

INFORMACJA POKONTROLNA

FEPZ.06.01-IP.01-0004/23-003-INF

Informacje wstępne

— Informacje o projekcie

Numer kontroli:	FEPZ.06.01-IP.01-0004/23-003
Numer projektu:	FEPZ.06.01-IP.01-0004/23
Tytuł projektu:	Aktywizacja zawodowa osób pozostających bez pracy w powiecie białogardzkim (I)

— Dane beneficjenta

Identyfikator beneficjenta:	6721720236
Nazwa beneficjenta:	Powiat Białogardzki/Powiatowy Urząd Pracy w Białogardzie
Adres beneficjenta:	Białogard 78-200, pl. Plac Wolności 16-17

— Informacje o kontroli

Tryb kontroli:	Planowa
Typ kontroli:	Na miejscu
Rodzaj kontroli:	Na zakończenie
Zespół kontrolujący:	Marek Zajęcki, Joanna Kudryk-Wychowaniak
Zastosowana lista sprawdzająca:	WUP.15D5.15G3.wSIEDZIBIE.od.17.07.2024
Wersja listy sprawdzającej:	Wersja 1
Planowany termin kontroli:	2024-08-21 - 2024-08-23
Data rozpoczęcia kontroli:	2024-08-21
Podmiot kontrolujący:	Wojewódzki Urząd Pracy w Szczecinie
Podmioty kontrolowane:	Powiatowy Urząd Pracy w Białogardzie - NIP: 6721765227
Miejsca przeprowadzenia kontroli:	Powiatowy Urząd Pracy w Białogardzie, ul. Świdwińska 21A, 78-400 Białogard
Kontrolowane zamówienia:	Brak kontrolowanych zamówień
Numery kontrolowanych WoP:	FEPZ.06.01-IP.01-0004/23-001-02, FEPZ.06.01-IP.01-0004/23-002-02, FEPZ.06.01-IP.01-0004/23-003-02 , FEPZ.06.01-IP.01-0004/23-004-01

1. Wykaz skrótów

1. Beneficjent - Powiat Białogardzki
2. FEPZ - Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027
3. IP - Instytucja Pośrednicząca
4. IZ - Instytucja Zarządzająca
5. Realizator projektu - Powiatowy Urząd Pracy w Białogardzie
6. Wytyczne kwalifikowalności - Wytyczne dotyczące kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027

2. Podstawa prawna

Treść § 15 umowy nr FEPZ.06.01-IP.01-0004/23-00 z dnia 27.09.2023r. o dofinansowanie projektu pn. „Aktywizacja zawodowa osób pozostających bez pracy w powiecie białogardzkim (I)” w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, w związku z art. 24 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (Dz. U. z 2022 r. poz. 1079).

3. Cel kontroli

Celem kontroli było kompleksowe sprawdzenie zgodności projektu pn.: „Aktywizacja zawodowa osób pozostających bez pracy w powiecie białogardzkim (I)” z umową o dofinansowanie nr FEPZ.06.01-IP.01-0004/23 z dnia 27.09.2023 r. oraz informacjami przedstawionymi we wnioskach o płatność na podstawie dokumentacji merytorycznej i finansowej.

4. Przedmiot kontroli

Zakres przedmiotowy kontroli realizacji projektu obejmował:

1. Zgodność rzeczową realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań z zakresem merytorycznym projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu,
2. Prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość szans i niedyskryminacji i równości szans płci,
3. Kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych,
4. Prawidłowość rozliczeń finansowych,
5. Poprawność udzielania zamówień publicznych tj.: prawidłowość stosowania ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych,
6. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności,
7. Kwalifikowalność personelu projektu,
8. Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis,
9. Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych,
10. Archiwizację dokumentacji i zapewnienie właściwej ścieżki audytu,
11. Prawidłowość realizacji projektów partnerskich.

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Ustalenie nr 1.1 Archiwizacja

Czy dokumenty dotyczące projektu są przechowywane zgodnie z wymogami określonymi w umowie o dofinansowanie?

