

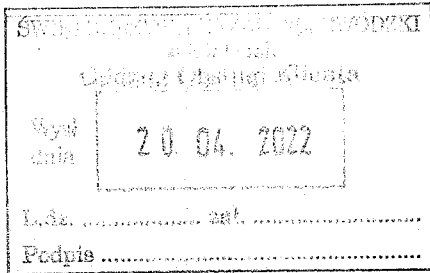


WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Kielce, dnia 19.04.2022 r.

Znak sprawy: PSZ.II.431.7.2022

Wystąpienie pokontrolne



Pan Paweł Perkowski
Dyrektor
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
ul. Plac Floriański 1
26-110 Skarżysko-Kamienna

Kontrolę w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Skarżysku -Kamiennej w dniu 14 marca 2022 r. przeprowadzili pracownicy Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach w składzie:

- Katarzyna Arendarska – /inspektor woj./ na podstawie pisemnego upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr 96/2022 z dnia 07.03.2022 r. wydanego z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Zastępcę Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia ŚUW w Kielcach;
- Anna Krupa-Pawłowska – /inspektor woj./ na podstawie pisemnego upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr 97/2022 z dnia 07.03.2022 r. wydanego z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Zastępcę Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia ŚUW w Kielcach;
- Agnieszka Krzysiek – /st. inspektor woj./ na podstawie pisemnego upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr 98/2022 z dnia 07.03.2022 r. wydanego z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Zastępcę Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia ŚUW w Kielcach;

- Monika Miter – /inspektor woj./ na podstawie pisemnego upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr 99/2022 z dnia 07.03.2022 r. wydanego z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Zastępcę Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia ŚUW w Kielcach.

Zakres kontroli i okres objęty kontrolą:

1. Wydatkowanie przyznanych środków na:
 - zakup sprzętu i oprogramowania na cele realizowania zadań w trybie zdalnego nauczania (w tym zakup laptopów, komputerów stacjonarnych i oprogramowania do nich, oraz sprzętu multimedialnego) oraz oprogramowania dla osób z niepełnosprawnością;
 - zakup środków ochrony indywidualnej i wyposażenia do bezpośredniej walki z epidemią (w tym zakup środków ochrony indywidualnej – maseczek, rękawiczek, zakup środków dezynfekcyjnych);
 - zakup wyposażenia do organizacji miejsc kwarantanny/izolacji dla dzieci z pieczy zastępczej.
2. Prawidłowość prowadzenia i przechowywania dokumentacji związanej z realizacją projektu „Wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie epidemii COVID-19”.
3. Realizacja przez samorząd obowiązku informacyjnego dot. realizacji projektu zgodnie z wytycznymi.
4. Realizacja przez samorząd obowiązku wynikającego z § 4 *przetwarzanie danych osobowych* Umowy z Samorządem zawartej w ramach projektu „Wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie epidemii COVID-19”.

Kontrolą został objęty okres od 23.07.2020 r. do dnia kontroli.

Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniam pozytywnie.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono:

Poniższe informacje zostały ustalone na podstawie rozmowy z p. Pawłem Perkowskim dyrektorem Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Skarżysku - Kamiennej, a także na podstawie dokumentacji projektowej oraz pisemnych wyjaśnień i załącznika nr 1, które stanowią integralną część niniejszego wystąpienia.

W dniu 23 lipca 2020 r. Wojewoda Świętokrzyski podpisał z Powiatem Skarżyskim reprezentowanym przez Starostę Skarżyskiego p. Artura Berusa oraz Członka Zarządu p. Tadeusza Bałchanowskiego umowę nr 11/2020 na realizację Projektu pn.: "Wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie epidemii COVID-19".

Upoważnienie do podejmowania wszelkich czynności prawnych i faktycznych w celu realizacji projektu „Wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie epidemii COVID-19”, Uchwałą Nr 39/77/2020 Zarządu Powiatu Skarżyskiego z dnia 29 lipca 2020 r. otrzymał dyrektor Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Skarżysku – Kam. (zał. nr 2).

Zgodnie z w/w umową Powiat Skarżyski na realizację powyższego Projektu otrzymał dotację w wysokości 374 090,00 zł.

1. Wydatkowanie środków finansowych przyznanych na realizację projektu.

Powiat Skarżyski decyzjami Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 21 lipca 2020 r., znak: FN.I.3111.427.2020 oraz FN.I.3111.428.2020 otrzymał środki finansowe na realizację Projektu „Wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej, w okresie epidemii COVID-19” w kwocie 374 090,00 zł, z tego w ramach budżetu środków europejskich kwotę 315 283,05 zł (rozdział 85504 § 2057) oraz ze środków dofinansowania w formie współfinansowania krajowego 58 806,95 zł (rozdział 85504 § 2059).

