

Data: zgodnie z podpisem elektronicznym
FR-RMKT.44.53.2024

INFORMACJA POKONTROLNA

Nazwa jednostki kontrolowanej: MIASTO RACIBÓRZ

Tytuł projektu: Rozwiązywanie problemów społecznych w Raciborzu poprzez rewitalizację zdegradowanych obiektów po byłej siedzibie Komendy Powiatowej Policji

Nr umowy o dofinansowanie: UDA-RPSL.10.02.02-24-005A/17

Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:

1. Ustawa o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 818),
2. § 17 Umowy Zarządu Województwa Śląskiego nr UDA-RPSL.10.02.02-24-005A/17 z 11.09.2017 r.

Rodzaj kontroli:

- kontrola sprawdzająca trwałość projektu (F).

Tryb kontroli:

- planowa (1)

1. Skład Zespołu Kontrolującego:

Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe	Funkcja w zespole kontrolującym
Magdalena Siembab	Główna Specjalistka	Kierownik Zespołu Kontrolującego
Monika Steuer	Główna Specjalistka	Członek Zespołu Kontrolującego

2. Data przeprowadzenia kontroli:

23 sierpnia 2024 r.

3.09.2024 r. pismo Beneficjenta informujące o terminie przedstawienia planu naprawczego

12.09.2024 r. pismo o wyjaśnienia do kontroli

13.09.2024 r. pismo Beneficjenta z wyjaśnieniami

26.09.2024 r. pismo Beneficjenta z wyjaśnieniami

4.10.2024 r. pismo o dodatkowe wyjaśnienia do kontroli

31.10.2024 r. pismo Beneficjenta z wyjaśnieniami

3. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

Dokumentacja umieszczona w systemie LSI

Urząd Miejski w Raciborzu, ul. Króla Stefana Batorego 6

miejsce realizacji projektu: Dzienny Dom Pomocy Społecznej "przy Placu Wolności oraz mieszkania wspomagane w Raciborzu, Plac Wolności 8-9

4. Wyjaśnień zespołowi kontrolującemu udzielili:

Małgorzata Rudnicka-Głowińska - II Zastępca Prezydenta Miasta Racibórz
Mariusz Mrozek - Naczelnik Wydziału Inwestycji i Urbanistyki
Justyna Szyndler - Inspektor ds. pozyskiwania środków zewnętrznych, Wydział Rozwoju
Danuta Rassek - Dyrektor Ośrodka Pomocy Społecznej w Raciborzu
Monika Frysztak – Kierownik Dziennego Domu Pomocy Społecznej "przy Placu Wolności"

5. Kontrola została zarejestrowana w księdze kontroli beneficjenta pod numerem: 4/2024

6. Zakres oraz przedmiot kontroli:

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w Umowie o dofinansowanie nr UDA-RPSL.10.02.02-24-005A/17.

Opis skontrolowanych procesów:

1. Obowiązek utrzymania trwałości projektu (w rozumieniu art. 71 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) NR 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r.).
2. Osiągnięcie i utrzymanie wskaźników produktu i rezultatu.
3. Wygenerowanie dochodów w ramach projektu.
4. Przestrzeganie przez Beneficjenta zasady zakazującej uzyskiwania podwójnego dofinansowania na wydatki poniesione w ramach przedmiotowego projektu, w tym zaistnienie przesłanek skutkujących możliwością odzyskania przez Beneficjenta zrefundowanego w ramach przedmiotowego projektu podatku VAT.
5. Archiwizacja dokumentacji projektowej.
6. Stosowanie się Beneficjenta do obowiązków związanych z wykonywaniem zapisów zawartych w umowie i wniosku o dofinansowanie w zakresie informacji i promocji.
7. Kontrole projektu przeprowadzane przez inne podmioty niż IZ RPO WSL 2014-2020.
8. Oględziny w okresie trwałości, powstałego w wyniku realizacji projektu efektu rzeczowego.

7. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego:

- 7.1. Obowiązek utrzymania trwałości projektu (w rozumieniu art. 71 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) NR 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r.).

Przedmiotem projektu była przebudowa dwóch nieużytkowanych budynków po byłej komendzie powiatowej policji wraz z zagospodarowaniem terenu w celu stworzenia odpowiednich warunków techniczno – lokalowych do świadczenia usług społecznych dla osób zagrożonych lub dotkniętych wykluczeniem społecznym. W budynku znajdującym się przy Placu Wolności 9 w Raciborzu utworzono Dzienny Dom Pomocy Społecznej "przy Placu Wolności. Budynek przy Placu Wolności 8 w Raciborzu przeznaczono na 16 mieszkań wspomaganych.

Podmiotem zarządzającym przedmiotem projektu jest Ośrodek Pomocy Społecznej w Raciborzu. Dzienny Dom Pomocy Społecznej „przy Placu Wolności” w Raciborzu został utworzony w dniu 1.10.2020 roku na podstawie Uchwały nr XXII/305/2020 Rady Miasta Racibórz z dnia 26 sierpnia 2020 roku w sprawie utworzenia jednostki organizacyjnej pomocy społecznej pod nazwą Dzienny Dom Pomocy Społecznej „przy Placu Wolności” w Raciborzu. Dzienny Dom Pomocy Społecznej rozpoczął działalność z dniem 15.09.2021 r.

Projekt został powiązany z projektem EFS: „Wsparcie Organizacji Usług Społecznych” (UDA-RPSL.09.02.02-24-01H5/19), realizowanym w okresie: 01.10.2020 r. - 29.12.2022 r.

Do akt kontroli w systemie LSI Beneficjent dołączył raport z działalności Dziennego Domu Pomocy Społecznej "przy Placu Wolności" oraz mieszkań wspomaganych w okresie trwałości projektu, tj. od stycznia 2023 r. (plik Sprawozdanie_dzialanosc_DDPS.pdf). Z raportu wynika, że Dzienny Dom Pomocy Społecznej dysponuje 30 miejscami. Ze wsparcia w 2023 roku skorzystało 39 osób, a w 2024 roku - 35 osób. Mieszkania wspomagane dysponują 20 miejscami w 16 mieszkaniach (4 mieszkania dwuosobowe). Ze wsparcia w 2023 roku skorzystało 17 osób, a w 2024 roku - 21 osób.

W trakcie oględzin kontrolujący stwierdzili, że jedno z mieszkań wspomaganych nie jest uruchomione i wykorzystywane zgodnie z celami projektu, oraz że w Dziennym Domu Pomocy pomieszczenie kuchenne w podziemiu budynku oraz pokoje przeznaczone na gabinety lekarza i pielęgniarki na parterze budynku nie są wykorzystywane (brak zatrudnionego personelu, umowa cateringowa na dostawę posiłków).

Beneficjent przedstawił wyjaśnienia w tym zakresie.

Pomieszczenia kuchenne w podziemiu budynku są sporadycznie używane, nie jest w pełni wykorzystywany ich potencjał.

Placówka obecnie prowadzona jest w ramach trwałości po zakończonym projekcie „Wsparcie organizacji usług społecznych”, który realizowany był w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 (Europejski Fundusz Społeczny) dla osi priorytetowej: IX. Włączenie społeczne dla działania: 9.2. Dostępne i efektywne usługi społeczne i zdrowotne dla poddziałania: 9.2.2. Rozwój usług społecznych i zdrowotnych – RIT. Okres realizacji projektu to 01.10.2020 r. do 29.12.2022 r. Obowiązujący w tym czasie w Polsce stan epidemii Covid – 19 oraz szereg restrykcji z tym związanych spowodował wprowadzenie zmian w działaniach. Między innymi zostały wprowadzone zmiany we wniosku o dofinansowanie powyższego projektu tj. dostawa obiadów dla uczestników w formie cateringu. W ramach tej pozycji kupowane były obiady w jednorazowych pojemnikach wraz z ich dostawą. W związku z rosnącą w tym czasie inflacją oraz ograniczonymi środkami finansowymi na zatrudnienie personelu rozwiązanie to było najbardziej ekonomiczne.

