

INFORMACJA POKONTROLNA NR 179/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.08.03.02-24-006G/23-00 zawarta 30.10.2023 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:

- kierownik Zespołu kontrolującego,

IV. Termin kontroli:

22.11.2023 r.

V. Rodzaj kontroli:

Kontrola planowa

VI. Nazwa jednostki/jednostek kontrolowanych:

Gmina Psary

VII. Adres jednostki kontrolowanej:

ul. Malinowicka 4, 42-512 Psary

VIII. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

Siedziba Beneficjenta

IX. Dane kontrolowanego projektu:

- Numer kontrolowanego projektu: RPSL.08.03.02-24-006G/23
- Nazwa kontrolowanego projektu: „Ergonomiczny Urząd Gminy w Psarach”
- Wartość projektu: 243 232,03 zł.
- Okres realizacji projektu: od 01.06.2023 r. do 30.11.2023 r.
- Okres objęty kontrolą: od 01.06.2023 r. do dnia kontroli, tj. 22.11.2023 r.
- Wartość zatwierdzonych wydatków do dnia kontroli wynosi: **0,00 zł.**

X. Zakres kontroli:

Weryfikacja rzeczywistej realizacji projektu oraz faktycznego postępu rzeczowego projektu w odniesieniu do postanowień umowy oraz zapisów wniosku o dofinansowanie nr WND-RPSL.08.03.02-24-006G/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. prawidłowość realizacji 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 22.11.2023 r. przeprowadziła kontrolę prawidłowości realizacji projektu nr RPSL.08.03.02-24-006G/23 pn. „Ergonomiczny Urząd Gminy w Psarach”.

Celem projektu jest poprawa warunków pracy i eliminacja zdrowotnych czynników ryzyka w Urzędzie Gminy w Psarach poprzez doposażenie stanowisk pracy i działania szkoleniowe 56 osób, w tym 52 kobiet i 4 mężczyzn wykonujących pracę administracyjno-biurową w okresie od 01.06.2023 r. do 30.11.2023 r.

Główne założenia projektu wynikają z przeprowadzonej *Analizy zdrowotnych czynników ryzyka w miejscu pracy*. W anonimowych kwestionariuszach ankietowych pracownicy określali stan zdrowia oraz dolegliwości związane z wykonywaniem czynności administracyjno – biurowych, w tym pracy przy komputerze.

W trakcie kontroli Zespół kontrolujący zweryfikował zgodność realizacji projektu z zapisami wniosku o dofinansowanie oraz postęp rzeczowy. Czynności kontrolne przeprowadzone zostały w trakcie realizacji projektu. Beneficjent w okresie objętym kontrolą zrealizował następujące działania:

W ramach Zadania 1 przeprowadzono następujące szkolenia:

- *Obsługa trudnego klienta i radzenie sobie ze stresem w miejscu pracy* – dla 36 osób,
- *Profilaktyka wzroku* – dla 24 osób,
- *Eliminacja zidentyfikowanych zagrożeń zdrowia* – dla 12 osób.

Do szczegółowej weryfikacji Zespół kontrolujący wybrał dokumentację dotyczącą szkolenia z *Obsługi trudnego klienta i radzenia sobie ze stresem w miejscu pracy*, co zostało opisane w punkcie 2 niniejszej Informacji pokontrolnej

W ramach Zadania 2 zakupiono następujący sprzęt:

- 46 szt. foteli ergonomicznych,
- 10 szt. podpórek ergonomicznych pod plecy do fotela,
- 56 szt. podnózek pod nogi z regulacją,
- 56 szt. podkładek po mysz i nadgarstek,
- 14 szt. podstawek pod laptopa.

W trakcie kontroli przedłożono Protokół zdawczo – odbiorczy z 17.11.2023 r. potwierdzający dostawę ww. sprzętu wraz z podpisem Zamawiającego i Wykonawcy. Przedmiotowy dokument zawiera specyfikację dostarczonego sprzętu.