Środki finansowe zostały wprowadzone do budżetu Powiatu Uchwałą nr 39/78/2020 Zarządu Powiatu Skarżyskiego z dnia 29 lipca 2020 r. w sprawie dokonania zmian w planie wydatków na 2020 r. (zał. nr 3). Świętokrzyski Urząd Wojewódzki w Kielcach środki finansowe przekazał w dniu 19 sierpnia 2020 r. na rachunek bankowy Starostwa Powiatowego w Skarżysku- Kamiennej o numerze 78 1560 0013 2208 5487 0000 0084.

Przyznane środki zostały wydatkowane zgodnie z umową nr 11/2020 z dnia 23 lipca 2020 r. zawartą pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim, a samorządem reprezentowanym przez Starostę Skarżyskiego i Członka Zarządu oraz wstępnym kosztorysem.

Zespół kontrolny poddał weryfikacji wszystkie faktury związane z realizacją Projektu.

Lp.	Numer faktury	Nazwa towaru	Data wystawienia faktury	Kwota faktury brutto	Kwota środków europejskich	Kwota środków współfinansowanie krajowe	Data zapłaty	Numer wyciągu
1.	88/SF/DH1/2020	notebook 113 szt.	05.10.2020	263 803,02	222 333,19	41 469,83	09.10.2020	4/2020
2.	9/09/2020	wyposażenie tj. tapczan, krzesło, komoda, stolik, zestaw kuchenny	25.09.2020	4 920,00	4 146,58	773,42	01.10.2020	3/2020
3.	3126/MAG/2020	rękawiczki, maseczki, płyn do dezynfekcji	25.08.2020	14 329,14	12 076,60	2 252,54	31.08.2020	2/2020
				283 052,16	238 556,37	44 495,79		



Fundusze Europejskie
Wiedza Edukacja Rozwój



**Rzeczpospolita
Polska**

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



Faktury zawierały wymagane klauzule: sprawdzono pod względem merytorycznym, pod względem gospodarności, legalności i celowości operacji gospodarczych, wydatek zgodny z ustawą prawo zamówień publicznych na podstawie art. 39, sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym oraz zatwierdzono do wypłaty (zał. nr 4). Zgodnie z zawartą umową oraz podjętym zarządzeniem nr 1/2020/COVID-19 Dyrektora PCPR w Skarżysku-Kamiennej z dnia 23 lipca 2020 r. prowadzono wyodrębnioną dokumentację finansowo-księgową i ewidencję księgową, w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych (zał. nr 5). Wydatki dokonywano z wyodrębnionego rachunku bankowego o numerze 82 1560 0013 2868 2085 9934 0005 i księgowane były na paragrafach 4217 oraz 4219 (zakup materiałów i wyposażenia).

Podczas kontroli przeanalizowano dokumentację w zakresie realizacji zakupu pod nazwą „dostawa komputerów przenośnych (laptopów) wraz z oprogramowaniem w ramach projektu (...)”. W ramach zakupu w/w sprzętu zostało przeprowadzone zamówienie w trybie przetargu nieograniczonego. Pierwszy przetarg został unieważniony, zgodnie z art. 93 ust. 1 pkt 4 ustawy prawo zamówień publicznych. Ceny ofertowe wykonawców, którzy złożyli ofert przekraczały możliwości finansowe zamawiającego. Drugi przetarg z również został unieważniony. Zgodnie z dyspozycją art. 93 ust.1 pkt 7 ustawy pzp postępowanie unieważnia się, jeśli postępowanie obarczone jest niemożliwą do usunięcia wadą uniemożliwiającą zawarcie niepodlegającej unieważnieniu umowy, w sprawie zamówienia publicznego. Z zawiadomienia o unieważnieniu postępowania wynika, że brak jest możliwości, aby po rozstrzygnięciu zamówienia zostało ono zrealizowane w terminie zgodnym z treścią specyfikacji istotnych warunków zamówienia. W dniu 14 września 2020 r. wyłoniono wykonawcę ww. zamówienia, natomiast umowę nr 3/2020/COVID-19 zawarto w dniu 21 września 2020 r. Zgodnie z umową, w dniu 2 października 2020 r. wykonawca przekazał sprzęt do zamawiającego (zał. nr 6). W trakcie kontroli osoby kontrolujące zwróciły uwagę na brak wymaganego loga na protokole odbioru do umowy nr 3/2020/COVID-19.

