



### Informacja Pokontrolna Nr RPO II.7.2022.01

1	Podstawa prawna kontroli
Na podstawie § 14 pkt 1 Porozumienia w sprawie powierzenia realizacji Działania 5.1 Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych – projekty Powiatowych Urzędów Pracy, w zakresie Osi Priorytetowej 5 Zatrudnienie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 z dnia 26.06.2015 roku ze zm., oraz na podstawie § 17 Umowy Nr UDA-RPPM.05.01.02-22-0008/19-00 o Dofinansowanie Projektu pozakonkursowego powiatowego urzędu pracy, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 z dnia 11.07.2019 roku w związku z art. 23 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tj. Dz.U. 2020 poz. 818 z późn. zm.)	
2	Nazwa jednostki kontrolującej
<b>Wojewódzki Urząd Pracy w Gdańsku</b>	
3	Imiona i nazwiska osób kontrolujących
<b>P. Sławomir Giedroyć– Kierownik Zespołu Kontrolującego.</b> <b>P. Lidia Kłosowska.</b> <b>P. Jarosław Andruszkiewicz.</b>	
4	Termin kontroli
<b>28-30.06.2022 r.</b>	
5	Rodzaj kontroli (kontrola projektu, kontrola trwałości projektu, kontrola na zakończenie realizacji projektu) i tryb kontroli (kontrola planowa lub doraźna)
<b>Kontrola Projektu + wizyta monitoringowa.</b> <b>Kontrola planowa.</b>	
6	Nazwa jednostki kontrolowanej
<b>Powiatowy Urząd Pracy w Bytowie</b>	
7	Adres jednostki kontrolowanej i miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne (o ile są różne)
<b>ul. Wojska Polskiego 6, 77-100 Bytów</b>	
8	Nazwa i numer kontrolowanego projektu oraz numer Działania/Poddziałania
<b>Nazwa Projektu: „Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych (z wyłączeniem osób przed ukończeniem 30 roku życia) w powiecie bytowskim (IV)”</b>	
<b>Numer Projektu: RPPM.05.01.02-22-0008/19</b>	
<b>Oś Priorytetowa 05.00.00.</b>	
<b>Działanie 05.01.00.</b>	
<b>Poddziałanie 05.01.02.</b>	



9	Wartość Projektu
<b>Wartość Projektu: 9 399 814,00 PLN</b> <b>Koszty bezpośrednie: 9 399 814,00 PLN</b>	
10	Numery kontrolowanych wniosków o płatność i wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli
<b>Kontrolowane Wnioski o Płatność:</b> <b>RPPM.05.01.02-22-0008/19-002-03,</b> <b>RPPM.05.01.02-22-0008/19-003-02,</b> <b>RPPM.05.01.02-22-0008/19-004-02,</b> <b>RPPM.05.01.02-22-0008/19-005-02,</b> <b>RPPM.05.01.02-22-0008/19-006-02,</b> <b>RPPM.05.01.02-22-0008/19-007-02,</b> <b>RPPM.05.01.02-22-0008/19-008-02,</b> <b>RPPM.05.01.02-22-0008/19-009-02,</b> <b>RPPM.05.01.02-22-0008/19-010-02,</b> <b>RPPM.05.01.02-22-0008/19-011-02,</b> <b>RPPM.05.01.02-22-0008/19-012-02.</b>	
<b>Wydatki zatwierdzone do dnia kontroli: 8 028 391,26 PLN</b> <b>Wydatki bezpośrednie zatwierdzone do dnia kontroli: 8 028 391,26 PLN</b> <b>Wydatki wynikające z kontrolowanych Wniosków o Płatność: 7 659 093,02 PLN</b>	
11	Zakres kontroli
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. <b>Prawidłowość rozliczeń finansowych;</b></li> <li>2. <b>Kwalifikowalność personelu i wykonawców Projektu;</b></li> <li>3. <b>Kwalifikowalność Uczestników Projektu;</b></li> <li>4. <b>Sposób przetwarzania danych osobowych Uczestników Projektu;</b></li> <li>5. <b>Postęp rzeczowy realizacji Projektu;</b></li> <li>6. <b>Poprawność udzielania zamówień, w tym stosowania zasady konkurencyjności oraz stosowania przepisów prawa unijnego;</b></li> <li>7. <b>Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis;</b></li> <li>8. <b>Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych;</b></li> <li>9. <b>Zapewnienie właściwej ścieżki audytu;</b></li> <li>10. <b>Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji Projektu;</b></li> <li>11. <b>Weryfikacja sposobu realizacji Projektu w miejscu prowadzenia działań merytorycznych, poprzez przeprowadzenie wizyty monitoringowej.</b></li> </ol>	
12	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli
<b>1. Prawidłowość rozliczeń finansowych.</b> Z 892 pozycji z <i>Zestawień dokumentów</i> , ujętych w weryfikowanych podczas niniejszej kontroli Wnioskach Beneficjenta o Płatność Nr:	



- RPPM.05.01.02-22-0008/19-002-03 za okres od 2019-09-01 do 2019-09-30, usunięto 10 pozycji, objętych kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje: 39, 65, 78, 81, 82, 91, 107, 111, 135, 152;
- RPPM.05.01.02-22-0008/19-003-02 za okres od 2019-10-01 do 2019-12-31, usunięto 7 pozycji, objętych kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje: 10, 31, 58, 78, 79, 95, 117;
- RPPM.05.01.02-22-0008/19-004-02 za okres od 2020-01-01 do 2021-03-31, usunięto 3 pozycje, objęte kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje: 8, 27, 31;
- RPPM.05.01.02-22-0008/19-005-02 za okres od 2020-04-01 do 2020-06-30, usunięto 3 pozycje, objęte kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje: 12, 29, 45;
- RPPM.05.01.02-22-0008/19-006-02 za okres od 2020-07-01 do 2020-09-30, usunięto 10 pozycji, objętych kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje: 29, 36, 54, 150, 209, 231, 241, 270, 282, 296;
- RPPM.05.01.02-22-0008/19-007-02 za okres od 2020-10-01 do 2020-12-31, usunięto 4 pozycje, objęte kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje: 54, 65, 67, 75;
- RPPM.05.01.02-22-0008/19-008-02 za okres od 2021-01-01 do 2021-03-31, usunięto 3 pozycje, objęte kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje: 9, 10, 12;
- RPPM.05.01.02-22-0008/19-009-02 za okres od 2021-04-01 do 2021-05-31, usunięto 3 pozycje, objęte kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje: 5, 10, 11;
- RPPM.05.01.02-22-0008/19-010-02 za okres od 2021-06-01 do 2021-08-31, usunięto 3 pozycje, objęte kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje: 10, 15, 18;
- RPPM.05.01.02-22-0008/19-011-02 za okres od 2021-09-01 do 2021-10-31, usunięto 3 pozycje, objęte kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje: 2, 6, 7;
- RPPM.05.01.02-22-0008/19-012-02 za okres od 2021-11-01 do 2021-12-31, usunięto 3 pozycje, objęte kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje: 8, 10, 13;
- RPPM.05.01.02-22-0008/19-013-02 za okres od 2022-01-01 do 2022-03-31, usunięto 3 pozycje, objęte kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje: 11, 18, 20.