W ramach powyższego projektu zorganizowano warsztaty dietetyczno – kulinarne, które realizowane były w pomieszczeniach kuchennych. Warsztaty dietetyczno – kulinarne były prowadzone w dniach: 20.09.2022 r., 22.09.2022 r., 26.09.2022 r., 15.11.2022 r. oraz 17.11.2022 r. W ramach w/w warsztatów był przygotowany poczęstunek na organizowane w Dziennym Domu Pomocy Społecznej „przy placu Wolności” obchody Międzynarodowego Dnia Osób Starszych w dniu 27 września 2022 r. Natomiast w dniu 17 listopada 2022 r. na ul. Długiej w Raciborzu (w okolicach Punktu Informacji Turystycznej Visit Racibórz) od godz. 10.00 uczestnicy Dziennego Domu "przy Placu Wolności" częstowali przygotowanym posiłkiem mieszkańców Raciborza jako podsumowanie warsztatów kulinarno - dietetycznych.

Gabinety: lekarski i pielęgniarskie są sporadycznie używane, nie jest w pełni wykorzystywany ich potencjał.

Na parterze znajdują się gabinety: lekarza i pielęgniarki, które w razie potrzeby wykorzystywane są m.in. jako izolatka w przypadku, gdy stan zdrowia uczestników się pogorszy np. wysoka temperatura ciała, skoki ciśnienia, jak również ogólne złe samopoczucie. W sytuacji wezwania pogotowia ratunkowego pomoc udzielana jest w gabinecie lekarskim. Z uwagi na fakt, iż każdy mieszkaniec mieszkania wspomagane go jak również uczestnik Dziennego Domu korzysta z usług lekarza pierwszego kontaktu oraz stałych lekarzy specjalistów, nie wyrażali oni chęci ani zgody na zmiany lekarzy.

Osoba na stanowisku pielęgniarki była zatrudniona w okresie od 01 października 2021 r. do 30 listopada 2021 r. Osoba na stanowisku opiekuna medycznego była zatrudniona w okresie od 01 marca 2022 r. do 29 listopada 2022 r. tj. do końca trwania projektu EFS „Wsparcie organizacji usług społecznych”.



Mieszkanie dwuosobowe nie było wykorzystane.

Mieszkanie wspomagane nie było wykorzystane, ponieważ jest to mieszkanie dwuosobowe, a zainteresowanie mieszkaniem dwuosobowym jest mniejsze niż mieszkaniem jednoosobowym i wystąpiły trudności ze znalezieniem osób zainteresowanych, pomimo działań rekrutacyjnych. Lokal pozostawał pusty, przygotowany w razie znalezienia chętnych, z zachowaniem zasady równości dla tych wnioskodawców którzy już wynajmują lokal jednoosobowy o mniejszej powierzchni.

Podsumowanie:

Na podstawie ustaleń kontroli oraz przedstawionych przez Beneficjenta wyjaśnień należy stwierdzić, że w okresie trwałości pomieszczenia kuchni, gabinetów lekarza i pielęgniarki oraz jedno mieszkanie wspomagane nie były wykorzystywane zgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie. Doszło zatem do naruszenia zapisów § 7 ust. 1 oraz ust 2. umowy o dofinansowanie w związku z art. 71. Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r.

Beneficjent zaproponował plan naprawczy (pismo z 23.09.2024 r. i 31.10.2024 r.).

Plan naprawczy - kuchnia:

Ogłoszenie postępowania na wykonanie zamówienia publicznego na usługę gastronomiczną polegającą na przygotowaniu posiłków dwudaniowych dla uczestników Dziennego Domu Pomocy Społecznej „przy Placu Wolności” w Raciborzu w siedzibie Dziennego Domu w pomieszczeniach i na sprzęcie w kuchni (sfinansowanej z środków zewnętrznych – projektowych).

W listopadzie 2024 roku zostanie ogłoszony przetarg na wyłonienie wykonawcy, który będzie przygotowywał posiłki od stycznia 2025 roku w pomieszczeniach i na sprzęcie kuchni w Dziennym Domu Pomocy Społecznej „Przy Placu Wolności” w Raciborzu wyłącznie dla 40 osób – podopiecznych.

W przypadku gdy nie wpłynie żadna oferta, Beneficjent planuje zatrudnienie od stycznia 2025 co najmniej dwóch osób na stanowisku pracy - kucharza w wymiarze co najmniej 1/2 etatu każdy, dietetyka oraz intendenta celem przygotowywania posiłków dla 40 osób – uczestników Dziennego Domu Pomocy Społecznej „przy Placu Wolności” w Raciborzu w siedzibie Dziennego Domu w pomieszczeniach i na sprzęcie w kuchni.

Plan naprawczy – gabinety: lekarski i pielęgniarskie:

Z uwagi na duże zainteresowanie uczestnictwem w zajęciach Dziennego Domu Pomocy Społecznej „Przy Placu Wolności” w Raciborzu, zostanie zwiększona liczba uczestników Dziennego Domu Pomocy Społecznej „Przy Placu Wolności” w Raciborzu o 10 osób od 2 stycznia 2025 roku. Gabinet lekarski zostanie zagospodarowany jako dodatkowe pomieszczenie terapeutyczne. Zostanie też dodatkowo zatrudniony terapeuta zajęciowy.

Plan naprawczy - mieszkanie dwuosobowe:

Zamieszczono na stronie Ośrodka Pomocy Społecznej i Urzędu Miasta ofertę najmu lokalu dla dwóch osób. Ogłoszenie to będzie powtarzane jeszcze dwukrotnie w okresie do 6 miesięcy tzn. do kwietnia 2025 roku. Po tym okresie jeżeli nikt się nie zgłosi, zostanie wprowadzona zmiana w regulaminie i lokal zostanie wynajęty jednej osobie.

7.2. Osiągnięcie i utrzymanie wskaźników produktu i rezultatu.

Zgodnie z przedstawionymi przez Beneficjenta dokumentami wskaźniki produktu i rezultatu przewidziane we wniosku o dofinansowanie zostały na dzień kontroli utrzymane.



Wskaźniki produktu:

- Liczba przebudowanych obiektów, w których realizowane są usługi aktywizacji społeczno-zawodowej: 1 szt.
- Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami: 2 szt.
- Liczba nowo utworzonych mieszkań w istniejących budynkach: 16 szt.

Wartość wskaźników potwierdzono na podstawie protokołu odbioru końcowego z 3.07.2020 r., ewidencji środków trwałych, wizji lokalnej oraz dokumentacji fotograficznej.

Wskaźnik rezultatu:

- Liczba osób korzystających ze wspartej infrastruktury [osoby] - wartość docelowa: 516
- Utrzymanie wskaźnika potwierdzono na podstawie sprawozdania „Działalność dziennego domu pomocy społecznej przy „placu Wolności” oraz mieszkania wspomagane” oraz wyjaśnień przekazanych pismem z 23.09.2024 r.

7.3. Wygenerowanie dochodów w ramach projektu.

Zgodnie ze złożonym przez Beneficjenta oświadczeniem projekt nie generuje dochodu netto.

7.4. Przestrzeganie przez Beneficjenta zasady zakazującej uzyskiwania podwójnego dofinansowania na wydatki poniesione w ramach przedmiotowego projektu, w tym zaistnienie przesłanek skutkujących możliwością odzyskania przez Beneficjenta zrefundowanego w ramach przedmiotowego projektu podatku VAT.

Na podstawie wyjaśnień Beneficjenta, zespół kontrolujący potwierdził brak pozyskania podwójnego dofinansowania na wydatki poniesione w ramach projektu, w tym brak zaistnienia przesłanek skutkujących możliwością odzyskania przez Beneficjenta podatku VAT.

7.5. Archiwizacja dokumentacji projektowej.

Zgodnie z przedłożonym oświadczeniem, dokumentacja projektowa jest przechowywana w Urzędzie Miasta w Raciborzu, ul. Króla Stefana Batorego 6.

7.6. Stosowanie się Beneficjenta do obowiązków związanych z wykonywaniem zapisów zawartych w umowie i wniosku o dofinansowanie w zakresie informacji i promocji.

Beneficjent zastosował się do obowiązków związanych z informowaniem i promowaniem projektu, zgodnie z zapisami zawartymi w umowie o dofinansowanie oraz wytycznych w tym zakresie.