Przeanalizowano również dokumentację dotyczącą „zakupu wyposażenia do organizacji miejsc kwarantanny/izolacji dla dzieci z pieczy zastępczej w ramach projektu”. Pierwsze zapytanie ofertowe zostało unieważnione. Oferta nie spełniała warunków zapytania ofertowego, wykonawca wskazał, że oferta nie obejmuje montażu przedmiotu zamówienia, co jest sprzeczne z treścią zapytania ofertowego. Drugie zapytanie ofertowe również zostało unieważnione. W postępowaniu wpłynęły dwie oferty, których ceny przekraczały możliwości

finansowe Zamawiającego. W dniu 4 września 2020 r. wyłoniono wykonawcę, zawarto umowę nr 2/2020/COVID 19 w dniu 8 września 2020 r. Natomiast w dniu 25 września 2020 r. wykonawca przekazał wyposażenie do zamawiającego, (zał. nr 7). Na protokole odbioru do umowy nr 2/2020/COVID 19 brakowało wymaganego loga.

Zakup pod nazwą „zakup środków ochrony indywidualnej i wyposażenia do bezpośredniej walki z epidemią”. Wykonawca został wyłoniony w drodze zapytania ofertowego w dniu 17 sierpnia 2020 r., zawarto umowę nr 1/2020/COVID 19 w dniu 18 sierpnia 2020 r. W dniu 21 sierpnia 2020 r. wykonawca przekazał środki ochrony indywidualnej do Zamawiającego, (zał. nr 8). Na protokole odbioru do umowy nr 1/2020/COVID 19 brak wymaganego loga.

PCPR w Skarżysku -Kamiennej po zakończeniu realizacji projektu zwrócił do powiatu skarżyskiego niewykorzystane środki finansowe, w kwocie ogółem 91 037,84 zł, z tego:

- w rozdziale 85504 § 2059 w kwocie 14 311,16 zł,
- w rozdziale 85504 § 2057 w kwocie 76 726,68 zł.

Zwrot potwierdzony wyciągiem bankowym numer 5/2020 z dnia 25.11.2020 r. (zał. nr 9).

2. Prawidłowość prowadzenia i przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Projektu „Wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie epidemii COVID-19”.

W trakcie kontroli przeanalizowano i sprawdzono dokumentację dotyczącą podmiotów objętych wsparciem w ramach Projektu „Wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie epidemii COVID-19”.

Zgodnie ze sprawozdaniem z realizacji w/w Projektu, wsparciem objęto ogółem 109 podmiotów pieczy zastępczej (zał. nr 1 cz. I), w których liczba osób objętych wsparciem wyniosła 381. Zakupiono i przekazano: 113 szt. sprzętu komputerowego, 3 810 szt. maseczek, 19 050 szt. rękawiczek jednorazowych, 228 litrów środków dezynfekcyjnych. Ponadto zakupiono wyposażenie do miejsc kwarantanny/izolacji, które znajdują się w placówkach opiekuńczo – wychowawczych „Przystań 1” i „Przystań 2” w Skarżysku – Kamiennej.

Wsparciem w ramach Projektu objęto jednostki instytucjonalnej pieczy zastępczej tj.: 2 placówki opiekuńczo – wychowawcze typu socjalizacyjnego. Z dyrektorem Centrum Obsługi Placówek została zawarta „Umowa użyczenia Nr 1 ” z dnia 19 października 2020 r., zgodnie z którą przekazano 15 szt. komputerów z zainstalowanym oprogramowaniem Microsoft Windows 10 Pro oraz oprogramowaniem antywirusowym G DATA Internet Security (zał. nr



10). W trakcie kontroli przeanalizowano powyższą umowę stwierdzając, że została sporządzona w sposób prawidłowy.

Ponadto w dokumentacji znajdowała się *Umowa użyczenia nr 1* zawarta w dniu 25 września 2020 r. pomiędzy PCPR w Skarżysku - Kamiennej a Centrum Obsługi Placówek dot. użyczenia wyposażenia miejsca kwarantanny/izolacji dla dzieci z pieczy zastępczej (zał. nr 11). W skład wyposażenia wchodził następujący asortyment: tapczan jednoosobowy (2 szt.), krzesło (2 szt.), komoda (1 szt.), stolik (1 szt.) oraz zestaw mebli kuchennych.

Zgodnie z założeniami Projektu jednostki objęte wsparciem otrzymały również środki ochrony osobistej. Z analizy dokumentacji, w tym protokołu odbioru środków wynika, że Centrum Obsługi Placówek na potrzeby dwóch placówek opiekuńczo – wychowawczych otrzymało: 490 szt. maseczek, 2450 szt. rękawiczek i 29 litrów płynu do dezynfekcji.