We wniosku o dofinansowanie projektu założono objęcie wsparciem 56 pracowników Urzędu Gminy w Psarach. W trakcie kontroli Beneficjent przedłożył listę uczestników projektu¹ potwierdzającą rekrutację 55 osób, w tym 12 osób powyżej 50 roku życia. Tym samym wskaźnik *Liczba osób w wieku 50 lat i więcej objętym wsparciem w programie* został osiągnięty na poziomie powyżej 100%.

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. Beneficjent przedstawił *Protokół ze szkolenia z zakresu równości płci*, zgodnie z którym w dniu 13.11.2023 r. personel został poinformowany o zasadzie równego traktowania kobiet i mężczyzn. Beneficjent zapewnia dostępność dla osób z niepełnosprawnościami, przed budynkiem GOK w Gródkowie, w którym odbywało się szkolenie, znajdują się miejsca postojowe dla osób z niepełnosprawnościami. Wejście do sali bankietowej, w której prowadzone były zajęcia, posiada niezależną rampę. W budynku na parterze znajduje się toaleta dla osób z niepełnosprawnościami.

Spełnienie kryteriów dostępu, w większości weryfikowane było podczas oceny projektu na etapie prac Komisji Oceny Projektów. Niemniej, Zespół kontrolujący może potwierdzić, iż realizowane w ramach projektu działania ukierunkowane były na eliminowanie zdrowotnych czynników ryzyka w miejscu pracy. Zakup wyposażenia stanowisk pracy w ergonomiczny sprzęt nie zastępuje obowiązków pracodawcy z zakresu medycyny pracy a wynika z przeprowadzonej *Analizy zdrowotnych czynników ryzyka w miejscu pracy*. Ponadto, udzielone zostało bezpośrednie wsparcie uczestnikom projektu w zakresie poszerzania wiedzy na temat zdrowotnych czynników ryzyka w miejscu pracy oraz działań prewencyjnych.

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

W kontekście wymogów konkursu nr RPSL.08.03.02-IZ.01-24-424/23 Beneficjent nie jest zobowiązany do zachowania trwałości projektu.

Na podstawie przedłożonej podczas kontroli dokumentacji, dokonanych oględzin sprzętu oraz informacji przekazanych podczas kontroli Zespół kontrolujący stwierdza, iż Beneficjent realizuje projekt zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie nr WND-RPSL.08.03.02-24-006G/23-003. Zespół kontrolujący może potwierdzić spełnienie przez Beneficjenta kryteriów dostępu oraz wymagań określonych w dokumentacji konkursowej.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień/nieprawidłowości w badanym obszarze.

2. Realizacja form wsparcia:

Do próby kontroli Zespół kontrolujący wybrał dokumentację potwierdzającą przeprowadzenie szkolenia *Obsługa trudnego klienta i radzenie sobie ze stresem w miejscu pracy* w ramach projektu „Ergonomiczny Urząd Gminy w Psarach”.

¹ ID w LSI nr 2232376.

W celu realizacji przedmiotowej formy wsparcia Beneficjent 08.11.2023 r. zawarł Umowę nr 435/2023 z firmą Argemonia.pl Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, przy ul. Chorzowskiej 108. Beneficjent przedłożył referencje prowadzącego szkolenie, Pana _____, potwierdzające doświadczenie w zakresie prowadzenia szkoleń. Ponadto, podczas szkoleń Beneficjent zapewnił catering i zawarł umowę nr 438/2023 z firmą Samrest Sp. z o.o. z siedzibą w Psarach.

Szkolenia z obsługi trudnego klienta i radzenia sobie ze stresem w miejscu pracy odbywają się w placówce Gminnego Ośrodka Kultury (dalej: GOK) w Gródkowie oraz w Gminnej Bibliotece Publicznej w grupach 12 osobowych. Do dnia kontroli odbyły się 3 szkolenia w następujących terminach: 16, 21 i 22 listopada 2023 r. Zgodnie ze złożonym w LSI *Harmonogramem form wsparcia* Beneficjent zaplanował szkolenie 23 listopada 2023r. dla grupy 12 osobowej.

Wsparcie realizowane było w dniach roboczych (od poniedziałku do czwartku) w wymiarze 8 godzin zegarowych, w godzinach 7:30 – 15:30.

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

- listy obecności wszystkich grup szkoleniowych zawierające datę, liczbę godzin, miejsce szkolenia, imię i nazwisko uczestnika, podpis uczestnika i prowadzącego,
- materiały szkoleniowe w postaci slajdów,
- certyfikaty ukończenia szkolenia.

Zespół kontrolujący przeprowadził wizytę monitoringową szkolenia z obsługi trudnego klienta i radzenia sobie ze stresem. Przedmiotowe szkolenie w dniu kontroli odbywało się w placówce GOK w Gródkowie. 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 ponieśli żadnych kosztów. Podczas wizyty potwierdzono, iż dodatkowo uczestnicy projektu otrzymali poczęstunek. Nie wniesiono uwag i zastrzeżeń co do realizacji projektu.

Beneficjent prawidłowo wykazał kontrolowane szkolenie w *Harmonogramie Form Wsparcia* przekazanym za pośrednictwem LSI.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w zakresie realizacji wsparcia dla uczestników projektu.

3. Dokumentacja w zakresie kwalifikowalności uczestników projektu oraz poprawności przetwarzania ich danych osobowych:

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu Beneficjent zaplanował udzielenie wsparcia 56 (52K/4M) osobom zatrudnionym w Urzędzie Gminy w Psarach na stanowiskach administracyjno-biurowych, na podstawie umowy o pracę w wymiarze minimum 1/2 etatu.

W okresie objętym kontrolą nie złożono sprawozdawczego wniosku o płatność, w związku z powyższym, na prośbę Zespołu kontrolującego Beneficjent, przedłożył w LSI *Listę uczestników projektu*². Przedmiotowe zestawienie obejmuje 55 osób, w tym 12 osób w wieku 50+. Do próby kontroli, zgodnie z zapisami RPK, Zespół kontrolujący wybrał dokumenty następujących osób: Pani

² ID w LSI nr 2232376

co stanowi 10,91% populacji. Próbę uczestników określono na podstawie wyboru losowego z interwałem.

Proces rekrutacji został przeprowadzony zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie oraz *Regulaminem rekrutacji i udziału w projekcie „Ergonomiczny Urząd Gminy w Psarach”*. W celu przeprowadzenia naboru uczestników projektu Zarządzeniem nr 120.148.2023 Wójta Gminy Psary z dnia 13 listopada 2023 r. został powołany Zespół zadaniowy i komisja rekrutacyjna w ramach projektu „Ergonomiczny Urząd Gminy w Psarach”. Od osób zainteresowanych udziałem w projekcie wymagano złożenia następujących dokumentów:

- formularza rekrutacyjnego (z deklaracją uczestnictwa w projekcie), w którym pracownik miał możliwość wyboru doposażenia stanowiska pracy oraz tematu szkolenia,
- oświadczenia uczestnika projektu dot. przetwarzania danych osobowych.

W trakcie kontroli okazano ww. dokumenty rekrutacyjne oraz umowy o pracę osób wybranych do próby, które potwierdzają zatrudnienie u Beneficjenta w pełnym wymiarze czasu pracy.

Rekrutacja uczestników projektu odbywa się w trybie ciągłym. Beneficjent przedłożył Protokoły Komisji rekrutacyjnej, potwierdzające rekrutację 55 osób, w tym:

14.11.2023 r. – 31 osób,
15.11.2023 r. – 15 osób,
16.11.2023 r. – 2 osób,
20.11.2023 r. – 6 osób,
21.11.2023 r. – 1 osoby.

