



WUP.XIII.5651.174.MZ.2021
Nr: RPOWZ/174-10/MZ

Koszalin, dnia 4 stycznia 2022 r.

**Informacja pokontrolna
nr 5651.174.MZ.2021**

1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

§ 17 umowy z dnia 21.04.2020 r. o dofinansowanie projektu nr RPZP.06.05.00-32-P003/20-00, pn. „Aktywizacja osób pozostających bez pracy w wieku 30 lat i więcej, w szczególności znajdujących się w trudnej sytuacji na rynku pracy w powiecie białogardzkim (VI)” w ramach Działania 6.5 Osi Priorytetowej VI RPO WZ, w związku z art. 23 ust. 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o *zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020* (Dz. U. 2020, poz. 818, z późn. zm.).

2. Nazwa jednostki kontrolującej:

Wojewódzki Urząd Pracy w Szczecinie – Instytucja Pośrednicząca.

3. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej:

Marek Zajęcki – Specjalista (kierownik Zespołu kontrolującego),
Magdalena Dobosz – Inspektor Wojewódzki,
Joanna Kudryk-Wychowaniak - Specjalista.

4. Termin kontroli:

18-19.11.2021 r., 01.12.2021 r., 02.12.2021 r., 08.12.2021 r.

5. Rodzaj kontroli:

Kontrola projektu przeprowadzona przez pracowników Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Szczecinie miała charakter kontroli planowej (zdalnej), zgodnie z Rocznym Planem Kontroli.

6. Nazwa jednostki kontrolowanej:

Beneficjent: Powiat Białogardzki.
Realizator projektu: Powiatowy Urząd Pracy w Białogardzie.

7. Adres jednostki kontrolowanej:

ul. Świdwińska 21a, 78-200 Białogard (Realizator projektu).



8. Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/Poddziałanie, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli:

Projekt pn.: „Aktywizacja osób pozostających bez pracy w wieku 30 lat i więcej, w szczególności znajdujących się w trudnej sytuacji na rynku pracy w powiecie białogardzkim (VI)”

Nr wniosku o dofinansowanie: RPZP.06.05.00-32-P003/20.

Oś Priorytetowa: VI Rynek pracy.

Działanie: 6.5 Kompleksowe wsparcie głównie dla osób bezrobotnych, biernych zawodowo, zwłaszcza znajdujących się w szczególnie trudnej sytuacji na rynku pracy obejmujące pomoc w aktywnym poszukiwaniu pracy oraz działania na rzecz podnoszenia kwalifikacji zawodowych.

Umowa nr RPZP.06.05.00-32-P003/20-00 zawarta w dniu 21.04.2020 r. wraz z późniejszymi zmianami.

Wartość projektu: 9 073 695,93 zł.

Sposób rozliczenia projektu: na podstawie rzeczywiście ponoszonych wydatków.

Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 5 647 381,48 zł.

Weryfikowany wniosek o płatność: RPZP.06.05.00-32-P003/20-007-02 za okres od 01.07.2021 r. do 30.09.2021 r.

Okres realizacji projektu: od 01.01.2020 r. do 31.12.2022 r.

9. Celem kontroli było kompleksowe sprawdzenie zgodności projektu z umową o dofinansowanie oraz informacjami przedstawionymi we wniosku o płatność na podstawie dokumentacji merytorycznej i finansowej. Zakres przedmiotowy kontroli realizacji projektu obejmował:

- a) zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu,
- b) prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość szans i niedyskryminacji i równości szans płci,
- c) kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych,
- d) prawidłowość rozliczeń finansowych,
- e) poprawność udzielania zamówień publicznych,
- f) poprawność stosowania zasady konkurencyjności,
- g) kwalifikowalność personelu projektu,
- h) poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis,
- i) prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych,
- j) archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu,
- k) prawidłowość realizacji projektów partnerskich.

10. Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli:

Zespół kontrolujący w odniesieniu do obszarów kontroli dokonał wyboru próby dokumentów minimum 10 % populacji (za wyjątkiem obszarów „kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych” w ramach którego zweryfikowano 2,53% uczestników projektu zaplanowanych do objęcia wsparciem w ramach projektu oraz „prawidłowość rozliczeń finansowych”, w ramach którego zweryfikowano 8,8% wartości projektu, co zgodne jest z zapisami zawartymi w Rocznym Planie Kontroli na rok obrachunkowy 2021/2022). Zespół kontrolujący wybrał próbę

do kontroli opierając się na metodach niestatystycznych – dobór przypadkowy w połączeniu z doбором na podstawie osądu profesjonalnego. Dobór przypadkowy polega na przeprowadzeniu wyboru przez kontrolera bez świadomego zastosowania jakiegokolwiek tendencyjności, tj. bez uwzględnienia jakichkolwiek powodów do włączenia danego elementu do próby lub jego pominięcia. Natomiast dobór na podstawie osądu profesjonalnego bazuje na wyborze przemyślanym, opartym na subiektywnej decyzji kontrolera. Wybór przemyślany opiera się na osądzie wynikającym z doświadczenia kontrolera oraz wiedzy o działalności objętej kontrolą. Połączenie tych dwóch metod pozwala na wyciągnięcie wniosków poprzez prześledzenie ścieżki podjętych w ramach projektu działań i logiczne połączenie przypadkowo dobranych elementów w poszczególnych obszarach kontroli.

11. Ustalenia kontroli do poszczególnych obszarów badań kontrolnych:

a) zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu

Zespół kontrolujący ustalił, iż projekt jest zgodny z zapisami Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych RPO WZ 2014-2020, tj. Oś Priorytetowa VI Rynek pracy, Działanie 6.5 Kompleksowe wsparcie głównie dla osób bezrobotnych, biernych zawodowo, zwłaszcza znajdujących się w szczególnie trudnej sytuacji na rynku pracy obejmujące pomoc w aktywnym poszukiwaniu pracy oraz działania na rzecz podnoszenia kwalifikacji zawodowych.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż realizacja projektu co do zasady odbywa się zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu, jednakże w oświadczeniu z dnia 17.11.2021 r. (załączono do akt kontroli) Realizator projektu wskazuje na trudności organizacyjne w realizacji projektu, spowodowane pandemią COVID-19.

Pandemia COVID-19 spowodowała zawieszenie działalności instytucji szkoleniowych. W związku z zaistniałą sytuacją uczestnicy projektu nie otrzymywali stypendiów szkoleniowych, wydłużał się również okres, w którym osoby te pozostawały bezrobotnymi. Skutkowało to rezygnacjami z udziału w szkoleniach lub brakiem zatrudnienia po zakończonym szkoleniu. W związku z zaistnieniem ww. sytuacji Realizator projektu wskazuje na możliwość nieosiągnięcia zakładanego poziomu zatrudnienia uczestników po zakończonym stażu.

Realizator projektu wskazał również na zmniejszenie liczby uczestników szkoleń w pierwszym roku realizacji projektu, w związku z czym objęto wsparciem liczbę uczestników projektu większą, niż zakładana we wniosku o dofinansowanie.

Realizator projektu wskazał również na fakt, iż pomimo spadku zakażeń w II kwartale 2021 r. większość ośrodków szkoleniowych powróciła do stacjonarnego trybu prowadzenia zajęć, przedmiotowa forma wsparcia nie cieszy się zainteresowaniem. Sytuacji takiej sprzyja duża liczba ofert pracy (w tym prac sezonowych) przy jednoczesnym braku kandydatów do pracy. Dla osób bezrobotnych bardziej atrakcyjne staje się podjęcie pracy niż udział w szkoleniu. Pracodawcy natomiast zainteresowani są już wyszkolonym pracownikiem i nie są skłonni czekać, aż uzyska on odpowiednie kwalifikacje.

W związku z opisanymi powyżej trudnościami organizacyjnymi w realizacji projektu, Zespół kontrolujący stwierdził, iż istnieje ryzyko niezrealizowania założeń merytorycznych projektu oraz osiągnięcia jego wskaźników. Ponieważ trudności w realizacji projektu wynikają z przyczyn niezależnych od Realizatora projektu (pandemia COVID-19 i skutki jej wystąpienia) oraz z konieczności stosowania się do przepisów

prawa krajowego, Zespół kontrolujący odstąpił od formułowania ewentualnych zaleceń pokontrolnych pod adresem Realizatora projektu.

Na podstawie zapisów w zweryfikowanym wniosku o płatność nr RPZP.06.05.00-32-P003/20-007-02, Zespół kontrolujący stwierdził, iż Realizator projektu na bieżąco stara się mitygować wpływ czynników zewnętrznych na realizację projektu poprzez zwiększenie liczby uczestników projektu rekrutowanych do projektu, rozpowszechnianie w instytucjach publicznych, odwiedzanych przez osoby bezrobotne oraz w lokalnych mediach informację o organizacji szkoleń. Realizator projektu rozpowszechnia informację wśród bezrobotnych mieszkańców powiatu o realizowanych w ramach projektu wsparciach poprzez nawiązanie współpracy z innymi instytucjami (Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Białogardzie, Ośrodki Pomocy Społecznej, Urząd Miasta Białogard, Urząd Gminy Białogard, Urząd Miasta i Gminy Tychowo, Urząd Miasta i Gminy Karlino, Starostwo Powiatowe w Białogardzie), których klientami są osoby pozostające bez pracy.

Ponadto Realizator projektu zwrócił się z prośbą do Wójtów gmin powiatu białogardzkiego o rozpowszechnienie w podległych im sołectwach informacji o możliwości udziału w szkoleniach. Podejmował również próby negocjacji z organizatorami staży zawodowych w kwestii braku spełnienia zobowiązań w zakresie zatrudnienia uczestników projektu po zakończeniu stażu zawodowego.

Ponadto Zespół kontrolujący stwierdził, co następuje:

- projekt jest zgodny ze szczegółowymi kryteriami wyboru projektów pozakonkursowych w ramach naboru nr RPZP.06.05.00-IP.02-32-P01/20,
- informacje przekazywane w weryfikowanym wniosku o płatność nr RPZP.06.05.00-32-P003/20-007-02 w zakresie postępu rzeczowego są zgodne ze stanem faktycznym,
- projekt jest monitorowany zgodnie z zasadami określonymi w *Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020*. Realizator projektu monitoruje osiągnięcie wskaźników produktu i rezultatu w projekcie oraz zbiera dane uczestników projektu zgodnie z ww. *Wytycznymi*,
- projekt nie zakłada zakupu elementów infrastruktury, sprzętu ani wyposażenia,
- Realizator projektu posiada produkty projektu, które powinny być zostać opracowane do dnia kontroli (dotyczy wskaźnika produktu nr 14 i 15),
- zadania zrealizowane w ramach kontrolowanego projektu, które zostały poddane kontroli są zgodne z zapisami zawartymi we wniosku o dofinansowanie projektu.

Powyższe Zespół kontrolujący stwierdził na podstawie zapisów we wniosku o dofinansowanie projektu nr RPZP.06.05.00-32-P003/20, zweryfikowanego wniosku o płatność nr RPZP.06.05.00-32-P003/20-007-02 oraz zweryfikowanej dokumentacji projektowej udostępnionej przez Realizatora projektu.

b) prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość szans i niedyskryminacji i równości szans płci

Realizator projektu realizuje zadeklarowane we wniosku o dofinansowanie i opisane w weryfikowanym wniosku o płatność działania z zakresu równości szans zgodnie z *Wytycznymi 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*, zapewniając równość szans i dostęp do projektu dla osób niepełnosprawnych

oraz identyfikuje ich potrzeby na etapie rekrutacji do projektu. Wszystkie osoby mają równy dostęp do udziału w projekcie bez względu na rasę, wyznanie czy niepełnosprawność.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż Realizator projektu zapewnia równość szans i dostęp do realizowanego projektu dla osób niepełnosprawnych oraz identyfikuje ich potrzeby na etapie rekrutacji do projektu.

Strona internetowa Realizatora projektu posiada udogodnienia dla osób niedowidzących, natomiast 2 pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Białogardzie przeszło szkolenie w zakresie języka migowego. Stwierdzono na podstawie oświadczenia Realizatora projektu z dnia 17.11.2021 r. (dołączono do akt kontroli) oraz zweryfikowanej dokumentacji projektowej udostępnionej przez Realizatora projektu.

Wszystkie zadania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn, realizowane są zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie oraz z opisem zawartym w zweryfikowanym wniosku o płatność. Wszystkie osoby miały równy dostęp do udziału w projekcie bez względu na płeć, rasę, wyznanie, orientację czy niepełnosprawność.

Stwierdzono na podstawie zapisów we wniosku o dofinansowanie, oświadczenia Realizatora projektu z dnia 17.11.2021 r. (dołączono do akt kontroli) oraz zweryfikowanej dokumentacji projektowej, dotyczącej uczestników projektu.

c) kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych

Celem projektu jest zwiększenie możliwości zatrudnienia 358 osób bezrobotnych w wieku 30 lat i więcej zarejestrowanych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Białogardzie jako osoby bezrobotne, w szczególności znajdujące się w trudnej sytuacji na rynku pracy (tj. osoby w wieku 50 lat i więcej, kobiety, osoby z niepełnosprawnościami, osoby długotrwale bezrobotne oraz osoby o niskich kwalifikacjach). Natomiast grupą docelową w ramach zadania Instrumenty dofinansowania są pracownicy podmiotów, na których wynagrodzenia przekazane zostanie dofinansowanie oraz osoby fizyczne, które otrzymają dofinansowanie do prowadzenia działalności gospodarczej (831 osób).

W ramach projektu, dla każdego uczestnika projektu są zastosowane instrumenty i usługi rynku pracy służące indywidualizacji wsparcia oraz pomocy w zakresie określenia ścieżki zawodowej, a następnie w zależności od potrzeb uczestnika wsparcie finansowe w postaci: zatrudnienia w ramach refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy, stażu, przyznania jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej, szkolenia. Przedstawienie konkretnej oferty aktywizacji zawodowej poprzedzi analiza umiejętności, predyspozycji i problemów zawodowych osoby bezrobotnej. Uczestnicy zakwalifikowani do projektu spełniają kryteria kwalifikowalności wskazane we wniosku o dofinansowanie, a dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu zostały złożone przed udzieleniem pierwszej formy wsparcia.

Proces rekrutacji i udzielania wsparcia w projekcie jest dokonywany z zachowaniem bezstronności oraz nie dyskryminuje żadnej z grup/osób ubiegających się o wsparcie.

Kontroli poddano dokumentację 30 osób, co stanowi 2,53% uczestników projektu zaplanowanych do objęcia wsparciem w ramach projektu:

Jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej

Kontroli poddano dokumentację 6 osób.

1. [REDAKTOWANE] – kwota dofinansowania w wysokości 29 000,00 zł, na prowadzenie działalności gospodarczej: „IAE HR” Magdalena Sarnacka, ul. 1 Maja 25a, 78-200 Białogard.
2. [REDAKTOWANE] – kwota dofinansowania w wysokości 29 000,00 zł, na prowadzenie działalności gospodarczej: Studio Urody Agnieszka Stocka, ul. Krakowska 61, 78-200 Białogard.
3. [REDAKTOWANE] – kwota dofinansowania w wysokości 29 000,00 zł, na prowadzenie działalności gospodarczej: MSTUDIO Monika Szymecka, Dębczyno 48, 78-200 Białogard.
4. [REDAKTOWANE] – kwota dofinansowania w wysokości 29 000,00 zł, na prowadzenie działalności gospodarczej: „ALDAKS” Damian Wedda, Pustkowo 15, 78-200 Białogard.
5. [REDAKTOWANE] z – kwota dofinansowania w wysokości 29 000,00 zł, na prowadzenie działalności gospodarczej: „MISZ MASZ” Bożena Wojciechowicz, ul. Koszalińska 24, 78-230 Karlino.
6. [REDAKTOWANE] kwota dofinansowania w wysokości 29 000,00 zł, na prowadzenie działalności gospodarczej: Pracownia Rękodziela ART-INA Karolina Wydmuch, Czernin 50, 78-113 Dygowo.

Zweryfikowano dokumenty potwierdzające kwalifikowalność ww. uczestników projektu m.in.:

- karta rejestracyjna bezrobotnego,
- Indywidualny Plan Działania (IPD),
- zgłoszenie do udziału w projekcie,
- oświadczenie uczestnika projektu dotyczące zgody na udział w projekcie,
- oświadczenie uczestnika projektu dotyczące statusu na rynku pracy przed rozpoczęciem udziału w projekcie,
- formularz - informacje o uczestniku wraz z danymi osobowymi,
- oświadczenie uczestnika projektu dotyczące zgody na przetwarzanie danych osobowych,
- decyzję Starosty Białogardzkiego przyznającą status osoby bezrobotnej,
- zaświadczenie o udziale w zajęciach „Narodziny firmy – krok po kroku”,
- wniosek o przyznanie z Funduszu Pracy jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej,
- analizę przedsięwzięcia dla ubiegających się o jednorazowe środki na podjęcie działalności,
- oświadczenie bezrobotnego dotyczące pomocy de minimis, tj. informacja dotycząca otrzymanej/nieotrzymanej pomocy de minimis,
- formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis,
- zaświadczenie o wysokości otrzymanej pomocy de minimis,
- wypis z CEIDG, potwierdzający otwarcie działalności gospodarczej,
- umowę o przyznanie bezrobotnemu jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej,
- decyzję o utracie statusu osoby bezrobotnej, wydana przez Starostę Białogardzkiego,
- oświadczenie uczestnika dotyczące podatku VAT,
- rozliczenie wydatków z tytułu dotacji na rozpoczęcie działalności gospodarczej wraz z kserokopiami faktur, rachunków przedłożonymi za zgodność z oryginałem.

Instrumenty dofinansowania (COVID-19)

Kontroli poddano dokumentację 6 osób z 3 przedsiębiorstw:

Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Handlowo-Usługowe „MATEXIM” Heidner i wspólnicy spółka jawna
ul. Królowej Jadwigi 4, 78-200 Białogard:

1. [REDACTED]
2. [REDACTED]
3. [REDACTED]
4. [REDACTED]

ABC Maria Ryszewska, ul. Plac Jana Pawła II 4, 78-230 Karlino:

1. [REDACTED]

Kancelaria Adwokacka Paweł Józwiak, ul. Lipowa 19/5, 78-200 Białogard:

1. [REDACTED]

W dokumentacji dotyczącej ww. osób znajdowały się m.in.:

- wypis z bazy internetowej REGON,
- wniosek przedsiębiorcy o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 wraz z wykazem pracowników, na których zostało przyznane dofinansowanie,
- formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc publiczną związaną z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 oraz jej skutków, (dotyczy przedsiębiorstwa zatrudniającego BO),
- umowa z przedsiębiorcą zatrudniającym uczestnika projektu o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenia społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19,
- formularz rozliczeniowy do umowy (dotyczy przedsiębiorstwa zatrudniającego BO).

Szkolenia

Kontroli poddano dokumentację 6 osób.

1. [REDACTED] – szkolenie pn. „Prawo jazdy kat. C wraz z kwalifikacją wstępną przyspieszoną kat. C”, odbywające się w terminie od 29.03.2021 r. do 23.04.2021 r.
2. [REDACTED] – szkolenie pn. „Prawo jazdy kat. C wraz z kwalifikacją wstępną przyspieszoną kat. C”, odbywające się w terminie od 09.06.2021 r. do 10.08.2021 r.
3. [REDACTED] – szkolenie pn. „Prawo jazdy kat. CE” odbywające się w terminie od 07.04.2021 r. do 23.04.2021 r.
4. [REDACTED] – szkolenie pn. „Operator ładowarki jednonaczyniowej kl. III”, odbywające się w terminie od 07.06.2021 r. do 16.07.2021 r.
5. [REDACTED] – szkolenie pn. „Prawo jazdy kat. C wraz z kwalifikacją wstępną przyspieszoną kat. C”, odbywające się w terminie od 10.03.2021 r. do 14.05.2021 r.
6. [REDACTED] – szkolenie pn. „Operator pilarek mechanicznych do ścinki drzew klasa III – wszystkie typy”, odbywające się w terminie od 14.09.2021 r. do 17.09.2021 r.

Zweryfikowano dokumenty potwierdzające kwalifikowalność ww. uczestników projektu m.in.:

- kartę rejestracyjną bezrobotnego,
- Indywidualny Plan Działania (IPD),

- zgłoszenie do udziału w projekcie,
- oświadczenie uczestnika projektu dotyczące zgody na udział w projekcie,
- oświadczenie uczestnika projektu dotyczące statusu na rynku pracy przed rozpoczęciem udziału w projekcie,
- formularz - informacje o uczestniku wraz z danymi osobowymi,
- oświadczenie uczestnika projektu dotyczące zgody na przetwarzanie danych osobowych,
- decyzję Starosty Białogardzkiego przyznającą status osoby bezrobotnej,
- wniosek o skierowanie na szkolenie wskazane przez osobę uprawnioną,
- pismo dotyczące zgody na odbycie szkolenia oraz pokrycie kosztów szkolenia,
- skierowanie na szkolenie,
- decyzję Starosty Powiatu Białogardzkiego o przyznaniu prawa do stypendium w okresie odbywania szkolenia,
- listy obecności na szkoleniu,
- zaświadczenie o ukończeniu szkolenia,
- świadectwo kwalifikacji zawodowej,
- kserokopię prawa jazdy (dotyczy [REDAKT])
- kserokopię dokumentu potwierdzającego uzyskane kwalifikacje [REDAKT]
- decyzję Starosty Powiatu Białogardzkiego o utracie prawa do stypendium w związku z podjęciem zatrudnienia lub zakończeniem szkolenia,
- umowę o pracę/zlecenia (dotyczy [REDAKT])
- ankietę wypełnioną przez uczestnika projektu, dotyczącą ukończonego kursu/szkolenia.

Staże

Kontroli poddano dokumentację 6 osób.