W celu określenia próby, stworzono arkusz kalkulacyjny z zawartością populacji badanych dokumentów, nadając im liczby porządkowe od 1 do 837. Następnie, ustalono wielkość interwału = 30 oraz losowo określono dwa punkty startowe (4 i 17), od których odliczono interwał.

Metodą doboru losowego z interwałem, wyselekcjonowano 55 z 837 pozycji, podlegających kontroli.

Wylosowano następujące pozycje z Wniosków Beneficjenta o Płatność Nr:

- RPPM.05.01.02-22-0008/19-002-03:
  - Zadanie 1 - Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej: pozycje Nr 4, 17.
  - Zadanie 2 – Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy: pozycja Nr 34.
  - Zadanie 3 – Prace interwencyjne: pozycje Nr 48, 66, 80, 100, 115, 132, 146.
  - Zadanie 4 – Staże: pozycja Nr 164, 177.
  
- RPPM.05.01.02-22-0008/19-003-02:
  - Zadanie 2 – Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy: pozycja Nr 12.
  - Zadanie 3 – Prace interwencyjne: pozycje Nr 25, 43, 56, 74, 89, 107.
  - Zadanie 4 – Staże: pozycja Nr 121.
  
- RPPM.05.01.02-22-0008/19-004-02:
  - Zadanie 3 – Prace interwencyjne: pozycja Nr 17.
  
- RPPM.05.01.02-22-0008/19-005-02:
  - Zadanie 1 - Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej: pozycja Nr 1.
  - Zadanie 3 – Prace interwencyjne: pozycja Nr 19.
  - Zadanie 4 – Staże: pozycja Nr 33.
  
- RPPM.05.01.02-22-0008/19-006-02:
  - Zadanie 1 - Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej: pozycje Nr 4, 17.
  - Zadanie 3 – Prace interwencyjne: pozycje Nr 35, 49, 67.
  - Zadanie 4 – Staże: pozycja Nr 80.
  - Zadanie 6 – Instrumenty dofinansowania: pozycje Nr 97, 110, 127, 140, 158, 171, 188, 201, 219, 233, 251, 264, 283, 297, 314, 327, 344.
  
- RPPM.05.01.02-22-0008/19-007-02:
  - Zadanie 1 - Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej: pozycja Nr 13.
  - Zadanie 2 – Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy: pozycje Nr 30, 43.
  - Zadanie 3 – Prace interwencyjne: pozycja Nr 61.
  
- RPPM.05.01.02-22-0008/19-008-02:
  - Zadanie 1 - Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej: pozycja Nr 1.



- RPPM.05.01.01-22-0003/19-010-02:
  - Zadanie 1 - Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej: pozycje Nr 1.
  - Zadanie 2 – Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy: pozycja Nr 16.
- RPPM.05.01.01-22-0003/19-012-03:
  - Zadanie 3 – Prace interwencyjne: pozycja Nr 14.

Kwota skontrolowanych wydatków, w ramach ww. Wniosków Beneficjenta o Płatność wynosi 421 975,59 PLN co stanowi:

- 5,51 % wydatków, wynikających z kontrolowanych Wniosków Beneficjenta o Płatność (7 659 093,02 PLN),
- 4,49 % wydatków, wynikających z Umowy Nr UDA-RPPM.05.01.02-22-0008/19-00 (9 399 814,20 PLN).

Beneficjent we Wniosku o Dofinansowanie Projektu RPPM.05.01.02-22-0008/19-00:

- nie przewidział wniesienia wkładu własnego,
- nie rozlicza kosztów pośrednich,
- nie dokonywał zakupów w ramach cross-financingu.

## **2. Kwalifikowalność personelu i wykonawców Projektu.**

Nie dotyczy. W ramach Działania 5.1. nie przewiduje się zatrudnienia personelu, ani wykonawców Projektu.

## **3. Kwalifikowalność Uczestników Projektu.**

Na podstawie *Listy Uczestników Projektu pn. „Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych (z wyłączeniem osób przed ukończeniem 30 roku życia) w powiecie bytowskim (IV)”, Nr RPPM.05.01.02-22-0008/19, biorących udział w okresie od 01.01.2019 r. do 06.06.2022 r.*, stosując metodę losową przy wykorzystaniu arkusza kalkulacyjnego, z pominięciem osób zweryfikowanych podczas pierwszej kontroli Projektu, przeprowadzonej w terminie 20-22.11.2019 r. (18 osób), do kontroli kwalifikowalności osób do udziału w Projekcie, wybrano 62 pozycje. Wylosowano następujące pozycje z ww. *Listy*: 6, 60, 71, 117, 127, 219, 223, 229, 239, 260, 267, 276, 278, 313, 328, 333, 334, 335, 375, 391, 433, 437, 481, 492, 500, 525, 531, 535, 537, 544, 556, 559, 573, 575, 602, 604, 606, 621, 624, 631, 636, 724, 737, 751, 763, 770, 790, 818, 846, 880, 898, 901, 1033, 1043, 1050, 1054, 1064, 1086, 1095, 1120, 1188, 1209. Ponadto, w związku z przeprowadzoną wizytą monitoringową, sprawdzono kwalifikowalność osoby korzystającej ze wsparcia, w postaci przyznania jednorazowych środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej, tj. pozycję Nr 1212.

Skontrolowano dokumentację, dotyczącą kwalifikowalności łącznie 63 Uczestników Projektu, co stanowi:

- 5,10 % Uczestników Projektu, którzy od 01.01.2019 r. do 07.04.2022 r. rozpoczęli

udział w Projekcie (1240 osób).

- 4,88 % wszystkich Uczestników Projektu, zaplanowanych do udziału w Projekcie (1292 osoby).

Sprawdzono poprawność dokumentacji rekrutacyjnej, poniżej wyszczególnionych osób:

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.
- 5.
- 6.
- 7.
- 8.
- 9.
- 10.
- 11.
- 12.
- 13.
- 14.
- 15.
- 16.
- 17.
- 18.
- 19.
- 20.
- 21.
- 22.
- 23.
- 24.
- 25.
- 26.
- 27.
- 28.
- 29.
- 30.
- 31.
- 32.
- 33.
- 34.
- 35.
- 36.
- 37.
- 38.





39.  
40.  
41.  
42.  
43.  
44.  
45.  
46.  
47.  
48.  
49.  
50.  
51.  
52.  
53.  
54.  
55.  
56.  
57.  
58.  
59.  
60.  
61.  
62.  
63.

#### **4. Sposób przetwarzania danych osobowych Uczestników Projektu.**

##### **4.1**

Na podstawie *Listy Uczestników Projektu pn. „Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych (z wyłączeniem osób przed ukończeniem 30 roku życia) w powiecie bytowskim (IV)”, Nr RPPM.05.01.02-22-0008/19, biorących udział w okresie od 01.01.2019 r. do 06.06.2022 r., zweryfikowano Oświadczenia Uczestników Projektu, dotyczące dopełnienia obowiązków informacyjnych, wynikających z Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego oraz Rady (UE) 2016/679 (RODO), w stosunku do osób wyszczególnionych w pkt. 12.3 Informacji Pokontrolnej.*

##### **4.2**

Skontrolowano zgodność danych, zawartych w Centralnym Systemie Teleinformatycznym - Systemie Zarządzania Tożsamością SL 2014.

Z zestawienia 63 Uczestników Projektu, weryfikowanych pod względem kwalifikowalności do udziału w Projekcie, wymienionych w pkt. 12.2.1 Informacji Pokontrolnej, do kontroli wybrano, przy pomocy metody statystycznej prostej losowej, 10 poniżej wymienionych osób,

tj.:

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.
- 5.
- 6.
- 7.
- 8.
- 9.
- 10.



Stanowi to 15,87 % osób weryfikowanych pod względem kwalifikowalności do udziału w Projekcie, oraz 0,81 % osób, które rozpoczęły udział w Projekcie od 01.01.2019 r. do 06.06.2022 r.

#### 4.3

Z Ewidencji osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych objętych zbiorem „Zarządzanie Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 w ramach projektu, zawierającej 44 pozycje (po odrzuceniu 10 osób skontrolowanych podczas I kontroli niniejszego Projektu), przy pomocy metody statystycznej prostej losowej, do kontroli wybrano upoważnienia 5 osób. Stanowi to 11,36 % wszystkich osób, upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w niniejszym Projekcie.

Sprawdzono upoważnienia następujących osób:

1. Alicja Kosińska – Upoważnienie Nr 2/2019/RPOIV.
2. Iwona Adamczyk – Upoważnienie Nr 7/2019/RPOIV.
3. Joanna Szychucka – Upoważnienie Nr 19/2019/RPOIV.
4. Małgorzata Dakiniewicz – Upoważnienie Nr 26/2019/RPOIV.
5. Barbara Skowronek – Upoważnienie Nr 42/2019/RPOIV.

Powyższa Ewidencja zawiera:

- imię i nazwisko,
- datę nadania uprawnień,
- datę odebrania uprawnień.

Beneficjent posiada również *Rejestr osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w SL2014 oraz rozliczania projektu „Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych (z wyłączeniem osób przed ukończeniem 30 roku życia) w powiecie bytowskim (IV) nr projektu: RPPM.05.01.02-22-0008/19*, który zawiera m. in.:

- imię i nazwisko użytkownika,
- identyfikator użytkownika,
- zakres przydzielonych uprawnień,
- daty przyznania i odebrania uprawnień,
- podpis IOD.



Osobami upoważnionymi do przetwarzania danych osobowych w SL2014, po stronie Beneficjenta są:

1. Ewelina Pałubicka-Dybka – Nr Identyfikatora 00006115,
2. Katarzyna Bela – Nr Identyfikatora 00001976,
3. Iwona Adamczyk – Nr Identyfikatora 00020513.

#### 4.4

Sprawdzono, czy Beneficjent posiada Rejestr Czynności Przetwarzania oraz Rejestr Ryzyka związanego z przetwarzaniem danych osobowych. Ponadto przeprowadzono oględziny pomieszczeń i stanowisk pracy w siedzibie Beneficjenta w celu weryfikacji przestrzegania zapisów znajdujących się w ww. dokumentach.

#### 5. Postęp rzeczowy realizacji Projektu.

W celu potwierdzenia zgodności rzeczowej, dotyczącej realizacji poszczególnych form wsparcia, zweryfikowano dokumentację dotyczącą:

- realizacji poszczególnych zadań w ramach Projektu, w konfrontacji z poniesionymi wydatkami, opisanymi w pkt. 12.1 niniejszej Informacji Pokontrolnej,
- wskaźników rezultatu i produktu, potwierdzających udzielenie wsparcia zaplanowanego w poszczególnych zadaniach projektu, w okresie objętym kontrolą, w odniesieniu do próby uczestników opisanej w pkt. 12.3.

#### 6. Poprawność udzielania zamówień, w tym stosowania zasady konkurencyjności oraz stosowania przepisów prawa unijnego.

Na podstawie kontrolowanej dokumentacji, Wniosku o Dofinansowanie Projektu, Planów zamówień publicznych oraz *Wykazu zamówień Publicznych, zrealizowanych przez Beneficjenta, w ramach Projektu Nr RPPM.05.01.02-22-0008/19* stwierdzono, że Beneficjent nie miał obowiązku przeprowadzania zamówień w trybie rozeznania rynku.

Z powyższego Wykazu wynika, że Beneficjent w Projekcie przeprowadził:

- 2 zamówienia na podstawie art. 138 o, w ramach ustawy PZP, ogłoszone przed 01.01.2021 r. (1 z nich weryfikowane było podczas I kontroli Projektu),
- 1 zamówienie na podstawie Zasady Konkurencyjności,
- 2 zamówienia realizowane na podstawie wewnętrznych regulaminów.

##### 1. PZP. Art. 138o.

Pomijając jedno zamówienie, sprawdzone podczas pierwszej kontroli Projektu, przeprowadzonej w terminie 20-22.11.2019 r., kontroli poddano zamówienie pn. „Badania lekarskie osób bezrobotnych i poszukujących pracy”.

Stanowi to 50,00 % wszystkich zamówień, przeprowadzonych przez Beneficjenta z zastosowaniem ustawy PZP.

Wartość szacunkowa zamówienia: 137 460,00 zł netto.

##### 2. Zasada Konkurencyjności.

Kontroli poddano zamówienie pn. „Badania lekarskie osób bezrobotnych i poszukujących

pracy”.

Stanowi to 100,00 % wszystkich zamówień, przeprowadzonych przez Beneficjenta z zastosowaniem Zasady Konkurencyjności.

Wartość szacunkowa zamówienia: 87 540,00 zł netto.

### 3. Regulamin Wewnętrzny (Zapytanie ofertowe):

Do kontroli wybrano zamówienie pn. „Kurs operator harwestera”, przeprowadzone za pomocą zapytania ofertowego. Jest to zamówienie o najwyższej wartości.

Stanowi to 50,00 % wszystkich zamówień, przeprowadzonych przez Beneficjenta, za pomocą zapytania ofertowego.

Wartość szacunkowa zamówienia: 11 400,00 zł netto.

### **7. Poprawność udzielania pomocy publicznej/ pomocy de minimis.**

Na podstawie *Listy Uczestników Projektu pn. „Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych (z wyłączeniem osób przed 30 rokiem życia) w powiecie bytowskim (IV)”, Nr RPPM.05.01.02-22-0008/19, biorących udział w okresie od 01.01.2019 r. do 06.06.2022 r.*, z której wynika, że 121 osób otrzymało jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej, przy pomocy metody statystycznej prostej losowej, do kontroli wybrano 2 przyznane dotacje. Ponadto na podstawie oceny eksperckiej, skontrolowano dokumentację, związaną z przyznaniem środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej, prowadzonej przez Panią Jolantę Trzebiatowską, która to była przedmiotem wizyty monitoringowej. Kontroli poddano łącznie 2,48 % działalności gospodarczych, na które PUP w Bytowie udzielił pomocy de minimis, w ramach Projektu, tj.:

1. Biuro Rachunkowe Jolanta Trzebiatowska – działalność rachunkowo-księgową; doradztwo podatkowe (PKD 69.20.Z).
2. Usługi Budowlane Marek Treder – działalność w zakresie posadzkarstwa, tapetowania i oblicowywania ścian (PKD 43.33.Z).
3. „SZUTI-CAR” KAROPL SZULC - działalność w zakresie konserwacji i naprawy pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli (PKD 45.20.Z).

### **8. Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych.**

Zakres weryfikacji odnosi się do dokumentacji opisanej w niniejszej Informacji Pokontrolnej.

### **9. Zapewnienie właściwej ścieżki audytu.**

Zakres weryfikacji ścieżki audytu kontrolowanych obszarów Projektu, zawiera się w opisanych próbach wyboru dokumentów do kontroli.

### **10. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji Projektu.**

Zakres weryfikacji sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji Projektu, zawiera się w opisanych próbach wyboru dokumentów do kontroli.



**11. Weryfikacja sposobu realizacji Projektu w miejscu prowadzenia działań merytorycznych, poprzez przeprowadzenie wizyty monitoringowej.**

Na podstawie Harmonogramu form wsparcia, zamieszczonego w Generatorze Wniosków Aplikacyjnych oraz na podstawie *Listy Uczestników Projektu pn. „Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych (z wyłączeniem osób przed ukończeniem 30 roku życia) w powiecie bytowskim (IV)”*, Nr RPPM.05.01.02-22-0008/19, biorących udział w okresie od 01.01.2019 r. do 06.06.2022 r., do kontroli, metodą statystyczną losową prostą, wybrano działalność gospodarczą, związaną z przyznaniem środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej Pani Jolancie Trzebiatowskiej, w zakresie: działalność rachunkowo-księgową; doradztwo podatkowe – PKD 69.20.Z. Stanowi to 0,83 % wszystkich dotacji, przyznanych w ramach niniejszego Projektu (121).

Wizyta monitoringowa została przeprowadzona w dniu 28.06.2022 r., przed kontrolą w siedzibie Beneficjenta.

13 Ustalenia kontroli

**1. Prawidłowość rozliczeń finansowych.**

Na podstawie sprawdzonej dokumentacji, w zakresie rozliczeń finansowych stwierdzono, że skontrolowane wydatki, przedstawione w kontrolowanych Wnioskach Beneficjenta o Płatność, są kwalifikowalne, zgodnie z obowiązującymi na dzień ponoszenia danego wydatku *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.

W opisie dokumentów księgowych stwierdzono błędy pisarskie, niemające wpływu na wysokość wydatków kwalifikowalnych.

I tak we Wniosku Beneficjenta o Płatność Nr:

- RPPM.05.01.01-22-0008/19-002-02 za okres od 2019-09-01 do 2019-09-30, w pozycji Nr:
  - 17, w kolumnie *Nr księgowy lub ewidencyjny*: jest nr księgowy 83, a powinien być nr księgowy 830.
  - 48, w kolumnie *Data zapłaty*: jest data 2019-07-17, a powinna być data 2019-07-15.
- RPPM.05.01.02-22-0008/19-005-02 za okres od 2020-04-01 do 2020-06-30, w pozycji Nr:
  - 1, w kolumnie *Data wystawienia dokumentu*: jest data 2020-04-16, a powinna być data 2020-04-15, w kolumnie *Data zapłaty*: jest data 2020-04-16, a powinna być data 2020-04-15.
- RPPM.05.01.02-22-0008/19-007-03 za okres od 2020-10-01 do 2020-12-31, w pozycji Nr:
  - 43, w kolumnie *Numer dokumentu*: jest WNDOP/20/009/1, a powinno być WNDOP/20/0093/1.

W związku z powyższym, Beneficjent w trakcie kontroli złożył pisemne Oświadczenie,

dotyczące stwierdzonych błędów, podpisane przez Pana Stanisława Cieplika – Z-cę Dyrektora Urzędu.

Powyższe Oświadczenie wraz z załącznikami, Beneficjent w dniu 30.06.2022 r., zamieścił w Centralnym Systemie Teleinformatycznym - Systemie Zarządzania Tożsamością SL2014, z prośbą o dokonanie korekty we Wnioskach Beneficjenta o Płatność.

Zespół Kontrolujący uznał, iż stwierdzone w trakcie kontroli błędy w opisie dokumentów finansowych zostały usunięte.

## **2. Kwalifikowalność personelu i wykonawców Projektu.**

Nie dotyczy.

W ramach Działania 5.1. nie przewiduje się zatrudnienia Personelu, ani wykonawców Projektu.

## **3. Kwalifikowalność Uczestników Projektu.**

Na podstawie kontrolowanej dokumentacji stwierdzono, że wszyscy zweryfikowani podczas kontroli Uczestnicy Projektu, kwalifikują się do udziału w Projekcie, tj. spełniają kryteria doboru zawarte w *Szczegółowym Opisie Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020*.

## **4. Sposób przetwarzania danych osobowych Uczestników Projektu.**

### **4.1**

Na podstawie weryfikowanych oświadczeń Uczestników Projektu, stwierdzono, że zostali oni poinformowani o przetwarzaniu danych osobowych, zgodnie z § 20 *Umowy Nr UDA-RPPM.05.01.02-22-0008/19-00 o dofinansowanie Projektu pozakonkursowego powiatowego urzędu pracy współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 oraz Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 (RODO)*.

### **4.2**

Na podstawie kontrolowanej dokumentacji, potwierdzono zgodność danych Uczestników Projektu, zawartych w SL2014, z dokumentacją papierową, znajdującą się w siedzibie Beneficjenta.

### **4.3**

Personel Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie, posiada stosowne upoważnienia do przetwarzania danych osobowych Uczestników Projektu.

### **4.4**

Stwierdzono, że Beneficjent odnośnie ochrony i przetwarzania danych osobowych posiada następujące dokumenty:

- Politykę Bezpieczeństwa Przetwarzania Danych Osobowych,



- Instrukcję Zarządzania Systemem Informatycznym,  
wprowadzone Zarządzeniem Nr 25/2013 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie z dnia 20 grudnia 2013 r.,

- Rejestr Czynności Przetwarzania 2022,
- Analizę Ryzyka,

będące odpowiednio Załącznikami Nr 1 i Nr 2 do Zarządzenia nr 22/2018 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie z dnia 31 grudnia 2018 r.

Ponadto, przeprowadzono oględziny pomieszczeń i stanowisk pracy w siedzibie Beneficjenta, w celu weryfikacji przestrzegania zapisów znajdujących się w ww. dokumentach. Kontrolowana dokumentacja oraz przeprowadzone oględziny pomieszczeń i stanowisk pracy w siedzibie Beneficjenta, świadczą o przestrzeganiu zapisów znajdujących się w ww. dokumentach.

#### **5. Postęp rzeczowy realizacji Projektu.**

Zespół Kontrolujący, na podstawie opisanej w niniejszej Informacji Pokontrolnej dokumentacji finansowej oraz merytorycznej, potwierdził:

- narastająco zgodność rzeczową realizacji Projektu, określoną we *Wniosku o Dofinansowanie Projektu Nr RPPM.05.01.02-22-0008/19*,
- stan realizacji zadań w Projekcie, określony we *Wniosku Beneficjenta o Płatność Nr RPPM.05.01.02-22-0008/19-013-02*.
- osiągnięte we *Wniosku Beneficjenta o Płatność Nr RPPM.05.01.02-22-0008/19-013-02*, wskaźniki produktu oraz rezultatu.

Beneficjent zgłosił podczas kontroli informacje, odnośnie istniejącego ryzyka nieosiągnięcia założonego w Projekcie wskaźnika produktu: *Liczba osób długotrwale bezrobotnych*, dotycząca Uczestników niniejszego Projektu.

Środkiem naprawczym, zmierzającym do osiągnięcia powyższego wskaźnika, mają być:

- szeroka kampania informacyjno-promocyjna, mająca na celu dotarcie do jak największej grupy osób długotrwale bezrobotnych oraz pracodawców,
- większy nacisk doradców zawodowych oraz pośredników pracy, na informowanie osób długotrwale bezrobotnych i pracodawców o możliwych do skorzystania formach wsparcia w Projekcie,
- zaangażowanie większej niż planowano ilości osób do rekrutacji osób długotrwale bezrobotnych.

Ponadto, kontrolowana próba dokumentacji dotyczącej kwalifikowalności Uczestników Projektu pozwala potwierdzić, iż w okresie od 01.01.2019 r. do 06.06.2022 r., kryterium efektywności zatrudnieniowej w Projekcie spełniły 244 osoby, co Beneficjent ujął w sporządzonym w tym zakresie wykazie.

## **6. Poprawność udzielania zamówień, w tym stosowania zasady konkurencyjności oraz stosowania przepisów prawa unijnego.**

### **1. Ustawa PZP, art. 138 o:**

Oznaczenie sprawy: OA.261.3.2018.JO.

Wartość szacunkowa zamówienia: 137 460,00 zł. (w tym: część I zamówienia – 93 690,00 zł; część II – 43 770,00 zł).

Data wszczęcia postępowania: 05.12.2018 r.

Termin składania ofert: 14.12.2018 r. do godz. 13<sup>10</sup>.

Wartość ustalona zamówienia: 121 587,00 zł. (w tym: część I zamówienia – 89 420,00 zł; część II – 32 167,00 zł).

PUP w Bytowie zamieścił w dniu 05.12.2018 r. na stronie podmiotowej Biuletynu Informacji Publicznej <http://pup.bytow.ibip.pl> ogłoszenie o zamówieniu na usługi społeczne. Przedmiotem zamówienia było świadczenie usług medycznych, polegających na wykonaniu badań lekarskich osób bezrobotnych i poszukujących pracy. Zamówienie zostało podzielone na dwie części:

1. Część I – badania lekarskie osób bezrobotnych i poszukujących pracy, wykonywane w Bytowie.
2. Część II - badania lekarskie osób bezrobotnych i poszukujących pracy, wykonywane w Miastku.

Kod CPV: 85121100-4

W odpowiedzi, we wskazanym w Ogłoszeniu terminie tj. do 14.12.2018 r. do godz. 13<sup>10</sup>, zostały złożone oferty następujących firm:

Część I:

1. Gabinety Lekarskie „Medyceusz” Artur Kiciński; ul. Jana III Sobieskiego 4/2, Rzepnica 77-100 Bytów, na kwotę 89 420,00 zł.

Część II:

1. Indywidualna Praktyka Lekarska Lek. Adam Redliński; ul. Sportowa 43/6, 76-150 Darłowo, na kwotę 32 167,00 zł,
2. MAJA Katarzyna i Tomasz Jereczek S.J.; ul. Dworcowa 15, 77-200 Miastko, na kwotę 34 305,00 zł. (oferta wycofana na wniosek Wykonawcy).