W związku z przystąpieniem do Projektu dyrektor COP w Skarżysku – Kamiennej podpisał stosowne „*Oświadczenia uczestnika projektu*” (zał.nr 12).

Wsparciem w ramach Projektu objęto także rodziny zastępcze tj.: 74 rodziny zastępcze spokrewnione, 29 rodzin zastępczych niezawodowych, 3 rodziny zastępcze zawodowe oraz 1 rodzinny dom dziecka, łącznie 104 rodzinne formy pieczy zastępczej funkcjonujące na terenie powiatu skarżyskiego (zał. nr 1 cz. III).

Z każdą z rodzin zawarta została „*Umowa użyczenia*” określająca typ oraz ilość przekazanego sprzętu komputerowego (zał. nr 13). Ponadto, każda z rodzin korzystających ze wsparcia w formie sprzętu komputerowego w ramach Projektu, podpisała „*Oświadczenia uczestnika projektu*” (zał. nr 14) dotyczące ochrony danych osobowych.

W trakcie kontroli przeanalizowano wszystkie umowy użyczenia zawarte w ramach Projektu stwierdzając, że zostały sporządzone w sposób prawidłowy. Zgodnie z umowami do podmiotów rodzinnej pieczy zastępczej z terenu powiatu skarżyskiego przekazano łącznie 98 szt. laptopów wraz z oprogramowaniem.

Natomiast ilość środków ochrony osobistej wyniosła: 3 320 szt. maseczek, 16 600 szt. rękawiczek jednorazowych oraz 199,2 litry płynu do dezynfekcji rąk. Środki ochrony osobistej zostały przekazane rodzinom na podstawie indywidualnie podpisanych „*Protokołów nr...odbioru środków ochrony osobistej do Umowy z Samorządem nr11/2020 z dn. 23 lipca 2020 r.*” (zał. nr 15). W trzech protokołach stwierdzono użycie korektora do naniesienia poprawek w zakresie ilości wydanych środków ochrony osobistej. W opinii osób kontrolujących używanie korektorów lub podobnych materiałów piśmienniczych jest



niedopuszczalne. Korekty należy dokonać poprzez skreślenie i naniesienie czytelnej, poprawnej wartości wraz z podpisem osoby dokonującej wpisu. Wszystkie rodziny korzystające wyłącznie ze wsparcia w formie środków ochrony osobistej również podpisały „*Oświadczenia uczestnika projektu*” (zał. nr 16) dotyczące ochrony danych osobowych.

W toku czynności kontrolnych, na podstawie analizy dokumentacji stwierdzono, że liczba podmiotów rodzinnych form pieczy zastępczej objętych wsparciem oraz ilość przekazanych środków ochrony osobistej w formie maseczek i rękawiczek jednorazowych jest zgodna z danymi zwartymi w sprawozdaniu końcowym z realizacji projektu. Natomiast w zakresie ilości płynu do dezynfekcji stwierdzono, że rozdysponowana została większa ilość płynu niż wynika to z kosztorysu do Projektu. Wobec powyższego Dyrektor Centrum złożył stosowne wyjaśnienie (zał. nr 17).

Z informacji uzyskanych w trakcie kontroli wynika, że 15 podmiotów rodzinnej pieczy zastępczej, zgodnie z umową użyczenia zwróciło 17 szt. sprzętu komputerowego. W związku ze zwrotem użyczonego sprzętu sporządzone zostały „*Protokoły zwrotu sprzętu komputerowego*” (zał. nr 18) określające ilość, rodzaj oraz nr seryjny zwracanego sprzętu komputerowego. Protokoły zawierają opis stanu zwracanego sprzętu sporządzony przez informatyka, natomiast nie zawierają informacji o powodach zwrotu. W opinii osób kontrolujących powyższa informacja powinna znajdować się w protokołach.

Cztery oddane komputery zostały przekazane do 3 nowo utworzonych rodzin zastępczych. W trakcie kontroli przeanalizowano wszystkie umowy użyczenia zwarte w 2021 r. i 2022 r. do dnia kontroli stwierdzając, że zostały sporządzone w sposób prawidłowy (zał. nr 19). Rodziny podpisały także „*Oświadczenia uczestnika projektu*” (zał. nr 20).

Dokumentacja dotycząca Projektu przechowywana jest w zamkniętej szafie, która znajduje się w pokoju Dyrektora Centrum. Osoby kontrolujące dokonały oględzin miejsca przechowywania dokumentacji robiąc stosowne zdjęcia. Dokumenty znajdowały się w opisanych i odpowiednio oznakowanych segregatorach (zał. nr 21).

