowaniu projektu ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.

Miejsce realizacji projektu zostało oznaczone poprzez zamieszczenie plakatów promocyjno-informacyjnego w gablotach i na tablicach ogłoszeń. Plakaty zawierają prawidłowe logotypy i adnotację o współfinansowaniu ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, spełniając tym samym wymogi Instytucji Zarządzającej.

Informacja o realizowanym projekcie zamieszczona jest na [stronie internetowej Beneficjenta](#).

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w zakresie sposobu realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

5. Prawidłowość udzielania pomocy *de minimis*:

Nie dotyczy.

XII. Wyniki kontroli:

Po weryfikacji przedłożonej przez Beneficjenta dokumentacji Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień.

XIII. Ocena według kryteriów:

Zespół kontrolujący w wyniku kontroli poszczególnych obszarów dokonał oceny realizacji działań w ramach projektu na poziomie: **Kategoria nr 1**,

gdzie:

Kategoria nr 1 – projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia;

Kategoria nr 2 – projekt jest realizowany co do zasady w sposób poprawny, ale występują uchybienia i potrzebne są usprawnienia;

Kategoria nr 3 – projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, występują istotne uchybienia (w tym skutkujące wydatkami niekwalifikowalnymi), potrzebne są usprawnienia lub wdrożenie planu naprawczego,

Kategoria nr 4 – projekt jest realizowany nieprawidłowo, występują liczne, kluczowe uchybienia/nieprawidłowości, potrzebne jest niezwłoczne wdrożenie planu naprawczego.

Pouczenie:

W przypadku braku uwag do Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowego dokumentu należy przekazać do jednostki kontrolującej pismo o przyjęciu i akceptacji wyników kontroli wraz z informacją o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji.

Podmiot kontrolowany ma prawo zgłoszenia umotywowanych zastrzeżeń do otrzymanych wyników kontroli. W takim przypadku kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej przesyła do jednostki kontrolującej pisemne zastrzeżenia i ewentualną dokumentację w sprawie.

Powyższy termin może zostać przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń. W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną terminu na zgłoszenie uwag do Informacji pokontrolnej jednostka kontrolująca może odmówić ich rozpatrzenia.

Zastrzeżenia mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane pozostawia się bez rozpatrzenia.

Jednostka kontrolująca, po rozpatrzeniu zastrzeżeń, sporządza ostateczną Informację pokontrolną, zawierającą skorygowane ustalenia kontroli lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń. Ostateczna Informacja pokontrolna jest przekazywana podmiotowi kontrolowanemu w terminie 14 dni od dnia zgłoszenia zastrzeżeń.

W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń instytucja kontrolująca ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie, co każdorazowo przerywa bieg powyższego terminu. Od ostatecznej informacji pokontrolnej nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.

Jednocześnie instytucja kontrolująca ma prawo poprawienia w Informacji pokontrolnej w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek podmiotu kontrolowanego, oczywistych omyłek. Informację o zakresie sprostowania przekazuje się bez zbędnej zwłoki podmiotowi kontrolowanemu.

Sporządzili:	
1. Magdalena Malinowska – kierownik Zespołu kontrolującego 2. Beata Wójcikowska	
Zaakceptował:	Zatwierdził:
Dane osoby dokonującej czynności oraz data są uwzględnione w historii obiegu dokumentu w SOD	Dane osoby dokonującej czynności oraz data są uwzględnione w historii obiegu dokumentu w SOD