

**Informacja o kontrolach przeprowadzonych przez Urząd**

<b>Nazwa jednostki kontrolowanej:</b>	Gmina Narewka
<b>Numer sprawy zgodny z Jednolitym Rzeczym Wykazem Akt Organów Samorządu Województwa i Urzędów Marszałkowskich:</b>	EFS-IV.44.1.108.2021
<b>Numer umowy/decyzji o dofinansowanie ze środków UE lub budżetowych:</b>	UDA-09.01.00-20-0343/19-00
<b>Tytuł projektu/nazwa zadania podlegającego kontroli:</b>	„Arteterapia – sposób na lepsze jutro”
<b>Miejsce i termin przeprowadzenia kontroli:</b>	ul. Białowieska 1, 17 – 220 Narewka; 6, 8.10.2021
<b>Zakres /przedmiot kontroli:</b>	<p>Zakres kontroli obejmuje sprawdzenie prawidłowości wykorzystania środków z Europejskiego Funduszu Społecznego i budżetu państwa oraz ocenę realizacji projektu pt. Arteterapia-sposób na lepsze jutro” nr RPPD.09.01.00-20-0343/19 realizowanego na podstawie Umowy o dofinansowanie nr UDA-RPPD.09.01.00-20-0343/19-00 z dn. 04.06.2020r.</p> <p>W przypadku projektu konkursowego rozliczanego w oparciu o kwoty ryczałtowe kontroli podlegają wskazane poniżej obszary:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu,</li> <li>2. Sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu,</li> <li>3. Zgodność danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta,</li> <li>4. Poprawność stosowania kwot ryczałtowych,</li> <li>5. Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych,</li> <li>6. Zapewnienie właściwej ścieżki audytu,</li> <li>7. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.</li> </ol>
<b>Ustalenia kontroli:</b>	<p>Kontrola planowa po zakończeniu projektu nr RPPD.09.01.00-20-0434/19 projektu pt. „Arteterapia-sposób na lepsze jutro” realizowanego przez Gminę Narewka w partnerstwie ze Stowarzyszeniem Polart Art została przeprowadzona w dniach: 6,8.10.2021r. Czynności wykazały, iż projekt był wdrażany co do zasady w sposób prawidłowy, przejrzyste z zachowaniem ścieżki audytu. Beneficjent zrealizował działania zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie, Szczegółowym Opisem Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 oraz Dokumentacją konkursową. Kontrolą objęto wszystkie złożone do dnia kontroli wnioski o płatność (3 wniosków) w tym wniosek końcowy, RPPD.09.01.00-20-0434/19-03.</p> <p>Zespół Kontrolujący nie stwierdził w projekcie nieprawidłowości, stwierdził natomiast uchybienia, które mogą prowadzić do powstania nieprawidłowości.</p>

	<p>Obszar „Zgodność danych przekazywanych we wnioskach o płatność” w części dotyczącej a) postępu rzeczowego (...)</p> <p>1) Beneficjent nie osiągnął 5 produktów, jednakże Kontrolujący zwrócili uwagę, że wskaźniki związane z powyższymi produktami zostały osiągnięte na poziomie 100%.</p> <p>2) Beneficjent nie osiągnął wskaźnika rezultatu “Liczba osób które nabyły i rozwinęły umiejętności opiekuńczo-wychowawcze”.</p> <p>We wniosku o płatność nr WNP-RPPD.09.01.00-20-0434/19-003 złożonym za okres 01.09.-30.11.2020r. Beneficjent zgłosił problem w osiągnięciu przedmiotowego wskaźnika powołując się na specyfikę rodzin i sytuację związaną z zagrożeniem epidemiologicznym z powodu rozprzestrzeniania się koronawirusa SARS-CoV-2.</p> <p>Mając na uwadze §22 ust. 3 OWU, stanowiący, że: „(...) IZ RPOWP może odstąpić od rozliczenia Projektu zgodnie z regułą proporcjonalności lub obniżyć wysokość środków tej regule podlegających, jeżeli Beneficjent o to wnioskuje i należyście uzasadni przyczyny nieosiągnięcia założeń, w szczególności wykaże swoje starania zmierzające do osiągnięcia założeń projektu.”</p> <p>W opinii Zespołu Kontrolującego Beneficjent poprzez realizację projektu, realizację zadań oraz dokładanie starań o zrealizowanie wskaźnika osiągnął Cel główny Projektu.</p> <p>Ponadto Kontrolujący zwracają uwagę na fakt, że wskaźnik ten nie został wskazany w umowie o dofinansowanie, a tym samym nie jest wskaźnikiem rozliczającym kwotę ryczałtową.</p> <p>W związku z powyższym Zespół Kontrolujący rekomenduje odstąpienie od zastosowania reguły proporcjonalności.</p>
<b>Zalecenia pokontrolne:</b>	<p>W związku z tym, że kontrola miała miejsce po zakończeniu realizacji projektu, ZK zaleca, aby w realizowanych obecnie i w przyszłości projektach współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego, Beneficjent dochował większej staranności przy ich realizacji, a w szczególności rzetelniej szacował ryzyko nieosiągnięcia zakładanych wskaźników i skutecznie reagował w sytuacjach mogących wpłynąć na realizację zarówno wskaźników jak i produktów zadań w projekcie.</p>
<b>Akta sprawy:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• upoważnienie do przeprowadzania kontroli,</li> <li>• pismo zawiadamiające o podjęciu czynności kontrolnych,</li> <li>• korespondencja z jednostką kontrolowaną,</li> <li>• Informacja pokontrolna wraz z załącznikami,</li> </ul>
<b>Osoby przeprowadzające kontrolę:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Justyna Magdalena Szostak – główny specjalista w Referacie Kontroli, Kierownik Zespołu Kontrolującego, Departament EFS;</li> <li>• Urszula Wenlik – główny specjalista w Referacie Kontroli, Członek Zespołu Kontrolującego; Departament EFS.</li> </ul>
<b>Opracował informację:</b>	<p>Justyna Magdalena Szostak – główny specjalista w Referacie Kontroli; Departament EFS</p>
<b>Data opracowania:</b>	<p>14.12.2021r.</p>
<b>Dokumenty związane z kontrolą dostępne są w godzinach pracy Urzędu w :</b>	<p>Departament Europejskiego Funduszu Społecznego ul. Poleska 89 15-874 Białystok</p>