Podsumowując stwierdzić należy, że dokumentacja podmiotów pieczy zastępczej z terenu powiatu skarżyskiego, które otrzymały wsparcie w ramach Projektu prowadzona jest w sposób prawidłowy. Uwagi osób kontrolujących dotyczą: używania korektora do dokonywania poprawek w „*Protokołach odbioru środków ochrony osobistej (...)*” oraz braku informacji o powodach zwrotu sprzętu komputerowego w/w protokołach.



3. Realizacja przez samorząd obowiązku informacyjnego dot. realizacji projektu zgodnie z wytycznymi.

Zgodnie z wytycznymi MRiPS oraz Instytucji Pośredniczącej do realizacji projektu „Wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie epidemii COVID-19”, Samorząd zobowiązany jest do wypełniania obowiązków informacyjnych zgodnie z zapisami decyzji o dofinansowaniu projektu. Wszystkie działania informacyjne i promocyjne prowadzone przez Samorząd oraz każdy dokument, który jest wykorzystywany przez uczestników projektu, powinien zawierać informacje o otrzymaniu wsparcia z Unii Europejskiej, w tym Europejskiego Funduszu Społecznego oraz z Programu POWER za pomocą znaków: Funduszy Europejskich z nazwą Programu, Unii Europejskiej z nazwą Europejski Fundusz Społeczny oraz Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej.

W trakcie kontroli dokonano sprawdzenia dokumentacji prowadzonej w ramach projektu stwierdzając, że większość posiada niezbędne oznaczenia, o których mowa powyżej. Brak wymaganego logo Projektu stwierdzono na protokołach odbioru zakupionego sprzętu komputerowego, środków ochrony osobistej i wyposażenia miejsc kwarantanny. Ponadto zakupiony sprzęt komputerowy oraz wyposażenie miejsca kwarantanny zostały oznaczone naklejkami z logo oraz nazwą projektu - zał. nr 22 zdjęcia w/w sprzętu. Dodatkowo zostały sporządzone i wydrukowane plakaty informacyjne, które zostały rozwieszane na tablicach informacyjnych w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie (zał. nr 23).

Mając powyższe na uwadze należy stwierdzić, że powyższe zadanie realizowane było zgodnie z zapisami przedmiotowej umowy. Uwagi osób kontrolujących dotyczyły jedynie w/w protokołów odbioru zakupów dokonanych w ramach Projektu.

4. Realizacja przez samorząd obowiązku wynikającego z § 4 *przetwarzanie danych osobowych* Umowy z Samorządem zawartej w ramach projektu „Wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie epidemii COVID-19”.

Zgodnie z zapisami § 4 *przetwarzanie danych osobowych* Umowy nr 11/2020 z dnia 23.07.2020 r. oraz Aneksu nr 1 z dnia 28.08.2020 r. do w/w umowy, Samorząd jest zobowiązany, przy przetwarzaniu danych osobowych, do ich zabezpieczenia poprzez stosowanie odpowiednich środków technicznych i organizacyjnych zapewniających adekwatny stopień bezpieczeństwa odpowiadający ryzyku związanemu z przetwarzaniem danych osobowych, o których mowa w art. 32 RODO.

Z analizy dokumentacji projektowej wynika, że stosowne upoważnienia do przetwarzania danych osobowych posiada 2 pracowników PCPR realizujących Projekt. Dodatkowo jeden z w/w pracowników otrzymał z ministerstwa rozwoju regionalnego stosowne upoważnienie do przetwarzania danych osobowych w zakresie zbioru *Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych (SL2014)*.

Ponadto w dokumentacji podmiotów, które otrzymały wsparcie w ramach projektu znajdują się „Oświadczenia uczestnika projektu” informujące o przetwarzaniu danych osobowych.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że powyższe zadanie realizowane było zgodnie z zapisami przedmiotowej umowy.

Mając na uwadze powyższe oceny i uwagi nie wydaje się zaleceń pokontrolnych.

POUCZENIE

Informuję, że zgodnie z art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Załączniki do niniejszego wystąpienia pokontrolnego stanowią integralną część projektu wystąpienia pokontrolnego z dnia 28.03.2022 r.

z up. Wojewody Świętokrzyskiego

.....
WYDZIAŁ POLITYKI SPOŁECZNEJ I ZDROWIA
/ podpis dyrektora wydziału /



Fundusze Europejskie
Wiedza Edukacja Rozwój



**Rzeczpospolita
Polska**

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny