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia

Na podstawie oświadczenia z dnia 23.08.2024 r. (załączono do akt kontroli) Zespół kontrolujący stwierdził, iż:

- Realizator projektu przechowuje weryfikowane dokumenty dotyczące projektu zgodnie z wymogami określonymi w § 14 umowy o dofinansowanie projektu,
- dokumentacja dotycząca projektu jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.1:

Brak

Ustalenie nr 1.2 Archiwizacja

Czy w przedmiotowym zakresie stwierdzono uchybienia / nieprawidłowości?

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia

W zakresie archiwizacji Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.2:

Brak

Ustalenie nr 2.1 Informacja i promocja

Czy działania informacyjno-promocyjne są realizowane zgodnie z wymogami określonymi w umowie o dofinansowanie oraz zgodnie z Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji i Księgą Tożsamości Wizualnej marki Fundusze Europejskie 2021-2027?

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia

Realizator projektu wykonywał założone we wniosku działania informacyjno-promocyjne zgodnie z § 19 umowy o dofinansowanie nr FEPZ.06.01-IP.01-0004/23-00 z dnia 27.09.2023 r. oraz zgodnie z Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji i Księgą Tożsamości Wizualnej marki Fundusze Europejskie 2021-2027. Realizator projektu zamieścił na stronie internetowej (<https://bialogard.praca.gov.pl/>) oraz na profilu

portalu społecznościowego Facebook opis projektu wraz z jego celami i zamierzonymi rezultatami oraz działaniami prowadzonymi w ramach projektu.

Zespół kontrolujący zweryfikował dokumentację projektową dotyczącą wsparcia dla uczestników kontrolowanego projektu oraz dokumentację informacyjno-promocyjną i stwierdził, iż ww. dokumentacja zawierała informacje o otrzymaniu wsparcia z Unii Europejskiej. W ramach kontrolowanego projektu nie zakładano zakupu produktów, sprzętu, pojazdów ani aparatury.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 2.1:

Brak

Ustalenie nr 2.2 Informacja i promocja

Czy w przedmiotowym zakresie stwierdzono uchybienia / nieprawidłowości?

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w zakresie działań informacyjno-promocyjnych Realizatora projektu.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 2.2:

Brak

Ustalenie nr 3.1 Kwalifikowalność uczestników projektu

Czy dokonano wyboru próby dokumentów do kontroli w ramach przedmiotowego obszaru?

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia

Kontroli poddano dokumentację 16 osób, co stanowi 10,46% uczestników projektu zaplanowanych do objęcia wsparciem w ramach projektu.

Staże (2 osoby)

1. ██████████ – staż zawodowy: ABC Maria Ryszewska, Plac Jana Pawła II 4, 78-230 Karlino, stanowisko: pomoc magazyniera. Termin odbywania stażu od 05.09.2023 r, do 29.02.2024 r.
2. ██████████ – staż zawodowy: YINLUN SETRAB POLAND Sp. z o.o., Krzywopłoty 1B, 78-230 Krzywopłoty, stanowisko: technik utrzymania ruchu. Termin odbywania stażu od 01.07.2023 r. do 31.12.2023 r.

Jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej (4 osoby)

1. ██████████ – otrzymała środki w wysokości 36 000,00 zł na prowadzenie działalności gospodarczej pod nazwą: Kancelaria Radcy Prawnego, Radca Prawny Natalia Alaba, ul. Rostworowskiego 24/6, 71-262 Szczecin.

2. ██████████ - otrzymała środki w wysokości 36 000,00 zł na prowadzenie działalności gospodarczej pod nazwą: HRB Natalia Soshka, ul. Zwycięstwa 46/14, 78-200 Białogard.
3. ██████████ - otrzymała środki w wysokości 36 000,00 zł na prowadzenie działalności gospodarczej pod nazwą: Delta Korepetycje Patrycja Bielan, ul. 1 Maja 27/4, 78-200 Białogard.
4. ██████████ - otrzymała środki w wysokości 36 000,00 zł na prowadzenie działalności gospodarczej pod nazwą: Martyna Bachorska, Stanomino 33, 78-217 Stanomino.

Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia miejsca pracy (4 osoby)

1. ██████████ – zatrudniona w Amper-Wolt Energy Grzegorz Andrysiak, ul. Baczyńskiego 14, 78-200 Białogard, stanowisko: kierowca samochodu dostawczego.
2. ██████████ – zatrudniony w KK Karolina Kowalska, Tyczewo 3a, 78-220 Tyczewo, stanowisko: kierowca samochodu dostawczego.
3. ██████████ – zatrudniony w Dräger Palettenhandel Sp. z o.o., ul. 1 Maja 74, 78-200 Białogard, stanowisko: pracownik produkcji.
4. ██████████ – zatrudniona w Firmie Usługowo-Handlowej „IWAGROL” Grobelny, Iwaniuk Sp. j., ul. Mroczkiewicza 3a/4, 78-220 Tychowo, stanowisko: sprzedawca-magazynier.

Szkolenia (3 osoby)

1. ██████████ – szkolenie pn. „Kierowca operator wózków jezdniowych podnośnikowych z mechanicznym napędem podnoszenia”, odbywające się w terminie od 05.03.2024 r. do 14.03.2024 r.
2. ██████████ - szkolenie pn. „Kierowca operator wózków jezdniowych podnośnikowych z mechanicznym napędem podnoszenia”, odbywające się w terminie od 05.03.2024 r. do 14.03.2024 r.
3. Pan Bartosz Drabowicz - szkolenie pn. „Prawo jazdy kat. C wraz z kwalifikacją wstępną przyspieszoną kat. C”, odbywające się w terminie od 04.03.2024 r. do 14.05.2024 r.

Bony na zasiedlenie (3 osoby)

1. ██████████
2. ██████████
3. ██████████

Zalecenia związane z ustaleniem nr 3.1:

Brak

Ustalenie nr 3.2 Kwalifikowalność uczestników projektu

Czy Beneficjent posiada dokumentację potwierdzającą realizację wsparcia dla uczestników projektu?

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia

Realizator projektu posiadał dokumentację potwierdzającą udzielenie wsparcia uczestnikom projektu w okresie realizacji projektu, co stwierdzono na podstawie zweryfikowanej dokumentacji dotyczącej uczestników projektu.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 3.2:

Brak

Ustalenie nr 3.3 Kwalifikowalność uczestników projektu

Czy w przedmiotowym zakresie stwierdzono uchybienia / nieprawidłowości?

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia

Zespół kontrolujący nie stwierdził jakichkolwiek uchybień/nieprawidłowości w kontrolowanym obszarze.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 3.3:

Brak

Ustalenie nr 4.1 Kwalifikowalność wydatków

Czy dokonano wyboru próby dokumentów do kontroli w ramach przedmiotowego obszaru?

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia

Zespół kontrolujący dokonał wyboru próby dokumentów finansowych do kontroli w obszarze kwalifikowalności wydatków.

Kontroli poddano dokumenty finansowe rozliczone w niżej wymienionych wnioskach o płatność:

- pozycje nr 3.16, 6.1, 6.2, 6.8 i 6.13 rozliczone we wniosku o płatność nr FEPZ.06.01-IP.01-0004/23-001-02 za okres od 01.01.2023 r. do 31.10.2023 r.,
 - pozycja nr 3.5 rozliczona we wniosku o płatność nr FEPZ.06.01-IP.01-0004/23-002-02 za okres od 01.11.2023 r. do 31.12.2023 r.,
 - wszystkie pozycje rozliczone we wniosku o płatność nr FEPZ.06.01-IP.01-0004/23-003-02 za okres od 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.,
 - wszystkie pozycje rozliczone we wniosku o płatność nr FEPZ.06.01-IP.01-0004/23-004-01 (wniosek końcowy, niezatwierdzony do dnia kontroli) za okres od 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r.
- Łączna wartość próby badawczej wyniosła 876 671,01 zł, co stanowiło 26% całkowitej wartości kontrolowanego projektu tj. 3 372 313,30 zł.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 4.1:

Brak

Ustalenie nr 4.2 Kwalifikowalność wydatków

Czy Beneficjent posiada dokumenty potwierdzające poniesienie wydatków w ramach projektu?