1. [REDAKT] – staż zawodowy: Zarząd Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej, ul. Wyszyńskiego 18, 78-200 Białogard, stanowisko: robotnik gospodarczy ds. zieleni i oczyszczania miasta. Termin odbywania stażu od 18.06.2021 r. do 03.11.2021 r. Staż przerwany w dniu 15.09.2021 r. na wniosek uczestnika projektu.
2. [REDAKT] - staż zawodowy: Firma Handlowo-Usługowa Stanisław Jakowicz, Podwilcze 41, 78-200 Podwilcze, stanowisko: pomoc kuchenna. Termin odbywania stażu od 04.05.2021 r. do 03.11.2021 r. Staż przerwany w dniu 13.07.2021 r. na wniosek pracodawcy.
3. [REDAKT] - staż zawodowy: Firma Usługowa Transportowa Agnieszka Osman, Pomianowo 67, 78-200 Pomianowo, stanowisko: pomoc dyspozytora. Termin odbywania stażu od 01.03.2021 r. do 31.08.2021 r.
4. [REDAKT] staż zawodowy: Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Hanna Laska, ul. 1 Maja 5, 78-200 Białogard, stanowisko: pomoc sprzedawcy. Termin odbywania stażu od 07.06.2021 r. do 30.11.2021 r.
5. [REDAKT] - staż zawodowy: Rachunkowość i Budownictwo „ZDOLIŃSCY” S.C. Dorota i Paweł Zdolińscy, ul. Jagiellońska 1, 78-200 Białogard, stanowisko: pomoc księgowej. Termin odbywania stażu od 14.04.2021 r. do 13.10.2021 r.
6. [REDAKT] - staż zawodowy: Gospodarstwo Rolne Grzegorz Jakowicz, Podwilcze 10, 78-200 Podwilcze, stanowisko: pomoc w gospodarstwie rolnym. Termin odbywania stażu

od 26.04.2021 r. do 25.10.2021 r. Staż przerwany w dniu 02.08.2021 r. na wniosek pracodawcy.
W dokumentacji dotyczącej ww. uczestników projektu znajdowały się m.in.:

- Karta Rejestracyjna Bezrobotnego,
- decyzje Starosty Białogardzkiego o przyznaniu statusu osoby bezrobotnej przed przystąpieniem do projektu,
- wnioski o skierowanie do odbycia stażu osób bezrobotnych,
- pismo informujące o pozytywnym rozpatrzeniu wniosku o skierowanie do odbycia stażu,
- zgłoszenia do udziału w projekcie,
- oświadczenia uczestników projektu dotyczące statusu na rynku pracy,
- oświadczenia uczestników projektu dotyczące wyrażenia zgody na udział w projekcie,
- formularze z danymi osobowymi i aktualną sytuacją na rynku pracy,
- oświadczenia uczestników projektu dotyczące przetwarzania danych osobowych,
- Indywidualne Plany Działania,
- formularze dotyczące Indywidualnej ścieżki uczestników projektu,
- orzeczenia lekarskie uczestników projektu,
- umowy o odbywanie stażu wraz z programem stażu,
- skierowania do odbycia stażu przez osoby bezrobotne,
- prawa i obowiązki osoby skierowanej do odbycia stażu,
- oświadczenia bezrobotnych skierowanych do odbycia stażu u pracodawcy,
- decyzje o przyznaniu stypendium stażowego,
- listy obecności z poszczególnych miesięcy,
- oświadczenie uczestnika o przerwaniu stażu (dotyczy [REDAKTOWANE]),
- pismo od pracodawcy dotyczące przerwania stażu z winy pracownika (dotyczy [REDAKTOWANE] i Pana [REDAKTOWANE]),
- decyzje o utracie stypendium stażowego (dotyczy Pana [REDAKTOWANE] i [REDAKTOWANE]),
- sprawozdanie z przebiegu stażu [REDAKTOWANE],
- opinia z przebiegu stażu ([REDAKTOWANE]),
- zaświadczenie o odbyciu stażu ([REDAKTOWANE]),
- umowa o pracę (dotyczy Pani [REDAKTOWANE]).

Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia miejsca pracy

Kontroli poddano dokumentację 6 osób.

1. [REDAKTOWANE] – zatrudniony: Przedsiębiorstwo Wielobranżowe "SPEKTRUM" Dariusz Marchewka, ul. Wileńska 1/11, 78-200 Białogard, stanowisko: operator szlifiarki.
2. [REDAKTOWANE] zatrudniona: AleMax Barbara Florek, Żelimucha 14, 78-200 Żelimucha, stanowisko: magazynier.
3. [REDAKTOWANE] - zatrudniona: Konrad Adler, ul. Parkowa 18/5, 78-220 Tychowo, stanowisko: agent ubezpieczeniowy.
4. [REDAKTOWANE] - zatrudniona: RWB Renata Berg, Łęczno 32, 78-200 Łęczno, stanowisko: przedstawiciel handlowy.
5. [REDAKTOWANE] - zatrudniona: F.H.U. „Autoart” Artur Bania, ul. Dębowa 5, 78-200 Białogard, stanowisko: pracownik administracyjno-biurowy.

6. [REDACTED] - zatrudniony: Usługi Budowlano-Drogowe Mirosław Rosiak, ul. Piłsudskiego 27/1, 78-200 Białogard, stanowisko: brukarz.