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

Kontroli podlegała również prawidłowość przetwarzania danych osobowych uczestników projektu. Beneficjent, przedłożył następującą dokumentację w zakresie przetwarzania danych osobowych:

- Zarządzenie nr 120.78.2019 Wójta Gminy Psary z dnia 01.07.2029 r. w sprawie: wprowadzenia do użytku służbowego Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji w Urzędzie Gminy Psary, w tym: Politykę Bezpieczeństwa Informacji, Instrukcją Zarządzania Systemem Informatycznym, Instrukcję postępowania w sytuacji naruszenia bezpieczeństwa informacji, Plan ciągłości działania Urzędu Gminy Psary
- Rejestr kategorii czynności przetwarzania,
- Ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych wraz z imiennymi upoważnieniami oraz zobowiązaniem do zachowania danych osobowych i sposobu ich zabezpieczenia w tajemnicy,
- Raport z przeglądu obowiązujących procedur w zakresie ochrony danych osobowych z grudnia 2022 r.

Beneficjent nie powierzył danych osobowych uczestników projektu innym podmiotom przetwarzającym na podstawie odrębnych umów powierzenia przetwarzania danych osobowych.

Ponadto, Beneficjent oświadczył³, że:

- nie uczestniczył w jakimkolwiek postępowaniu, w szczególności administracyjnym lub sądowym, dotyczącym przetwarzania danych osobowych;

³ ID w LSI nr 2235536

- przetwarzanie danych osobowych przez Beneficjenta nie podlegało kontroli/inspekcji prowadzonej przez organ nadzorczy w zakresie danych osobowych;
- nie stwierdził naruszenia ochrony danych,
- przetwarzanie danych osobowych odbywa się wyłącznie przy użyciu zabezpieczonego sprzętu komputerowego, w szczególności oprogramowania antywirusowego,
- dostęp do danych uczestników projektu mają jedynie osoby przeszkolone w zakresie ochrony i przetwarzania danych osobowych.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w badanym obszarze kontrolnym.

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.

Przy wejściu, na tablicy ogłoszeń został zamieszczony plakat informacyjno-promocyjny o wymiarach A3, spełniający wymogi Instytucji Zarządzającej.

Informacje na temat projektu zostały zamieszczone również na stronie internetowej Beneficjenta⁴. Dokumentacja projektowa oznaczona została prawidłowymi logotypami. Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent prawidłowo informuje uczestników projektu o współfinansowaniu projektu ze środków Unii Europejskiej.

Zespół kontrolujący stwierdził uchybienie szczegółowo opisane w części XII niniejszej Informacji pokontrolnej.

5. Prawidłowość udzielania pomocy *de minimis*:

W ramach kontrolowanego projektu nie udzielono pomocy *de minimis*

XII. Wyniki kontroli:

Po weryfikacji przedłożonej przez Beneficjenta dokumentacji Zespół kontrolujący stwierdził uchybienie w następujących obszarach (numeracja zgodna z zakresem kontroli wskazanym w części X niniejszej Informacji):

4. Sposób realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

Nieprawidłowości kluczowe: brak

Nieprawidłowości istotne: brak

Pozostałe uchybienia:

1. Strona internetowa Beneficjenta jest niedostosowana do wymogów standardu dostępności cyfrowej określonych w zał. 2 do *Wytycznych w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020 i/lub w przepisach odrębnych (standardy WCAG 2.1)*, m.in. w następującym zakresie:
 - stosowany na stronie kontrast koloru czcionki do tła nie spełnia minimalnych wymogów (4,5:1)⁵,
 - niewidoczny fokus przy nawigacji z poziomu klawiatury,
 - zdjęcia zamieszczone na stronie nie mają tekstów alternatywnych.

⁴ <https://www.psary.pl/aktualnosci/4098-ergonomiczny-urzed-gminy-w-psarach>

⁵ Sprawdzono na podstawie narzędzia WAVE Web Accessibility Evaluation Tool: <https://wave.webaim.org/>

Rekomendacja:

Instytucja Zarządzająca rekomenduje Beneficjentowi, aby stosował wymogi dotyczące standardów dostępności cyfrowej w zakresie działań informacyjno-promocyjnych, tj. dostosował stronę internetową podczas najbliższej jej aktualizacji/modernizacji do wymogów określonych w ww. dokumentach.

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.

Sporządził:	
1.	– kierownik Zespołu kontrolującego
2.	
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