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia

Kontrolowany projekt realizowany był przez Powiat Białogardzki (Beneficjent) oraz Powiatowy Urząd Pracy w Białogardzie (Realizator projektu).

Zespół kontrolujący stwierdził, iż Realizator projektu przedstawił oryginały dokumentów zapłaty oraz dokumentów potwierdzających fakt poniesienia wydatków w postaci faktur oraz dokumentów księgowych o równoważnej wartości dowodowej.

Zespół kontrolujący zweryfikował prawidłowość oznaczenia objętych próbą badawczą dokumentów finansowych i stwierdził, iż opisane były prawidłowo. Opisy dokumentów zawierały m.in.:

- tytuł projektu,
- nr projektu,
- cel szczegółowy projektu,
- informację o współfinansowaniu wydatku ze środków EFS+,
- nazwę zadania, w ramach którego poniesiony został wydatek,
- kwotę wydatku,
- pozycję wniosku o płatność, w ramach którego przedmiotowy wydatek został rozliczony.

Na podstawie zapisów we wniosku o dofinansowanie projektu oraz zweryfikowanych dokumentów finansowych, Zespół kontrolujący stwierdził, iż poniesione w ramach projektu wydatki były niezbędne do osiągnięcia celów kontrolowanego projektu i poniesione zostały w okresie kwalifikowalności wydatków dla danego projektu.

Ponoszone przez Realizatora projektu płatności realizowane były z wyodrębnionego na cele projektowe rachunku bankowego nr 13 1090 2646 0000 0001 5328 8495. Zespół kontrolujący porównał dokumenty księgowe z danymi zawartymi w zweryfikowanych wnioskach o płatność oraz z ewidencją finansowo-księgową i stwierdził, iż dane wykazane we wnioskach o płatność były zgodne z przedstawionymi przez Realizatora projektu dokumentami księgowymi.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż Realizator projektu prowadził wyodrębnioną ewidencję wydatków finansowych, co zweryfikowano na podstawie wydruków z ewidencji księgowej wydatków za okresy styczeń-październik 2023 r., styczeń-marzec 2024 r. oraz kwiecień-czerwiec 2024 r. W ramach kontrolowanego projektu nie zakładano ponoszenia kosztów pośrednich, wydatków objętych cross-finansowaniem ani wydatków przeznaczonych na zakup środków trwałych. Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji finansowej projektu Zespół kontrolujący nie stwierdził jakichkolwiek przypadków finansowania ze środków projektu działalności pozaprojektowej Realizatora projektu ani przypadków podwójnego finansowania wydatków. Zweryfikowane przez Zespół kontrolujący wydatki finansowe spełniały warunki określone w Rozdziale 2 i 3 Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 4.2:

Brak

Ustalenie nr 4.3 Kwalifikowalność wydatków

Czy w przedmiotowym zakresie stwierdzono uchybienia / nieprawidłowości?

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w zakresie ponoszonych w ramach kontrolowanego projektu wydatków finansowych.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 4.3:

Brak

Ustalenie nr 5.1 Ochrona danych osobowych

Czy dokonano wyboru próby dokumentów do kontroli w ramach przedmiotowego obszaru?