7.7. Kontrole projektu przeprowadzane przez inne podmioty niż IZ RPO WSL 2014-2020.

Niniejszy projekt po zakończeniu realizacji nie był kontrolowany przez instytucje do tego uprawnione.

7.8. Oględziny w okresie trwałości, powstałego w wyniku realizacji projektu efektu rzeczowego.

Na podstawie przedstawionej dokumentacji zdjęciowej oraz oględzin powstałego w wyniku realizacji projektu efektu rzeczowego zespół kontrolujący potwierdza zachowanie trwałości rzeczowej projektu, z zastrzeżeniami. W trakcie oględzin kontrolujący stwierdzili, że jedno z mieszkań wspomaganych nie jest uruchomione i wykorzystywane zgodnie z celami projektu, oraz że w Dziennym Domu Pomocy pomieszczenie kuchenne w podziemiu budynku oraz pokoje przeznaczone na gabinety lekarza i pielęgniarki na parterze budynku nie są wykorzystywane.

8. Stwierdzone uchybienia oraz wnioski wynikające z przeprowadzonej kontroli:

Wynik kontroli: z istotnymi zastrzeżeniami.

W wyniku kontroli projektu stwierdzono naruszenie zapisów § 7 ust. 1 oraz ust 2. umowy o dofinansowanie w związku z art. 71 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r.).

Konsekwencje finansowe:

W związku ze stwierdzonymi naruszeniami umowy zachodzi przesłanka do nałożenia korekty finansowej, zgodnie z zapisami § 7 ust. 3 umowy o dofinansowanie.

Zgodnie z przedstawionymi przez Beneficjenta wyliczeniami (pismo z 31.10.2024 r.) rozliczone we wnioskach o płatność koszty dot. robót budowlanych i wyposażenia dla pomieszczeń, które nie są wykorzystywane, wynoszą łącznie: 561 327,60 zł.

W odniesieniu do powyższej kwoty zostanie zastosowana proporcjonalna korekta finansowa, która uwzględnia termin rozpoczęcia okresu trwałości oraz przedstawione działania naprawcze (usunięcie nieprawidłowości), tj. od 23.01.2023 r. do 31.12.2024 r.

Wyplacone w tym zakresie dofinansowanie będzie podlegać zwrotowi wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych naliczonych zgodnie z zasadą wynikającą z art. 207 ustawy o finansach publicznych.

O wartości kwoty należnej do zwrotu wraz z odsetkami Instytucja Zarządzająca RPO WSL poinformuje Beneficjenta odrębnym pismem.

9. Zalecenia pokontrolne

1. Realizacja przedstawionego planu naprawczego.
2. Przekazanie w terminie do 31.01.2025 r. sprawozdania ze stanu realizacji planu naprawczego, a następnie po wdrożeniu całego planu naprawczego niezwłoczne poinformowanie o tym Instytucji Zarządzającej wraz z dokumentami potwierdzającymi wdrożenie.
3. Niezwłoczne informowanie Instytucji Zarządzającej o zagrożeniach lub przeszkodach w realizacji planu naprawczego lub w utrzymaniu trwałości projektu.

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do zgłoszenia, na piśmie uzasadnionych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej. Zgłoszenie zastrzeżeń dotyczących informacji pokontrolnej przysługuje Kierownikowi jednostki kontrolowanej jednorazowo (tzn. tylko raz dla danej kontroli). W takim przypadku sporządzana jest zmieniona i uzupełniona informacja pokontrolna.

Zastrzeżenia wniesione po upływie 14 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej nie będą rozpatrywane przez IZ RPO WSL.

Niewyrażenie stanowiska odnośnie ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej w ww. terminie jest równoznaczne z jej akceptacją.

W przypadku złożenia przez Beneficjenta zastrzeżeń do informacji pokontrolnej sporządzana zostaje ostateczna informacja pokontrolna, która zawiera stanowisko IZ RPO WSL, wobec której nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń zgodnie z art. 25 ust. 11 ustawy wdrożeniowej.

Zatwierdziła:

Zastępca Dyrektora Departamentu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego