



MINISTER
Rodziny i Polityki Społecznej

Warszawa, dnia 10 maja 2022 r.

Pan
Waldemar Humięcki
Dyrektor Generalny
Krajowego Ośrodka Wsparcia
Rolnictwa ul. Karolkowa 30
01-207 Warszawa

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Nazwa i adres jednostki kontrolowanej Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa, 01-207 Warszawa, ul. Karolkowa 30 (dalej: *KOWR*).

Podstawa prawna kontroli Art. 134a ust. 1 pkt 8 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej¹.
Art. 134b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.
§17 Porozumienia zawartego pomiędzy Ministrem Pracy i Polityki Społecznej a Agencją Rynku Rolnego. w Warszawie w dniu 17 września 2014 r. o powierzeniu Agencji Rynku Rolnego zadań w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa 2014-2020 (dalej: *PO PŻ 2014-2020*).
§ 5 ust. 1 pkt 9 Porozumienia zawartego pomiędzy Ministrem Pracy i Polityki Społecznej a Agencją Rynku Rolnego w Warszawie w dniu 17 września 2014 r. o powierzeniu Agencji Rynku Rolnego zadań w ramach *PO PŻ 2014-2020*.
Art. 19 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 223/2014 z dnia 11 marca 2014 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym².
Wytyczne Instytucji Zarządzającej (MRPiPS) dla beneficjentów i organizacji partnerskich dotyczące informowania i komunikacji w ramach realizacji Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa 2014-2020 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym – wrzesień 2017 (dalej: *Wytyczne*).

¹ Dz. U. z 2018 r. poz. 1508.

² Dziennik Urzędowy UE L 72/1.



<i>Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych</i>	Kontrola została przeprowadzona w dniach od 15 grudnia 2021 r. do 10 stycznia 2022 r., w tym w dniu 15 grudnia 2021 r. w siedzibie KOWR, ul. Karolkowa 30, 01-207 Warszawa.
<i>Zakres kontroli</i>	Prawidłowość realizacji Porozumienia zawartego w dniu 17 września 2014 r. z późniejszymi zmianami, o powierzeniu Agencji Rynku Rolnego zadań w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa 2014-2020 – Operacja II oraz funkcji jaką pełni KOWR w Operacji II - tj. Instytucji Pośredniczącej - w zakresie sprawowania nadzoru nad realizacją zadań przez OPO/OPR/OPL, pod kątem obowiązków informacyjno-promocyjnych.
<i>Jednostka przeprowadzająca kontrolę</i>	Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej – Biuro Kontroli i Audytu.
<i>Kontrolerzy</i>	Kontrolę przeprowadził zespół kontrolujący w składzie: Joanna Laszuk naczelnik w Biurze Kontroli i Audytu – kierownik zespołu kontrolerów, Magdalena Szlaps – główny specjalista, Marcin Krasieński – starszy specjalista oraz Elżbieta Tokarska – specjalista w Biurze Kontroli i Audytu Ministerstwa Rodziny i Polityki Społecznej, na podstawie upoważnień odpowiednio nr BKA-I.0121.46.2021, BKA-I.0121.46.2021, BKA-I.0121.49.2021, BKA-I.0121.48.2021 z dnia 14 grudnia 2021 r., wydanych przez Ministra Rodziny i Polityki Społecznej (dalej: <i>MRiPS</i>).
<i>Ocena kontrolowanej działalności</i>	Na podstawie ustaleń kontroli, działalność <i>KOWR</i> w zakresie objętym kontrolą oceniam <i>pozytywnie</i> .

Pozytywną ocenę uzasadnia:

- realizacja działań z zakresu kontroli KOWR w OPR/OPL pod kątem spełnienia obowiązku informacji i promocji.

Ustalenia kontroli:

W ramach realizacji zadań związanych z pełnieniem funkcji Instytucji Pośredniczącej w Operacji II, KOWR w 2021 roku przeprowadził kontrole w 5 Organizacjach Partnerskich (OPR/OPL). Kontrole zostały przeprowadzone przez Ośrodki Terenowe KOWR: OT Białystok, OT Gorzów Wielkopolski, OT Kielce, OT Kraków i OT Wrocław.



W celu oceny realizacji Porozumienia zawartego w dniu 17 września 2014 r. z późniejszymi zmianami o powierzeniu Agencji Rynku Rolnego zadań w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa 2014-2020, kontrolą objęto dokumenty z powyższych kontroli:

Caritas Diecezji Łomżyńskiej

- Polecenie kontroli z dnia 05.07.2021 r. nr DWK.WDDT.7741.POPŻ2020ar.3.001/20,
- Pismo OT w Białymstoku przekazujące raport z kontroli standardów administrowania, transportu i magazynowania w OPR do Dyrektora Departamentu Wspierania Konsumpcji KOWR w Warszawie,
- Raport z kontroli standardów administrowania, transportu i magazynowania w OPR nr BIA/DWK/19/2021/Ppż,
- Deklaracja bezstronności i poufności podpisana przez pracowników KOWR w Białymstoku,
- Pismo Z-cy Dyrektora Generalnego z dnia 25.10.2021r. przekazujące Informacje Pokontrolne do Caritas Polska w Warszawie (OPO),
- Informacja Pokontrolna nr DWK.WDDT.7741.3.20.2020,
- Pismo KOWR nr CEN.DWK.WDDT.7741.3.2021.BSZ.13 skierowane do Caritas Polska.

Lubuski Oddziały Okręgowym PCK w Zielonej Górze

- Polecenie kontroli z dnia 05.07.2021 r. nr DWK.WDDT.7742.POPŻ2020sr.4.008/20,
- Pismo OT w Gorzowie Wlkp. z dnia 23.08.2021 r. przekazujące raport z kontroli standardów środków towarzyszących w OPR do Departamentu Wspierania Konsumpcji KOWR w Warszawie,
- Raport z kontroli standardów środków towarzyszących w OPR nr GOR/DWK/21/2021/Ppż,
- Upoważnienie do reprezentowania w trakcie kontroli - z dnia 26.07.2021 r.,
- Deklaracja bezstronności i poufności podpisana przez pracowników KOWR w Gorzowie Wielkopolskim,
- Pismo Z-cy Dyrektora Generalnego KOWR z dnia 30.09.2021r. przekazujące Informację Pokontrolną do Polskiego Czerwonego Krzyża (OPO),
- Informacja Pokontrolna nr DWK.WDDT.7742.4.1.2020,
- Pismo KOWR nr CEN.DWK.WDDT.7742.4.2021.BSZ.2 skierowane do Polskiego Czerwonego Krzyża.

Caritas Diecezji Świdnickiej

- Polecenie kontroli z dnia 05.07.2021 r. nr DWK.WDDT.7742.POPŻ2020sr.3.032/20,
- Pismo OT we Wrocławiu z dnia 15.10.2021 r. przekazujące raport z kontroli standardów środków towarzyszących w OPR do Dyrektora Departamentu Wspierania Konsumpcji KOWR w Warszawie,



- Raport z kontroli standardów środków towarzyszących w OPR nr WRO/DWK/18/2021/Ppż,
- Oświadczenia w sprawie osób prowadzących warsztaty w ramach działań towarzyszących,
- Deklaracja bezstronności i poufności podpisana przez pracowników KOWR we Wrocławiu,
- Pismo Z-cy Dyrektora Generalnego KOWR z dnia 24.11.2021r. przekazujące Informację Pokontrolną do Caritas Polska (OPO),
- Informacja Pokontrolna nr DWK.WDDT.7742.3.8.2020.

Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Wąchocku

- Polecenie kontroli z dnia 05.07.2021 r. nr DWK.WDDT.7741.POPŻ2020dl.2.025/20,
- Raport z kontroli dystrybucji w OPL nr KIE/DWK/27/2021/Ppż,
- Informacja Pokontrolna nr DWK.WDDT.7741.2.10.2020,
- Wyjaśnienia Polskiego Komitetu Pomocy Społecznej dotyczące przeprowadzonych kontroli, pismo z dnia 09.11.2021 r. nr L. dz.: 3208/2021,
- Pismo KOWR nr CEN.DWK.WDDT.7741.2.2021.MKM.8 skierowane do Polskiego Komitetu Pomocy Społecznej.

Fundacja *Po Pierwsze Człowiek* (OPL)

- Polecenie kontroli z dnia 05.07.2021 r. nr DWK.WDDT.7741.POPŻ2020dl.1.031/20,
- Pismo OT w Krakowie z dnia 18.10.2021 r. przekazujące Raport z kontroli dystrybucji w OPL do Dyrektora Departamentu Wspierania Konsumpcji KOWR w Warszawie,
- Raport z kontroli dystrybucji w OPL nr KRA/DWK/31/2021/Ppż,
- Deklaracja bezstronności i poufności podpisana przez pracowników KOWR w Krakowie,
- Pismo Z-cy Dyrektora Generalnego KOWR z dnia 24.11.2021r. przekazujące Informacje Pokontrolne do Federacji Polskich Banków Żywności (OPO),
- Informacja Pokontrolna nr DWK.WDDT.7741.1.32.2020.

Weryfikacji podlegało, czy *KOWR* w ramach kontroli w prawidłowy sposób weryfikował prawidłowość, stosowania przez OPR i OPL zapisów:

1. *Wytycznych Instytucji Zarządzającej (MRPiPS) dla beneficjentów i organizacji partnerskich dotyczące informowania i komunikacji w ramach realizacji Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa 2014-2020 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym tj.:*

- czy na stronie internetowej znajduje się pełna nazwa Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa 2014-2020, flaga Unii Europejskiej oraz informacja, że Program współfinansowany jest ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym,



- czy plakat zawiera pełną nazwę Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa 2014-2020 i flagę Unii Europejskiej oraz informację o realizowaniu projektu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym,
 - czy informacja o współfinansowaniu wraz z wymaganymi oznaczeniami zawiera co najmniej 15% powierzchni plakatu,
 - czy informacja o współfinansowaniu w formie plakatu została zamieszczona w widocznym miejscu.
2. *Wytycznych Instytucji Zarządzającej (MRPiPS) dla Instytucji Pośredniczącej i beneficjentów dotyczące działań realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa 2014-2020 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym w Podprogramie 2021 (dalej: Wytyczne IZ), tj.:*
- czy zamieszczono na stronie internetowej informację dotyczącą działań realizowanych przez organizację w ramach Podprogramu 2021 w zakresie dystrybucji i środków towarzyszących, ich celów i wyników oraz podkreślającą wkład Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebujący w finansowanie tych działań, zgodnie z Wytycznymi wymienionymi w pkt 1 rozdz. VI,
 - czy organizacje partnerskie zamieściły na stronach internetowych informacje teleadresowe współpracujących z nimi organizacji, zarówno regionalnych, jak i lokalnych (aktualna lista - dotyczy OPR),
 - czy zapewniono ogólnodostępną informację w miejscu realizacji dystrybucji dotyczącą:
 - finansowania PO PŻ ze środków UE, poprzez: umieszczenie co najmniej jednego plakatu (w minimalny format A 3) z symbolem UE, pełną nazwą Funduszu i Programu Operacyjnego, logo MRiPS oraz informacją o współfinansowaniu ze środków Funduszu, w sposób określony w Wytycznych wymienionych w pkt 1 rozdz. VI,
 - kryteriów kwalifikowalności i sposobu kwalifikowania osób do objęcia pomocą żywnościową w ramach Podprogramu 2021,
 - zasad przekazywania artykułów spożywczych,
 - możliwości składania skarg przez osoby najbardziej potrzebujące dotyczących sposobu realizacji dystrybucji przez organizację do organu wyższego stopnia tej organizacji lub do ogólnopolskiej/ponadregionalnej organizacji partnerskiej, z którą ta organizacja podpisała umowę albo do Instytucji Zarządzającej.
 - czy OPL przekazywała w formie pisemnej lub elektronicznej do OPS, właściwego dla jej siedziby informacje o terminie rozpoczęcia dystrybucji oraz rodzajach prowadzonych działań w ramach środków towarzyszących (nie dotyczy przypadku, gdy OPS pełni funkcję OPL).
 - czy zapewniono ogólnodostępną informację dotyczącą finansowania PO PŻ 2014-2020 ze środków UE, w miejscu realizacji działania (działania



towarzyszące) poprzez umieszczenie co najmniej jednego plakatu (minimalny format A3) z symbolem UE, pełną nazwą Funduszu i Programu Operacyjnego, logo MRiPS oraz współfinansowaniu ze środków Funduszu, w sposób określony w Wytycznych wymienionych w pkt 1 rozdz. VI,

- czy zamieszczono na stronie internetowej informację dotyczącą działań realizowanych przez organizację w ramach Podprogramu 2021 w zakresie środków towarzyszących, wraz z harmonogramem oraz podkreślającą wkład Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym w finansowanie tych działań,
- czy zapewniono ogólnodostępną informację dotyczącą: terminów, miejsc i tematyki realizowanych działań towarzyszących w miejscach kwalifikowania osób do objęcia pomocą żywnościową oraz wydawania żywności.

I. Kontrola standardów administrowania, transportu i magazynowania w Caritas Diecezji Łomżyńskiej (OPR) została przeprowadzona przez Oddział Terenowy KOWR w Białymstoku w dniach od 07.09.2021 r. do 27.09.2021 r. Okres objęty kontrolą 22.12.2020 r. - 06.09.2021 r. Z kontroli został sporządzony raport, podpisany przez kontrolerów KOWR w dniu 27.09.2021 r. i zatwierdzony pod względem formalnym przez Kierownika Wydziału w dniu 28.09.2021 r.

Z raportu kontroli wynika, że kontrolowana OPR nie wydawała artykułów spożywczych bezpośrednio osobom najbardziej potrzebującym, artykuły były przekazywane do OPL z którymi OPR podpisała umowy oraz, że spełniła swoje obowiązki z zakresu informacji i komunikacji poprzez zamieszczenie na swojej stronie internetowej informacji takich jak:

- opis działań realizowanych w zakresie dystrybucji i środków towarzyszących oraz ich cele,
- wkład Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebujących w finansowanie działań,
- wyniki działań powadzonych w ramach zakończonego podprogramu,
- pełną nazwę Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa 2014-2020 wraz z logotypem Unii Europejskiej,
- dane teleadresowe OPL, które uczestniczą za pośrednictwem kontrolowanej organizacji w realizacji podprogramu.

Kontrolerzy KOWR uzyskali oświadczenie przedstawiciela kontrolowanej OPR o aktualizowaniu raz na kwartał danych teleadresowych wszystkich OPL, z którymi zostały zawarte umowy. Po zakończeniu czynności kontrolnych KOWR sporządził Informację Pokontrolną nr DWK.WDDT.7741.3.20.2020 w której zawarł ustalenia kontroli – opis stanu stwierdzonego podczas kontroli oraz informację o braku nieprawidłowości. Informacja Pokontrolna została przekazana do Caritas Polska (OPO).



KOWR sprawdził wywiązywanie się z obowiązków dotyczących:

- zamieszczenia na stronie internetowej informacji dotyczącej działań realizowanych przez organizację w ramach Podprogramu 2021 w zakresie dystrybucji i środków towarzyszących, ich celów i wyników oraz podkreślającej wkład Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym w finansowanie tych działań, pełnej nazwy Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa 2014-2020 wraz z logotypem Unii Europejskiej,
- zamieszczenia na stronie internetowej przez organizacje partnerskie informacji teled adresowych, współpracujących z nimi organizacji, zarówno regionalnych, jak i lokalnych.

Z przedstawionej dokumentacji wynika, że KOWR w ramach kontroli w prawidłowy sposób weryfikował prawidłowość, stosowania przez OPR zapisów ww. wytycznych.

[Dowód: akta kontroli s. 15-37]

II. Kontrola standardów środków towarzyszących w Lubuskim Oddziale Okręgowym PCK w Zielonej Górze (OPR) została przeprowadzona przez Oddział Terenowy KOWR w Gorzowie Wielkopolskim w dniach 27.07.2021 r. – 20.08.2021 r. Okres objęty kontrolą 01.10.2020 r. - 26.07.2021 r. Z kontroli został sporządzony raport, podpisany przez kontrolerów KOWR w dniu 20.08.2021 r. i zatwierdzony pod względem formalnym przez Kierownika Wydziału Kontroli na Miejscu w dniu 23.08.2021 r.

Z raportu kontroli wynika, że kontrolowana OPR samodzielnie organizowała działania w ramach środków towarzyszących w programie PO PŻ Podprogram 2020. Działania były realizowane poprzez programy edukacyjne prowadzone przez jedną osobę z którą OPR zawarła umowę zlecenie. Programy dotyczy tematyki: zasady zdrowego żywienia, smaczne dania z produktów FEAD, zasady przechowywania żywności.

Z raportu kontroli wynika, że kontrolowana OPR spełniła swoje obowiązki z zakresu informacji i komunikacji poprzez zamieszczenie na swojej stronie internetowej informacji takich jak:

- opis działań realizowanych w zakresie środków towarzyszących oraz ich cele,
- harmonogram działań realizowanych w zakresie środków towarzyszących,
- wyniki działań prowadzonych w ramach zakończonego programu,
- wkład Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym w finansowanie działań,
- pełną nazwę Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa 2014-2020 wraz z logotypem Unii Europejskiej.

OPR informowała uczestników, że biorą udział w działaniu finansowanym z Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym poprzez:

- poprzez stronę internetową www.pck.zgora.pl



- zamieszczenie w miejscu prowadzenia zajęć plakatu w formacie A3 z symbolem UE i logiem MRPiPS,
- dodatkowo informację o współfinansowaniu umieszczono na tytułowej stronie Poradnika edukacyjno-kulinarnego.

OPR zapewniła ogólnodostępną informację dotyczącą terminów, miejsc i tematyki prowadzonych działań w miejscach kwalifikowania osób najbardziej potrzebujących i wydawania żywności w postaci:

- strony internetowej www.pck.zgora.pl,
- informacji telefonicznych,
- umieszczanie informacji na plakatach w miejscach prowadzenia zajęć,
- ogłoszenia o informującego o terminach planowanych działań w miejscach wydawania art. spożywczych osobom najbardziej potrzebującym.

Po zakończeniu czynności kontrolnych KOWR sporządził Informację Pokontrolną nr DWK.WDDT.7742.4.1.2020 w której zawarł ustalenia kontroli – opis stanu stwierdzonego podczas kontroli oraz informację o braku nieprawidłowości. Informacja Pokontrolna została przekazana do OPO.

Z przedstawionej dokumentacji wynika, że KOWR w ramach kontroli w prawidłowy sposób weryfikował prawidłowość, stosowania przez OPR zapisów ww. wytycznych poprzez sprawdzenie obowiązku:

- zamieszczenia na stronie internetowej informacji dotyczącej działań realizowanych przez organizację w ramach Podprogramu 2021 w zakresie środków towarzyszących, ich wyników wraz z harmonogramem oraz podkreślającej wkład Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym w finansowanie tych działań, pełnej nazwy Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa 2014-2020 wraz z logotypem Unii Europejskiej,
- zapewnienia ogólnodostępnej informacji dotyczącej finansowania PO PŻ 2014-2020 ze środków UE, w miejscu realizacji działania (działania towarzyszące) poprzez umieszczenie co najmniej jednego plakatu (minimalny format A3) z symbolem UE, pełną nazwą Funduszu i Programu Operacyjnego, logo MRiPS oraz współfinansowaniu ze środków Funduszu, w sposób określony w Wytycznych wymienionymi w pkt 1 PWP,
- zapewnienia ogólnodostępnej informacji dotyczącej: terminów, miejsc i tematyki realizowanych działań towarzyszących w miejscach kwalifikowania osób do objęcia pomocą żywnościową oraz wydawania żywności.

[Dowód: akta kontroli s. 38-54]



III. Kontrola standardów środków towarzyszących w Caritas Diecezji Świdnickiej (OPR) została przeprowadzona przez Oddział Terenowy KOWR we Wrocławiu w terminie 06-14.10.2021 r. Okres objęty kontrolą 01.10.2020 r. - 06.10.2021 r. Z kontroli został sporządzony raport, podpisany przez kontrolerów KOWR w dniu 14.10.2021 r. i zatwierdzony pod względem formalnym przez specjalistę z pełnomocnictwa Dyrektora.

Z raportu kontroli wynika, że kontrolowana OPR samodzielnie organizowała działania w ramach środków towarzyszących w programie PO PŻ Podprogram 2020. Działania były realizowane poprzez pracowników OPR i dotyczyły m.in. warsztatów kulinarnych. Z raportu kontroli wynika, że kontrolowana OPR nie spełniła obowiązków z zakresu informacji i komunikacji poprzez zamieszczenie na swojej stronie internetowej informacji takich jak:

- opis działań realizowanych w zakresie środków towarzyszących oraz ich cele,
- harmonogram działań realizowanych w zakresie środków towarzyszących,
- wyniki działań prowadzonych w ramach zakończonego podprogramu,
- wkład Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym w finansowanie działań,
- pełną nazwę Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa 2014-2020 wraz z logotypem Unii Europejskiej.

OPR informowała uczestników, że biorą udział w działaniu finansowanym z Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym poprzez:

- zamieszczenie w miejscu prowadzenia zajęć plakatu w formacie A3 na którym znajdował się symbol UE, logo MRPiPS, nazwa Program Operacyjny Pomoc Żywnościowa 2014-2020 oraz informacja, że wydarzenia są współfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu pomocy Najbardziej Potrzebującym.

OPR zapewniła ogólnodostępną informację dotyczącą terminów, miejsc i tematyki prowadzonych działań w miejscach kwalifikowania osób najbardziej potrzebujących i wydawania żywności poprzez zamieszczenie w miejscu wydawania żywności plakatu, który zawierał informację o miejscu, temacie i terminie działania.

Po zakończeniu czynności kontrolnych KOWR, sporządził Informację Pokontrolną nr DWK.WDDT.7742.3.8.2020, w której zawarł ustalenia kontroli – opis stanu stwierdzonego podczas kontroli (brak informacji na stronie internetowej zgodnie z Wytycznymi IZ oraz nieprzekazywanie do OPS w formie pisemnej i elektronicznej informacji o objęciu osób skierowanych przez ten OPS działaniami objętymi dofinansowaniem z PO PŻ) oraz wydał rekomendacje. Informacja Pokontrolna została przekazana do OPO.

Z przedstawionej dokumentacji wynika, że KOWR w ramach kontroli w prawidłowy sposób weryfikował prawidłowość, stosowania przez OPR zapisów ww. wytycznych poprzez sprawdzenie obowiązku:



- zamieszczenia na stronie internetowej informacji dotyczącej działań realizowanych przez organizację w ramach Podprogramu 2021 w zakresie środków towarzyszących, ich wyników wraz z harmonogramem oraz podkreślającej wkład Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym w finansowanie tych działań, pełnej nazwy Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa 2014-2020 wraz z logotypem Unii Europejskiej,
- zapewnienia ogólnodostępnej informacji dotyczącej finansowania PO PŻ 2014-2020 ze środków UE, w miejscu realizacji działania (działania towarzyszące) poprzez umieszczenie co najmniej jednego plakatu (minimalny format A3) z symbolem UE, pełną nazwą Funduszu i Programu Operacyjnego, logo MRiPS oraz współfinansowaniu ze środków Funduszu, w sposób określony w Wytocznych wymienionymi w pkt 1 PWP,
- zapewnienia ogólnodostępnej informacji dotyczącej: terminów, miejsc i tematyki realizowanych działań towarzyszących w miejscach kwalifikowania osób do objęcia pomocą żywnościową oraz wydawania żywności.

[Dowód: akta kontroli s. 55-71]

IV. Kontrola dystrybucji w Miejsko Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Wąchocku (OPL) została przeprowadzona przez Oddział Terenowy KOWR w Kielcach w dniach 19 – 24.08.2021 r. Okres objęty kontrolą 22.12.2020 r. – 19.08.2021 r. Z kontroli został sporządzony raport, podpisany przez kontrolerów KOWR w dniu 24.08.2021 r. i zatwierdzony pod względem formalnym przez Kierownika Wydziału Kontroli na Miejscu w dniu 26.08.2021 r.

Z raportu kontroli wynika, że kontrolowana OPL:

1. nie spełniła obowiązków z zakresu informacji i komunikacji poprzez zamieszczenie na swojej stronie internetowej informacji takich jak:
 - opis działań realizowanych w zakresie dystrybucji i środków towarzyszących oraz ich cele,
 - wkład Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym w finansowanie działań,
 - wyniki działań prowadzonych w ramach zakończonego podprogramu, natomiast zamieściła pełną nazwę Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa 2014-2020 wraz z logotypem Unii Europejskiej.
2. zapewniła ogólnodostępną informację w miejscu realizacji dystrybucji poprzez zamieszczenie informacji dotyczącej:
 - finansowania dystrybucji artykułów spożywczych ze środków Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym,



- kryteriów kwalifikowalności i sposobu kwalifikowania osób do objęcia pomocą żywnościową,
- zasad przekazywania artykułów spożywczych,
- możliwości składania skarg przez osoby najbardziej potrzebujące.

oraz zamieściła plakat zawierający ww. informacje oraz spełniający wymogi tj. format A3 z symbolem UE, napisem Europejski Fundusz Pomocy Najbardziej Potrzebującym, Program Operacyjny „Pomoc Żywnościowa 2014-2020”, logo MRPiPS oraz informacją o współfinansowaniu Programu z Funduszu.

Po zakończeniu czynności kontrolnych KOWR sporządził Informację Pokontrolną nr DWK.WDDT.7741.2.10.2020 w której zawarł ustalenia kontroli – opis stanu stwierdzonego podczas kontroli (brak informacji na stronie internetowej, zgodnie z Wytycznymi IZ oraz nieprowadzenie bieżącej dystrybucji artykułów spożywczych w przypadku groszku). Wydano rekomendacje odnośnie zamieszczenia na stronie internetowej informacji dotyczących PO PŻ zgodnie z wymaganiami określonymi w Wytycznych. Informacja Pokontrolna została przekazana do OPO.

Z przedstawionej dokumentacji wynika, że KOWR w ramach kontroli w prawidłowy sposób weryfikował prawidłowość, stosowania przez OPL zapisów wytycznych poprzez sprawdzenie obowiązku:

- zamieszczenia na stronie internetowej informacji dotyczącej działań realizowanych przez organizację w ramach Podprogramu 2021 w zakresie dystrybucji i środków towarzyszących, ich celów i wyników oraz podkreślającej wkład Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebujący w finansowanie tych działań, pełnej nazwy Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa 2014-2020 wraz z logotypem Unii Europejskiej,
- zapewnienia ogólnodostępnej informacji w miejscu realizacji dystrybucji dotyczącej:
 - finansowania PO PŻ ze środków UE, poprzez: umieszczenie co najmniej jednego plakatu (w minimalny format A 3) z symbolem UE, pełną nazwą Funduszu i Programu Operacyjnego, logo MRiPS oraz informacją o współfinansowaniu ze środków Funduszu, w sposób określony w Wytycznych Instytucji Zarządzającej (IZ) wymienionymi w pkt 1 rozdz. VI,
 - kryteriów kwalifikowalności i sposobu kwalifikowania osób do objęcia pomocą żywnościową w ramach Podprogramu 2021,
 - zasad przekazywania artykułów spożywczych,
 - możliwości składania skarg przez osoby najbardziej potrzebujące dotyczących sposobu realizacji dystrybucji przez organizację do organu wyższego stopnia tej organizacji lub do ogólnopolskiej/ponadregionalnej



organizacji partnerskiej, z którą ta organizacja podpisała umowę albo do Instytucji Zarządzającej.

[Dowód: akta kontroli s. 72-86]

- V. Kontrola dystrybucji w Fundacji *Po Pierwsze Człowiek* (OPL) została przeprowadzona przez Oddział Terenowy w Krakowie w dniach 29.09.2021 r. – 15.10.2021 r. Okres objęty kontrolą 22.12.2020 r. – 30.09.2021 r. Z kontroli został sporządzony raport, podpisany przez kontrolerów KOWR w dniu 15.10.2021 r. i zatwierdzony pod względem formalnym przez Kierownika Wydziału Kontroli na Miejscu w dniu 15.10.2021 r.

Z raportu kontroli wynika, że kontrolowana OPL:

1. spełniła obowiązek z zakresu informacji i komunikacji poprzez zamieszczenie na swojej stronie internetowej informacji takich jak:
 - opis działań realizowanych w zakresie dystrybucji i środków towarzyszących oraz ich cele,
 - wkład Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym w finansowanie działań,
 - wyniki działań prowadzonych w ramach zakończonego podprogramu,
 - pełną nazwę Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa 2014-2020 wraz z logotypem Unii Europejskiej.
2. zapewniła ogólnodostępną informację w miejscu realizacji dystrybucji poprzez zamieszczenie informacji dotyczącej:
 - finansowania dystrybucji artykułów spożywczych ze środków Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym,
 - kryteriów kwalifikowalności i sposobu kwalifikowania osób do objęcia pomocą żywnościową,
 - zasad przekazywania artykułów spożywczych,
 - możliwości składania skarg przez osoby najbardziej potrzebujące oraz zamieściła plakat formatu A3, zgodny z Wytycznymi.
3. przekazała w formie pisemnej lub elektronicznej do OPS, właściwego dla jej siedziby informacje o terminie rozpoczęcia dystrybucji oraz rodzajach prowadzonych działań w ramach środków towarzyszących.

Po zakończeniu czynności kontrolnych KOWR sporządził Informację Pokontrolną nr DWK.WDDT.7741.1.32.2020 w której zawarł ustalenia kontroli – opis stanu stwierdzonego podczas kontroli oraz informację o braku nieprawidłowości. Informacja Pokontrolna została przekazana do OPR.

Z przedstawionej dokumentacji wynika, że KOWR w ramach kontroli w prawidłowy sposób weryfikował prawidłowość, stosowania przez OPL zapisów wytycznych poprzez sprawdzenie obowiązku:



- zamieszczenia na stronie internetowej informacji dotyczącej działań realizowanych przez organizację w ramach Podprogramu 2021 w zakresie dystrybucji i środków towarzyszących, ich celów i wyników oraz podkreślającej wkład Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebujący w finansowanie tych działań, pełnej nazwy Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa 2014-2020 wraz z logotypem Unii Europejskiej,
- zapewnienia ogólnodostępnej informacji w miejscu realizacji dystrybucji dotyczącej:
 - finansowania PO PŻ ze środków UE, poprzez : umieszczenie co najmniej jednego plakatu (w minimalny format A 3) z symbolem UE, pełną nazwą Funduszu i Programu Operacyjnego, logo MRiPS oraz informacją o współfinansowaniu ze środków Funduszu, w sposób określony w Wytycznych wymienionymi w pkt 1 rozdz. VI,
 - kryteriów kwalifikowalności i sposobu kwalifikowania osób do objęcia pomocą żywnościową w ramach Podprogramu 2021,
 - zasad przekazywania artykułów spożywczych,
 - możliwości składania skarg przez osoby najbardziej potrzebujące dotyczących sposobu realizacji dystrybucji przez organizację do organu wyższego stopnia tej organizacji lub do ogólnopolskiej /ponadregionalnej organizacji partnerskiej, z którą ta organizacja podpisała umowę albo do Instytucji Zarządzającej.
- przekazania przez OPL w formie pisemnej lub elektronicznej do OPS, właściwego dla jej siedziby informacje o terminie rozpoczęcia dystrybucji oraz rodzajach prowadzonych działań w ramach środków towarzyszących (nie dotyczy przypadku, gdy OPS pełni funkcję OPL).

[Dowód: akta kontroli s. 87-106]

Zalecenia

W związku z faktem, iż w trakcie kontroli nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości odstąpiono od wydania wniosków i zaleceń pokontrolnych.

Pouczenie

Informuję, że zgodnie z art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej³, od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

³ Dz. U. z 2020 poz. 224.



z up. **MINISTER**
Stanisław Szwed
SEKRETARZ STANU

UNIA EUROPEJSKA

EUROPEJSKI FUNDUSZ POMOCY
NAJBARDZIEJ POTRZEBUJĄCYM