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia

Zespół kontrolujący dokonał weryfikacji prawidłowości ochrony danych osobowych na podstawie weryfikacji próby dokumentacji wsparcia udzielonego uczestnikom projektu oraz treści przedstawionej Polityki Ochrony Danych Osobowych, wprowadzonej Zarządzeniem nr 14/2020 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Białogardzie z dnia 20.08.2020 r.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 5.1:

Brak

Ustalenie nr 5.2 Ochrona danych osobowych

Czy dane uczestników projektu są zbierane zgodnie z Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych oraz Wytycznymi kwalifikowalności, w szczególności są prawidłowe i kompletne?

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia

Dane uczestników projektu były zbierane zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027 oraz Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027. Na podstawie weryfikacji próby dokumentacji uczestników projektu Zespół kontrolujący stwierdził, iż zgromadzone dane uczestników były prawidłowe i kompletne.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 5.2:

Brak

Ustalenie nr 5.3 Ochrona danych osobowych

Czy Beneficjent przetwarza powierzone mu dane osobowe zgodnie z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 (RODO), obowiązującymi przepisami krajowymi oraz umową o dofinansowanie projektu?

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia

Na podstawie weryfikacji próby dokumentacji wsparcia udzielonego uczestnikom projektu Zespół kontrolujący stwierdził, iż Realizator posiada podpisane przez uczestników projektu klauzule informacyjne, dotyczące informacji o których mowa w art. 13 i art. 14 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 5.3:

Brak

Ustalenie nr 5.4 Ochrona danych osobowych

Czy w przedmiotowym zakresie stwierdzono uchybienia / nieprawidłowości?

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień/nieprawidłowości w zakresie przetwarzania danych osobowych w ramach kontrolowanego projektu.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 5.4:

Brak

Ustalenie nr 6.1 Polityki horyzontalne

Czy Beneficjent realizuje zadeklarowane we wniosku o dofinansowanie działania z zakresu równości szans i przeciwdziałania dyskryminacji zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027?

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia

Zespół kontrolujący stwierdził, iż Realizator projektu prowadził zadeklarowane we wniosku o dofinansowanie działania z zakresu równości szans i przeciwdziałania dyskryminacji zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027. Stwierdzono na podstawie zweryfikowanej dokumentacji, potwierdzającej realizację zadań projektowych (dotyczącej wsparcia udzielonego uczestnikom projektu) oraz oświadczenia Realizatora projektu z dnia 23.08.2024 r.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 6.1:

Brak

Ustalenie nr 6.2 Polityki horyzontalne

Czy Beneficjent realizuje projekt z uwzględnieniem Standardów dostępności dla polityki spójności 2021-2027?

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia

Zespół kontrolujący stwierdził, iż kontrolowany projekt realizowany był zgodnie z treścią Standardów dostępności dla polityki spójności 2021-2027 stanowiących załącznik do Wytycznych w zakresie realizacji równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasad równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027:

- zastosowano co najmniej dwa kanały komunikacji z uczestnikami projektu,
- materiały informacyjne o projekcie i dokumenty rekrutacyjne były przygotowane w sposób dostępny i były udostępniane na ogólnodostępnych stronach internetowych i w siedzibach Realizatora projektu,
- specjalne potrzeby uczestników projektu były badane na etapie rekrutacji do projektu.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 6.2:

Brak

Ustalenie nr 6.3 Polityki horyzontalne

Czy w przedmiotowym zakresie stwierdzono uchybienia / nieprawidłowości?

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia

Zespół kontrolujący nie stwierdził jakichkolwiek uchybień/nieprawidłowości w obszarze realizacji polityk horyzontalnych w kontrolowanym projekcie.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 6.3:

Brak

Ustalenie nr 7.1 Pomoc publiczna/pomoc de minimis

Czy dokonano wyboru próby dokumentów do kontroli w ramach przedmiotowego obszaru?

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia

W próbie badawczej ujęto dokumentację 4 Beneficjentów Ostatecznych, którzy otrzymali dotacje na podjęcie działalności gospodarczej oraz dokumentację 4 firm, które otrzymały wsparcie w ramach wyposażenia lub doposażenia miejsc pracy dla 4 Beneficjentów Ostatecznych.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.1:

Brak

Ustalenie nr 7.2 Pomoc publiczna/pomoc de minimis

Czy pomoc publiczna/de minimis udzielana jest zgodnie z obowiązującymi przepisami unijnymi i krajowym?