W dniu 17.12.2018 r., Oświadczenia o braku powiązań kapitałowych lub osobowych z Wykonawcami złożyły następujące osoby:

1. Pan Janusz Wiczkowski – osoba upoważniona do zaciągania zobowiązań w imieniu Beneficjenta,
2. Pan Stanisław Cieplik – osoba wykonująca w imieniu Beneficjenta czynności, związane z przygotowaniem procedury wyboru wykonawcy, a także realizacją lub zmianami umowy zawartej z wykonawcą,
3. Pani Marta Ilgert – osoba wykonująca w imieniu Beneficjenta czynności, związane z przygotowaniem procedury wyboru wykonawcy, a także realizacją lub zmianami umowy zawartej z wykonawcą,
4. Pani Justyna Osińska – osoba wykonująca w imieniu Beneficjenta czynności, związane z przygotowaniem procedury wyboru wykonawcy, a także realizacją lub zmianami umowy zawartej z wykonawcą.



Ocenę złożonych ofert udokumentowano w *Sposobie obliczania wartości kryteriów w postępowaniu pn.: „Badania lekarskie osób bezrobotnych i poszukujących pracy”*. Najkorzystniejszymi ofertami okazały się oferty następujących firm:

Część I:

1. Gabinety Lekarskie „Medyceusz” Artur Kiciński; ul. Jana III Sobieskiego 4/2, Rzepnica 77-100 Bytów, na kwotę 89 420,00 zł.

Część II:

2. Indywidualna Praktyka Lekarska Lek. Adam Redliński; ul. Sportowa 43/6, 76-150 Darłowo, na kwotę 32 167,00 zł,

Informację o wyborze najkorzystniejszej oferty, Zamawiający umieścił w Biuletynie Informacji Publicznej w dniu 18.12.2018 r. oraz wysłał ją wykonawcom.

Informację o udzieleniu zamówienia, Zamawiający umieścił w Biuletynie Informacji Publicznej w dniu 02.01.2019 r.

Przebieg postępowania oraz wybór Wykonawców został potwierdzony *Protokołem z przeprowadzonego postępowania na usługi społeczne do kwoty 750 000 euro*, zatwierdzonym w dniu 27.12.2018 r. przez Dyrektora PUP w Bytowie p. Janusza Wiczkowski.

W dniu 21.12.2018 r. Zamawiający zawarł z wybranymi Wykonawcami następujące umowy:

1. Umowa Nr 14/2018, zawarta z Gabinetami Lekarskimi „Medyceusz” Artur Kiciński (część I zamówienia) na kwotę 89 420,00 zł za usługę na rzecz 345 osób.
2. Umowa Nr 15/2018 zawarta z Indywidualną Praktyką Lekarską Lek. Adam Redliński (część II zamówienia) na kwotę 32 167,00 zł za usługę na rzecz 160 osób.

Obie umowy zostały zawarte na czas określony, od dnia 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Na podstawie kontrolowanej dokumentacji stwierdzono, że w toku postępowania nie doszło do naruszeń Ustawy Prawo Zamówień Publicznych z dnia 29 stycznia 2004 r. (Dz. U. 2018, poz. 1986). Beneficjent przeprowadził w sposób prawidłowy postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego, stosując tryb *zamówień na usługi społeczne poniżej 750 tys. Euro*, na usługi pn.: „Badania lekarskie osób bezrobotnych i poszukujących pracy” dla 505 osób.

## 2. Zasada Konkurencyjności:

Oznaczenie sprawy: OA.261.7.2019.JO.

Numer ogłoszenia: 1223492.

Wartość szacunkowa zamówienia: 87 540,00 zł. (w tym: część I zamówienia – 61 390,00 zł; część II – 26 150,00 zł).

Data wszczęcia postępowania: 17.12.2019 r.

Termin składania ofert: 02.01.2020 r. do godz. 13<sup>00</sup>.

Wartość ustalona zamówienia: 79 344,00 zł. (w tym: część I zamówienia – 58 770,00 zł; część II – 20 574,00 zł).



Beneficjent w dniu 17.12.2019 r. zamieścił na stronie podmiotowej Biuletynu Informacji Publicznej <http://pup.bytow.ibip.pl> oraz na stronie <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/>, informacje o ogłoszeniu na przeprowadzenie badań lekarskich, w celu stwierdzenia zdolności bezrobotnego i poszukującego pracy do wykonywania pracy, uczestnictwa w szkoleniu lub przygotowaniu zawodowym dorosłych, odbywania stażu, jak również określenia szczególnych predyspozycji psychofizycznych wymaganych do wykonywania zawodu. Zamówienie zostało podzielone na dwie części:

1. Część I – badania lekarskie osób bezrobotnych i poszukujących pracy wykonywane w Bytowie.
2. Część II - badania lekarskie osób bezrobotnych i poszukujących pracy wykonywane w Miastku.

Kod CPV: 85121100-4

W odpowiedzi, we wskazanym w Zapytaniu Ofertowym terminie tj. do 02.01.2020 r. do godz. 13<sup>00</sup>, zostały złożone oferty następujących firm:

Część I:

1. Gabinety Lekarskie „Medyceusz” Artur Kiciński; ul. Jana III Sobieskiego 4/2, Rzepnica 77-100 Bytów, na kwotę 58 770,00 zł.

Część II:

1. Indywidualna Praktyka Lekarska Lek. Adam Redliński; ul. Sportowa 43/6, 76-150 Darłowo, na kwotę 20 574,00 zł,

W dniu 02.01.2020 r., Oświadczenia o braku powiązań kapitałowych lub osobowych z Wykonawcami złożyły następujące osoby:

1. Pan Janusz Wiczkowski – osoba upoważniona do zaciągania zobowiązań w imieniu Beneficjenta,
2. Pani Marta Ilgert – osoba wykonująca w imieniu Beneficjenta czynności, związane z przygotowaniem procedury wyboru wykonawcy, a także realizacją lub zmianami umowy zawartej z wykonawcą,
3. Pani Justyna Osińska – osoba wykonująca w imieniu Beneficjenta czynności, związane z przygotowaniem procedury wyboru wykonawcy a także realizacją lub zmianami umowy zawartej z wykonawcą.

Ocenę złożonych ofert udokumentowano w *Sposobie obliczania wartości kryteriów w postępowaniu pn.: „Badania lekarskie osób bezrobotnych i poszukujących pracy”*. Najkorzystniejszymi ofertami okazały się oferty następujących firm:

Część I:

1. Gabinety Lekarskie „Medyceusz” Artur Kiciński; ul. Jana III Sobieskiego 4/2, Rzepnica 77-100 Bytów, na kwotę 89 420,00 zł.

Część II:

1. Indywidualna Praktyka Lekarska Lek. Adam Redliński; ul. Sportowa 43/6, 76-150 Darłowo, na kwotę 32 167,00 zł,

Informacja o wyborze wykonawców została upubliczniona w dniu 08.01.2020 r., na stronie

podmiotowej Biuletynu Informacji Publicznej <http://pup.bytow.ibip.pl> oraz w ogłoszeniu nr 1223492, na stronie <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/>, a także przesłana wykonawcom.

Zamawiający zawarł z wybranymi Wykonawcami następujące umowy:

1. Umowa Nr 2/2020 (OA.261.7.2019.JO), zawarta w dniu 10.01.2020 r. z Gabinetami Lekarskimi „Medyceusz” Artur Kiciński (część I zamówienia) na kwotę 58 770,00 zł za usługę na rzecz 230 osób, realizowaną w okresie od 13.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
2. Umowa Nr 3/2020 (OA.261.7.2019.JO), zawarta w dniu 13.01.2020 r. z Indywidualną Praktyką Lekarską Lek. Adam Redliński (część II zamówienia) na kwotę 20 574,00 zł za usługę na rzecz 120 osób, realizowaną w okresie od 14.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Przebieg postępowania oraz wybór Wykonawców został potwierdzony *Protokolem z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o wartości netto od 30 000 zł do 30 000 euro*, zatwierdzonym w dniu 14.01.2020 r. przez Dyrektora PUP w Bytowie - p. Janusza Wiczowskiego.

Na podstawie kontrolowanej dokumentacji stwierdzono, że weryfikowane postępowanie, zostało przeprowadzone zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.

### 3. Regulamin Wewnętrzny (Zapytanie ofertowe):

Wartość szacunkowa całego zamówienia: 11 400,00 zł.

Wartość ustalona zamówienia: 10 947,00 zł.

Na podstawie kontrolowanej dokumentacji stwierdzono poprawność zakupu usługi, dotyczącej przeprowadzania szkolenia indywidualnego pn.: „Operator harwestera”, pod względem stosowania wewnętrznych procedur w PUP w Bytowie. Zakup szkolenia był zgodny z Zarządzeniem Nr 1/2017 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie z dnia 02.01.2017 r. w sprawie wprowadzenia *Regulaminu Zamówień Publicznych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Bytowie*.

Z wybranym wykonawcą, tj. Forest Consulting Center Sp. z o.o. Leśne Centrum Kształcenia Ustawicznego z Poznania, zawarto w dniu 16.06.2020 r. Umowę Nr UmSz/20/KOH-RPO, dotyczącą organizacji szkolenia „Kurs operator harwestera”. Ustalono cenę szkolenia na kwotę 10 947,00 zł.

Po przeprowadzonym szkoleniu, w dniu 06.07.2020 r. sporządzono Protokół Zdawczo – Odbiorczy, w którym potwierdzono poprawność przeprowadzonej usługi.

Wykonawca za przeprowadzone szkolenie wystawił w dniu 16.07.2020 r. fakturę VAT Nr FV/06/07/2020.

Stwierdzono, że Beneficjent dokonał zakupu w sposób racjonalny, efektywny i przejrzysty, z zachowaniem zasad uzyskania najlepszych efektów z danych nakładów.



## **7. Poprawność udzielania pomocy publicznej/ pomocy de minimis.**

W zakresie kontrolowanej pomocy *de minimis* stwierdzono, że środki przyznane:

1. Pani Jolancie Trzebiatowskiej w kwocie 25 000,00 zł, (po dokonaniu zwrotów, ostatecznie w kwocie 20 325,19 zł).
2. Panu Markowi Treder w kwocie 25 000,00 zł. (po dokonaniu zwrotów ostatecznie w kwocie 20 325,21zł).
3. Panu Karolowi Szulc w kwocie 25 000,00 zł. (po dokonaniu zwrotów ostatecznie w kwocie 20 325,21zł).

przyznano zgodnie z:

- Ustawą z dnia 20 kwietnia 2004 r. *O promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy* (Dz. U. 2019, poz. 1482 z późn. zm.),
- Ustawą z dnia 30 kwietnia 2004r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej (Dz. U. 2018, poz. 362 z późn. zm.),
- Rozporządzeniem Komisji Europejskiej (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* (Dz.U.U.E.L.2013, poz. 352.9),
- Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 2 lutego 2016r. w sprawie zakresu informacji przedstawianych przez podmiot ubiegający się o pomoc *de minimis* (Dz. U. 2016, poz. 238 z późn. zm.),
- Rozporządzeniem Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 14 lipca 2017 r. w sprawie dokonywania z Funduszu Pracy refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy oraz przyznawania środków na podjęcie działalności gospodarczej (Dz. U. 2017, poz. 1380).

A także odpowiednio z:

- Umową Nr 12/2020/RPO w sprawie przyznania jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej z dnia 01.07.2020 r. oraz Anekssem Nr 1 z dnia 25.09.2020 r. do ww. Umowy.
- Umową Nr 24/2020/RPO w sprawie przyznania jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej z dnia 10.07.2020 r. oraz Anekssem Nr 1 z dnia 09.10.2020 r. do ww. Umowy.

Zaświadczenia o pomocy *de minimis*:

- Nr 182/2021 z dnia 23.11.2021 r., wydane z upoważnienia Starosty Bytowskiego przez Pana Janusza Wiczowskiego – Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie, beneficjentowi pomocy *de minimis* – Jolancie Trzebiatowskiej,
- Nr 156/2021 z dnia 04.11.2021 r., wydane z upoważnienia Starosty Bytowskiego przez Pana Stanisława Cieplika – Z-cę Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie, beneficjentowi pomocy *de minimis* – Markowi Treder,
- Nr 158/2021 z dnia 05.11.2021 r., wydane z upoważnienia Starosty Bytowskiego przez Pana Stanisława Cieplika – Z-cę Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie, beneficjentowi pomocy *de minimis* – Karolowi Szulc,

są zgodne z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 20 marca 2007 r., w sprawie



zaświadczeń o pomocy de minimis i pomocy de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie ( Dz. U. 2018 r. poz. 350 ).