W dokumentacji dotyczącej ww. uczestników projektu znajdowały się m.in.:

- Karty Rejestracyjne Bezrobotnych,
- decyzja Starosty Białogardzkiego o przyznaniu statusu osoby bezrobotnej przed przystąpieniem do projektu,
- zgłoszenia do udziału w projekcie,
- oświadczenia uczestników projektu dotyczące statusu na rynku pracy,
- oświadczenia uczestników projektu dotyczące wyrażenia zgody na udział w projekcie,
- formularze z danymi osobowymi i aktualną sytuacją na rynku pracy,
- oświadczenia uczestników projektu dotyczące przetwarzania danych osobowych,
- Indywidualne Plany Działania,
- formularze dotyczące Indywidualnej ścieżki uczestników projektu,
- wnioski o refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy zawierające m.in. informacje o podmiocie prowadzącym działalność gospodarczą, informacje o liczbie zatrudnionych pracowników, specyfikację wydatków, dane dotyczące stanowiska pracy,
- formularze informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, dotyczy przedsiębiorstw zatrudniających BO,
- oświadczenia o korzystaniu/niekorzystaniu z pomocy de minimis w ciągu ostatnich trzech lat, dotyczy przedsiębiorstw zatrudniających BO,
- informacje o pozytywnym rozpatrzeniu wniosków,
- umowa o refundację podmiotowi prowadzącemu działalność gospodarczą kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego,
- zaświadczenia o wysokości otrzymanej pomocy de minimis, dotyczy przedsiębiorstw zatrudniających BO,
- skierowania do pracy,
- umowa o pracę,
- decyzja o utracie statusu osoby bezrobotnej,
- dokumenty rozliczające otrzymaną refundację (faktury, rachunki itp.),
- informacje dotyczące rozliczenia kwalifikowalności kwoty netto i podatku od towarów i usług VAT.

Dane uczestników projektu zbierane są zgodnie z *Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020* oraz *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*, są prawidłowe i kompletne.

Stwierdzono, iż dane ww. uczestników projektu zbierane w formie papierowej są zgodne z danymi zawartymi w Centralnym Systemie Teleinformatycznym SL 2014.

Zweryfikowana przez Zespół kontrolujący dokumentacja potwierdziła prawidłowość procesu rekrutacji i jego zgodność z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu.

Zespół kontrolujący stwierdził, co następuje:

- uczestnicy zakwalifikowani do projektu spełniają kryteria kwalifikowalności wskazane we wniosku o dofinansowanie,

- ogłoszenia o rekrutacji zostały zamieszczone na stronie internetowej www.bialogard.praca.gov.pl,
- dokonywana jest prawidłowa ocena formularzy zgłoszeniowych zgodnie z określonymi kryteriami,
- Realizator projektu posiada wszystkie wymagane dane o uczestnikach projektu niezbędne do monitorowania wskaźników projektu,
- w ramach projektu dane osobowe są przetwarzane, w szczególności dane uczestników projektu korzystających ze wsparcia, wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne i realizacji projektu, potwierdzania kwalifikowalności wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom projektu, ewaluacji, monitoringu, kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych, w ramach RPO WZ 2014-2020 w zakresie wskazanym w umowie o dofinansowanie, zgodnie z ustawą o ochronie danych osobowych oraz umową o dofinansowanie projektu,
- wszyscy uczestnicy projektu podpisali oświadczenia dotyczące przetwarzania danych osobowych,
- prowadzona jest ewidencja osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych, która zawierała daty nadania i ustania uprawnień,
- do przetwarzania danych osobowych upoważnieni są wyłącznie pracownicy, którzy posiadają ważne imienne upoważnienia do ich przetwarzania. Zweryfikowano upoważnienia Pani Moniki Reich, Pani Katarzyny Walaszek, Pani Małgorzaty Kowalskiej, którym udzielono ważnych imiennych upoważnień do przetwarzania danych osobowych.

Realizator projektu posiada dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych. Stwierdzono na podstawie Polityki Ochrony Danych Osobowych Powiatowego Urzędu Pracy w Białogardzie z dnia 20.08.2020 r. Ponadto Realizator projektu posiada Analizy Ryzyka Powiatowego Urzędu Pracy w Białogardzie oraz Rejestr czynności przetwarzania stanowiących integralną część Polityki Ochrony Danych Osobowych Powiatowego Urzędu Pracy w Białogardzie.

Realizator projektu nie powierzył przetwarzania danych osobowych innym podmiotom.

Stwierdzono na podstawie skontrolowanej dokumentacji oraz oświadczenia Realizatora projektu z dnia 17.11.2021 r. (oświadczenie dołączono do akt kontroli).

d) prawidłowość rozliczeń finansowych

Kontroli poddano wszystkie pozycje rozliczone we wniosku o płatność nr RPZP.06.05.00-32-P003/20-007-02 za okres od 01.07.2021 r. do 30.09.2021 r. na łączną kwotę 798 635,06 zł, co stanowi 8,8% całkowitej wartości projektu.

Realizator projektu przedstawił przesłane za pośrednictwem Centralnego Systemu Teleinformatycznego SL2014 skany dokumentów zapłaty oraz dokumentów potwierdzających fakt poniesienia wydatków w postaci faktur, list wypłat oraz dokumentów księgowych o równoważnej wartości dowodowej.

Zweryfikowane dokumenty księgowe dotyczące projektu zostały prawidłowo opisane, co umożliwiło stwierdzenie ich związku z kontrolowanym projektem. Dokumenty potwierdzające ponoszenie wydatków w ramach projektu były opisane w sposób umożliwiający jednoznaczne przypisanie kwot z nich wynikających do zadania i pozycji wymienionych w zweryfikowanym wniosku o płatność.

Opisy dokumentów księgowych obejmowały:

- informację, iż projekt współfinansowany jest z Europejskiego Funduszu Społecznego,
- tytuł projektu,

- numer umowy o dofinansowanie projektu,
- kategorię wydatków,
- nazwę zadania zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie projektu, w ramach którego wydatek jest ponoszony,
- wysokość kwoty kwalifikowalnej,
- informację o poprawności formalnej i rachunkowej dokumentów.

Zespół kontrolujący porównał dokumenty księgowe z danymi zawartymi w zweryfikowanym wniosku o płatność oraz z ewidencją finansowo-księgową.

Dane umieszczone w zestawieniu dokumentów, potwierdzających wydatki objęte zweryfikowanym wnioskiem o płatność wynikały z dostarczonych dowodów zapłaty i innych dokumentów potwierdzających fakt realizacji usług.

Wydatki rozliczane w zweryfikowanym wniosku o płatność są zgodne z zapisami *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.

W ramach projektu płatności ponoszone są z rachunku bankowego Realizatora projektu nr 32 1090 2646 0000 0001 4677 2760. Jest to zgodne z zapisami umowy o dofinansowanie projektu nr RPZP.06.05.00-32-P003/20-00 z dnia 21 kwietnia 2020 r. wraz z późniejszymi zmianami.

Na podstawie zapisów we wniosku o dofinansowanie projektu oraz dokumentacji finansowej, udostępnionej w trakcie kontroli, Zespół kontrolujący stwierdził, iż:

- poniesione wydatki zostały uwzględnione w budżecie projektu,
- usługi finansowane ze środków projektu są należytej jakości oraz zgodne z warunkami określonymi w umowach z wykonawcami,
- poniesione wydatki są niezbędne do osiągnięcia celów kontrolowanego projektu,
- wydatki rozliczane w zweryfikowanym wniosku o płatność zostały dokonane w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny,
- wydatki, poniesione w ramach kontrolowanego projektu nie znajdują się w katalogu kosztów niekwalifikowalnych określonych w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*,
- w ramach kontrolowanego projektu nie ponoszono kosztów pośrednich, co stwierdzono na podstawie zapisów we wniosku o dofinansowanie projektu oraz zweryfikowanego wniosku o płatność,
- w kontrolowanym projekcie nie zakładano ponoszenia wydatków objętych cross-finansowaniem ani wydatków związanych z zakupem środków trwałych,
- prowadzone rozliczenia finansowe w projekcie zgodne są z *Ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości*, co stwierdzono na podstawie dokumentacji finansowej oraz ewidencji księgowej udostępnionej podczas kontroli,
- prowadzona jest wyodrębniona ewidencja wydatków dla kontrolowanego projektu, co stwierdzono na podstawie zweryfikowanej ewidencji księgowej za okres od lipca 2021 r. do września 2021 r.,
- w ramach kontrolowanego projektu nie zakładano wniesienia wkładu własnego,
- w ramach projektu nie finansuje się zwykłej działalności jednostki, a jedynie koszty związane z realizacją kontrolowanego projektu w ramach RPO WZ 2014-2020,
- środki przekazane na realizację projektu nie przyczyniły się do wygenerowania dochodu,

- podatek VAT w ramach projektu jest kwalifikowalny. Realizator projektu nie jest czynnym płatnikiem podatku VAT. Status podatnika zweryfikowano na podstawie danych zawartych w portalu podatkowym Ministerstwa Finansów oraz na podstawie oświadczenia Realizatora projektu z dnia 17.11.2021 r. (oświadczenie załączono do akt kontroli),

- na podstawie dokumentów ujętych w próbie kontroli, Zespół kontrolujący stwierdził, iż poniesione wydatki dotyczyły wyłącznie realizowanego projektu.

Zespół kontrolujący nie stwierdził przypadków podwójnego finansowania określonych w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.*

e) poprawność udzielania zamówień publicznych

Przy udzielaniu zamówień w ramach realizowanego projektu Realizator projektu zobligowany jest do stosowania zapisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych. Do dnia kontroli w ramach kontrolowanego projektu nie zaistniały przesłanki, które obligowałyby Realizatora projektu do przeprowadzenia postępowań w oparciu o ww. ustawę.

f) poprawność stosowania zasady konkurencyjności

Przy udzielaniu zamówień w ramach realizowanego projektu Realizator projektu zobowiązany jest do stosowania zasady konkurencyjności. Do dnia kontroli nie zaistniały przesłanki, które obligowałyby Realizatora projektu do przeprowadzenia postępowania zgodnie z przedmiotową zasadą konkurencyjności.

Ponadto w ramach projektu nie zaistniały przesłanki do przeprowadzenia postępowań na zamówienia o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto podlegających procedurze rozeznania rynku zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.*

g) kwalifikowalność personelu projektu

W ramach kontrolowanego projektu Realizator projektu nie zatrudnia personelu w ramach kosztów bezpośrednich. Stwierdzono na podstawie wniosku o dofinansowanie oraz na podstawie oświadczenia Realizatora projektu z dnia 17.11.2021 r. (oświadczenie załączono do akt kontroli).

Jednocześnie na podstawie ww. oświadczenia Zespół kontrolujący stwierdził, iż osoby dysponujące środkami dofinansowania w ramach kontrolowanego projektu nie są prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów ani za przestępstwa skarbowe.

h) poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis

Zespół kontrolujący stwierdził, iż beneficjenci pomocy wykorzystują pomoc publiczną/pomoc de minimis zgodnie z przeznaczeniem. W próbie badawczej ujęto:

- dokumentację 6 Beneficjentów Ostatecznych, którzy otrzymali dotacje na podjęcie działalności gospodarczej,

- dokumentację 3 firm, które otrzymały wsparcie w ramach Instrumentów dofinansowania dla Beneficjentów Ostatecznych (dotyczy dofinansowania do wynagrodzeń personelu w związku z pandemią COVID-19),
- dokumentację 6 firm, które otrzymały wsparcie w ramach wyposażenia lub doposażenia miejsc pracy dla Beneficjentów Ostatecznych.

Dane dotyczące weryfikowanych uczestników projektu oraz firm, które powstały w ramach otrzymanych dotacji zostały wyszczególnione w pkt. 11c niniejszej Informacji pokontrolnej.

Zespół kontrolujący stwierdził, co następuje:

- pomoc de minimis udzielana jest zgodnie z *Rozporządzeniem w sprawie udzielania pomocy de minimis i pomocy publicznej w ramach programów operacyjnych finansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego na lata 2014-2020*,
- pomoc de minimis udzielana jest zgodnie z *Rozporządzeniem Komisji (UE) nr 1407/2013 z dnia 18 grudnia 2013 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis*,
- beneficjenci pomocy złożyli formularz informacji przedstawiany przy ubieganiu się o pomoc de minimis oraz oświadczenie o nieotrzymaniu pomocy na te same koszty kwalifikujące się do objęcia pomocą, na pokrycie których dany podmiot ubiega się o pomoc w ramach projektu.

i) prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych

Działania informacyjno-promocyjne wykonywane są zgodnie z założeniami zawartymi we wniosku o dofinansowanie, z § 21 umowy o dofinansowanie nr RPZP.06.05.00-32-P003/20-00 z dnia 21.04.2020 r. wraz z późniejszymi zmianami oraz zgodnie z *Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji oraz Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020*.

W ramach działań informacyjno-promocyjnych Realizator projektu wydrukował plakaty A3, przysyłał informacje o realizacji projektu do lokalnych instytucji (m.in. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Białogardzie, Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Karlinie, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Tychowie, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Białogardzie, Centrum Integracji Społecznej w Białogardzie, Urząd Miasta w Białogardzie, Urząd Gminy w Białogardzie) oraz zamieścił ogłoszenie o realizacji projektu w lokalnej Telewizji Kablowej BTK. Informacje o projekcie zamieszczane są również na stronie internetowej Realizatora projektu www.bialogard.praca.gov.pl.

J) archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu

Na podstawie oświadczenia Realizatora projektu z dnia 17.11.2021 r. stwierdzono, iż dokumenty dotyczące projektu przechowywane są zgodnie z wymogami określonymi w umowie o dofinansowanie projektu. Dokumentacja przechowywana jest w sposób zapewniający dostępność tylko osobom upoważnionym, poufność i bezpieczeństwo oraz jest zabezpieczona przed nieuprawnionym dostępem osób trzecich oraz zapewnia właściwą ścieżkę audytu.

Zgodnie z wymogami określonymi w § 17 umowy o dofinansowanie projektu Realizator projektu przesłał dokumenty na kontrolę zdalną projektu za pośrednictwem Centralnego systemu Teleinformatycznego SL 2014 w dniach 17.11.2021 r., 18.11.2021 r., 19.11.2021 r., 01.12.2021 r., 02.12.2021 r.

i 08.12.2021 r. i zapewnił pełny dostęp do dokumentacji dotyczącej projektu, co umożliwiło Zespołowi kontrolującemu weryfikację zgodności z prawem i prawidłowości zadeklarowanych wydatków.

k) prawidłowość realizacji projektów partnerskich

Nie dotyczy.

12. Informacje o wykrytych nieprawidłowościach/uchybeniach:

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji, Zespół kontrolujący stwierdził uchybienie w obszarze: „zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu” - w kontrolowanym projekcie Realizator projektu wskazał iż istnieje ryzyko niezrealizowania założeń merytorycznych projektu oraz nieosiągnięcia jego wskaźników, związane z wystąpieniem pandemii COVID-19.

Ponieważ trudności w realizacji projektu wynikają z przyczyn niezależnych od Realizatora projektu (wybuch pandemii COVID-19) oraz z konieczności stosowania się do przepisów prawa krajowego, Zespół kontrolujący odstępuje od formułowania zaleceń pokontrolnych pod adresem Realizatora projektu.

13. Stwierdzone podejrzenia oszustw finansowych lub działania o charakterze korupcyjnym:

Nie dotyczy.

14. Zalecenia pokontrolne:

Nie dotyczy.

15. Zalecenia pokontrolne dotyczące zwrotu środków finansowych:

Nie dotyczy.

16. Pouczenie:

- a) Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej. Wszelkie wyjaśnienia oraz oświadczenia Realizatora projektu opisane w Informacji pokontrolnej dołączono do akt kontroli. Z uwagi na to, że Realizator projektu posiada takie same dokumenty nie załączano ich do Informacji pokontrolnej w postaci powtórnych kserokopii.
- b) Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo wniesienia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w niniejszej Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania. W takim przypadku należy jednocześnie wraz z przedmiotowymi zastrzeżeniami przesłać do Wydziału Kontroli EFS Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Szczecinie dodatkowe wyjaśnienia i dokumenty, konieczne do rzetelnego i kompleksowego rozpatrzenia zastrzeżeń.
- c) ~~W sytuacji, gdy Realizator projektu w ustalonym ww. terminie nie wdreży zaleceń pokontrolnych, tj. nie doprowadzi do usunięcia stwierdzonych uchybień/nieprawidłowości i nie wniesie zastrzeżeń~~

do niniejszej informacji pokontrolnej, Instytucja Pośrednicząca może podjąć działania przewidziane w umowie o dofinansowanie projektu.

17. Data sporządzenia informacji pokontrolnej.

Koszalin, dnia 4 stycznia 2022 r.

SPECJALISTA

Marek Zajęcki

STARSZY INSPEKTOR
WOJEWÓDZKI

Dobm
Magdalena Dobosz

SPECJALISTA

Joanna Kudryk-Wychowaniak

.....
(Podpisy członków Zespołu kontrolującego, w tym kierownika Zespołu kontrolującego)

DYREKTOR
Wojewódzkiego Urzędu Pracy

Andrzej Przewoźnik
.....
(Podpis kierownika jednostki kontrolującej)