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia

Zespół kontrolujący stwierdził, iż pomoc de minimis udzielana jest zgodnie z:
- przepisami rozporządzenia Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie udzielania pomocy de minimis oraz pomocy publicznej w ramach programów finansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus na lata 2021-2027 (Dz. U. poz. 2782)
- przepisami Rozporządzenia 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 posiadają oświadczenia o kwocie udzielonej pomocy de minimis w ciągu ostatnich trzech lat podatkowych albo oświadczenie o nieotrzymaniu takiej pomocy, złożone przed dniem udzielenia pomocy w danym projekcie. Dokonano weryfikacji oświadczeń uczestników dotyczących otrzymanej pomocy de minimis z danymi w Systemie Udostępniania Danych o Pomocy Publicznej (SUDOP), co potwierdziło zgodność danych zawartych w oświadczeniach i w SUDOP.

Beneficjenci pomocy de minimis złożyli formularze informacji przedstawianych przy ubieganiu się

o pomoc de minimis oraz oświadczenia o nieotrzymaniu pomocy na te same koszty kwalifikujące się do objęcia pomocą, na pokrycie których dany podmiot ubiega się o pomoc w ramach danego projektu oraz otrzymali zaświadczenia o udzielonej pomocy.

Podmioty/osoby, którym Beneficjent udzielił pomocy nie zostały objęte sankcjami w związku z agresją Federacji Rosyjskiej na Ukrainę - zgodnie z Ustawą z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego, obowiązującą od dnia 16 kwietnia 2022 r. (Dz.U. 2022, poz. 835). Stwierdzono na podstawie dokumentacji projektowej przedstawionej podczas przeprowadzania czynności kontrolnych oraz Listy osób i podmiotów objętymi sankcjami zamieszczonej na stronie www.gov.pl.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.2:

Brak

Ustalenie nr 7.3 Pomoc publiczna/pomoc de minimis

Czy w przedmiotowym zakresie stwierdzono uchybienia / nieprawidłowości?

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia

Zespół kontrolujący nie stwierdził jakichkolwiek uchybień/nieprawidłowości w kontrolowanym obszarze.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.3:

Brak

Ustalenie nr 8.1 Pytania dodatkowe

Czy w ramach kontroli sformułowano pytania dodatkowe?

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia

Pytanie dodatkowe nr 1

Czy dla każdego z uczestników objętych próbą kontroli sporządzono/zaktualizowano Indywidualny Plan Działania?

Zespół kontrolujący stwierdził, iż dla każdego z uczestników kontrolowanego projektu sporządzony został Indywidualny Plan Działania, co stwierdzono na podstawie zweryfikowanej dokumentacji, dotyczącej wsparcia udzielonego uczestnikom projektu.

Pytanie dodatkowe nr 2:

Czy Realizator projektu prowadzi listy obecności w ramach form wsparcia skierowanych do osób bezrobotnych biorących udział w projekcie?

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji, dotyczącej wsparcia udzielonego uczestnikom projektu (m.in. staże i szkolenia) Zespół kontrolujący stwierdził, iż Realizator projektu posiada listy obecności w ramach form wsparcia dla uczestników kontrolowanego projektu.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 8.1:

Brak

Ustalenie nr 8.2 Pytania dodatkowe

Czy w przedmiotowym zakresie stwierdzono uchybienia / nieprawidłowości?

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia

Zespół kontrolujący nie stwierdził jakichkolwiek uchybień/nieprawidłowości w zakresach objętych pytaniami dodatkowymi.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 8.2:

Brak

Ustalenie nr 9.1 Realizacja projektu

Czy realizacja projektu odbywa się zgodnie z umową i wnioskiem o dofinansowanie projektu?

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia

Na podstawie zapisów we wniosku o dofinansowanie nr FEPZ.06.01-IP.01-0004/23, zapisów w zweryfikowanych wnioskach o płatność oraz treści zweryfikowanej dokumentacji projektowej, udostępnionej przez Realizatora projektu Zespół kontrolujący ustalił, iż:

- projekt był zgodny z Priorytetem FEPZ.06 Fundusze Europejskie na rzecz aktywnego Pomorza Zachodniego, Działanie FEPZ.06.01 Aktywizacja zawodowa osób pozostających bez pracy - projekty Powiatowych Urzędów Pracy.,
- realizacja projektu odbywała się zgodnie ze szczegółowymi kryteriami wyboru projektów w ramach nr FEPZ.06.01-IP.01-001/23,
- realizacja projektu odbywała się terminowo, zgodnie z harmonogramem zawartym we wniosku o dofinansowanie,
- realizacja projektu trwała od dnia 01.01.2023 r, do dnia 30.06.2024 r. i odbywała się zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu w zakresie założeń merytorycznych projektu, za wyjątkiem niżej wymienionej kwestii dotyczącej nieosiągnięcia wskaźnika rezultatu nr 1,
- informacje przekazywane we wnioskach o płatność w zakresie postępu rzeczowego były zgodne ze stanem faktycznym,
- projekt był monitorowany zgodnie z zasadami określonymi w Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027,
- Realizator projektu monitorował osiągnięcie wskaźników produktu i rezultatu w projekcie oraz zbierał dane uczestników projektu zgodnie z ww. Wytycznymi,
- Realizator projektu posiada założone we wniosku o dofinansowanie produkty, za wyjątkiem kwestii dotyczącej nieosiągnięcia wskaźnika rezultatu nr 1 (opisano poniżej),

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji projektowej, zapisów we wniosku o płatność nr FEPZ.06.01-IP.01-0004/23-004-01 (wniosek końcowy, niezatwierdzony do dnia kontroli) oraz oświadczenia dotyczącego wysokości osiągniętych wskaźników projektu z dnia 23.08.2024 r., Zespół kontrolujący stwierdził, iż Realizator projektu nie osiągnął wskaźnika rezultatu nr 1 „Liczba osób, które uzyskały kwalifikacje po opuszczeniu programu”.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 9.1:

Brak

Ustalenie nr 9.2 Realizacja projektu

Czy w przedmiotowym zakresie stwierdzono uchybienia / nieprawidłowości?

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia

Zespół kontrolujący stwierdził, iż Realizator projektu nie osiągnął wskaźnika rezultatu nr 1 „Liczba osób, które uzyskały kwalifikacje po opuszczeniu programu”. Zakładana wartość wskaźnika wynosiła 31 osób, natomiast osiągnięta do końca realizacji projektu wartość wskaźnika wyniosła 27 osób, tj. 87,1% zakładanej wartości.

W dniu 11.07.2024 r. Realizator projektu przesłał za pośrednictwem CST 2021 do Instytucji Pośredniczącej pismo, w którym opisał przyczyny nieosiągnięcia przedmiotowego wskaźnika, działania, które podejmował w celu uniknięcia tej sytuacji (wydruk pisma załączono do akt kontroli). W przedmiotowym piśmie Realizator projektu zwrócił się ponadto o odstąpienie od zastosowania reguły proporcjonalności.

Zespół ds. Reguły Proporcjonalności działający w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Szczecinie odstąpił od zastosowania reguły proporcjonalności w projekcie.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 9.2:

Zalecenie 9.2.1

W związku z uchybieniem opisanym powyżej, w przypadku realizacji kolejnych projektów finansowanych z EFS+ Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje Beneficjenta do dołożenia szczególnej staranności w kwestii osiągnięcia w wymaganej wysokości wskaźników założonych we wniosku o dofinansowanie projektu.

Dodatkowo Beneficjent zobowiązany jest do sporządzenia pisma informującego o działaniach podjętych w celu uwzględnienia i wdrożenia ww. zaleceń pokontrolnych, a w przypadku niepodjęcia takich działań – o przyczynach takiego postępowania (zastrzeżenia do niniejszej Informacji pokontrolnej), należy przesłać do siedziby Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Szczecinie w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania niniejszej Informacji pokontrolnej.

Ustalenie nr 10.1 Ścieżka audytu

Czy zapewniono dostępność dokumentacji w sposób umożliwiający weryfikację zgodności z prawem i prawidłowości zadeklarowanych wydatków?

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia

Zgodnie z wymogami określonymi w § 15 umowy o dofinansowanie projektu Realizator projektu poddał się kontroli w dniach 21-23.08.2024 r. i zapewnił pełny dostęp do dokumentacji dotyczącej projektu, co umożliwiło Zespołowi kontrolującemu weryfikację zgodności z prawem i prawidłowości zadeklarowanych wydatków.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 10.1:

Brak

Ustalenie nr 10.2 Ścieżka audytu

Czy w przedmiotowym zakresie stwierdzono uchybienia / nieprawidłowości?

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień/nieprawidłowości w zakresie ścieżki audytu.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 10.2:

Brak

6. Podsumowanie kontroli

Zespół kontrolujący stwierdził, iż kontrolowane wsparcie realizowane było prawidłowo, jednakże wskazał uchybienie dotyczące nieosiągnięcia wskaźnika rezultatu nr 1 w założonej we wniosku o dofinansowanie projektu wysokości, co zostało opisane w pkt. 9.2.1 niniejszej Informacji pokontrolnej.

7. Podsumowanie ustaleń finansowych

Nie dotyczy.

8. Pouczenia końcowe

a) Wszelkie wyjaśnienia oraz oświadczenia Podmiotu kontrolowanego opisane w Informacji pokontrolnej dołączono do akt kontroli. Z uwagi na to, że Podmiot kontrolowany posiada takie same dokumenty nie załączano ich do Informacji pokontrolnej. W myśl art. 27 pkt 2 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027, Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie pełniącej jego obowiązki przysługuje prawo zgłoszenia w terminie do 14 dni od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej, umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w niniejszej Informacji pokontrolnej. W takim przypadku należy jednocześnie wraz z przedmiotowymi zastrzeżeniami przesłać do Instytucji kontrolującej dodatkowe wyjaśnienia i dokumenty, konieczne do rzetelnego i kompleksowego rozpatrzenia zastrzeżeń. Instytucja kontrolująca może wydłużyć termin na złożenie zastrzeżeń do zapisów zawartych w Informacji pokontrolnej, na pisemny wniosek Podmiotu kontrolowanego wraz z uzasadnieniem złożonym przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń.

b) Instytucja kontrolująca po rozpatrzeniu zastrzeżeń (w terminie nie dłuższym niż 14 dni), sporządza Ostateczną Informację pokontrolną (w terminie nie dłuższym niż 10 dni), zawierającą skorygowane ustalenia kontroli lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń. Ostateczna Informacja pokontrolna jest przekazywana Podmiotowi kontrolowanemu.

c) Do Ostatecznej Informacji pokontrolnej oraz pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.

d) W sytuacji, gdy Podmiot kontrolowany w ustalonym ww. terminie nie wdroży zaleceń pokontrolnych, tj. nie doprowadzi do usunięcia stwierdzonych uchybień/nieprawidłowości i nie wnieś zastrzeżeń, Instytucja kontrolująca może podjąć działania przewidziane w umowie o dofinansowaniu.

9. Załączniki

Brak załączników

Marek Zajęcki
Starszy specjalista
17.10.2024 r.

Joanna Kudryk-Wychowaniak
Starszy specjalista
17.10.2024 r.

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

Andrzej Przewoda
Dyrektor
Wojewódzki Urząd Pracy
w Szczecinie
/podpisano elektronicznie/

.....
(Podpis kierownika jednostki kontrolującej)