Po rozliczeniu w/w dotacji, Powiatowy Urząd Pracy w Bytowie, uznał za wydatki kwalifikowalne w Projekcie:

1. dla Pani Jolanty Trzebiatowskiej – kwotę 20 325,19 zł,
2. dla Pana Marka Treder – kwotę 20 325,21 zł,
3. dla Pana Karola Szulc – kwotę 20 325,21 zł.

#### **8. Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych.**

Stwierdzono, że Beneficjent realizuje działania informacyjno – promocyjne, zgodnie z § 21 Umowy Nr UDA-RPPM.05.01.02-22-0008/19-00 o dofinansowanie Projektu pozakonkursowego powiatowego urzędu pracy współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020.

#### **9. Zapewnienie właściwej ścieżki audytu.**

Na podstawie kontrolowanych dokumentów, wyłonionych z próby stwierdzono, że ścieżka audytu została zapewniona, poprzez udokumentowanie poszczególnych obszarów realizowanego Projektu, w sposób pozwalający na prześledzenie przebiegu danego procesu i jego ocenę.

#### **10. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji Projektu.**

Stwierdzono, że Beneficjent prowadzi i archiwizuje dokumentację Projektu w sposób zgodny z § 16 Umowy Nr UDA-RPPM.05.01.02-22-0008/19-00 o dofinansowanie projektu pozakonkursowego powiatowego urzędu pracy współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 z dnia 11.07.2019 r.

Dokumenty są przechowywane zgodnie z Instrukcją Kancelaryjną, wprowadzoną Zarządzeniem Nr 29 z dnia 31.12.2021 roku Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie w sprawie instrukcji kancelaryjnej oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania składnicy akt.

#### **11. Weryfikacja sposobu realizacji Projektu w miejscu prowadzenia działań merytorycznych, poprzez przeprowadzenie wizyty monitoringowej.**

Zespół Kontrolujący potwierdził prowadzenie przez Panią Jolantę Trzebiatowską działalności gospodarczej, w zakresie: działalność rachunkowo-księgowa; doradztwo podatkowe – PKD 69.20.Z, zgodnie z zawartą w dniu 23.11.2021 r. Umową Nr UmDzGosOg/118/21/29 w sprawie przyznania środków na podjęcie działalności gospodarczej.

Na podstawie wywiadu przeprowadzonego z prowadzącą działalność gospodarczą Panią Jolantą Trzebiatowską oraz wypełnionego przez nią kwestionariusza stwierdzono, że:

- posiada ona wiedzę, iż bierze udział w Projekcie współfinansowanym z Europejskiego Funduszu Społecznego,

- oczekiwania jakie miała w związku z rozpoczęciem działalności gospodarczej zostały zrealizowane. Ocena „zdecydowanie tak” (5 w 5 stopniowej skali),
- przedsiębiorca nie wnosi żadnych uwag w zakresie przyznania mu jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej oraz jej prowadzenia.

**Dokumenty zebrane podczas kontroli stanowią akta kontroli.**

14 Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości

W zakresie kontrolowanej dokumentacji nie stwierdzono nieprawidłowości i uchybień.

15 Stwierdzone podejrzenia oszustw finansowych lub działania o charakterze korupcyjnym

Mając na uwadze katalog sygnałów oraz bieżący rejestr sygnałów ostrzegawczych nadużyć finansowych dla RPO WP 2014-2020, w zakresie kontrolowanej dokumentacji nie stwierdzono podejrzeń oszustw finansowych lub działań o charakterze korupcyjnym.

Ponadto, Pan Stanisław Cieplik – Z-ca Dyrektora PUP w Bytowie, złożył oświadczenie, dotyczące zapoznania wszystkich pracowników Urzędu z mechanizmami przeciwdziałania i zwalczania nadużyć finansowych, w zakresie realizowanego Projektu pn. „Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych (z wyłączeniem osób przed ukończeniem 30 roku życia) w powiecie bytowskim (IV).

**Załącznik: (jeśli dotyczy)**

Informację Pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej.



**Pouczenie:**

Informacja Pokontrolna jest sporządzana i przekazywana w dwóch egzemplarzach do jednostki kontrolowanej, w terminie do 30 dni kalendarzowych od dnia zakończenia kontroli.

Jeden egzemplarz Informacji Pokontrolnej pozostaje w jednostce kontrolowanej, drugi egzemplarz Informacji Pokontrolnej, po zapoznaniu się i akceptacji, przesyłany jest przez jednostkę kontrolowaną do jednostki kontrolującej, gdzie jest dołączany do akt kontroli.

W uzasadnionych przypadkach, gdy sporządzenie Informacji Pokontrolnej wymaga dodatkowych wyjaśnień, polegających w szczególności na zasięgnięciu przez oceniających opinii prawnych, powyższy termin może ulec przedłużeniu, w zakresie niezbędnym do uzyskania tych wyjaśnień. O przedłużeniu ww. terminu jednostka kontrolująca poinformuje pisemnie jednostkę kontrolowaną.

Instytucja kontrolująca ma prawo poprawienia w Informacji Pokontrolnej, w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek podmiotu kontrolowanego, oczywistych omyłek. Informację o zakresie sprostowania, przekazuje się bez zbędnej zwłoki podmiotowi kontrolowanemu;

Jednostka kontrolująca zapewnia możliwość wniesienia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji Pokontrolnej, przez kierownika jednostki kontrolowanej, w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania lub w terminie przedłużonym zgodnie z art. 25 ust. 3 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2018 r. poz. 1431, z późn. zm.).

W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń, instytucja kontrolująca ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub zażądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie. Podjęcie przez jednostkę kontrolującą, w trakcie rozpatrywania zastrzeżeń, dodatkowych czynności kontrolnych lub żądania przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie, przerywa bieg terminu na rozpatrzenie zastrzeżeń jednostki kontrolowanej. W wyniku rozpatrzenia zastrzeżeń jednostka kontrolująca:

- stwierdza zasadność zastrzeżeń jednostki kontrolowanej w całości lub w części. W takiej sytuacji sporządzana jest ostateczna Informacja Pokontrolna wraz z pisemnym stanowiskiem jednostki kontrolującej, w zakresie zastrzeżeń złożonych przez jednostkę kontrolowaną. Dokumenty wysyłane są w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zastrzeżeń do jednostki kontrolowanej;
- nie uwzględnia zastrzeżeń zgłoszonych przez jednostkę kontrolowaną. W takiej sytuacji kontrolujący w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zastrzeżeń przekazują pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń;

Zastrzeżenia, które zostały wycofane przez Beneficjenta, pozostawia się bez rozpatrzenia.

Od ostatecznej Informacji Pokontrolnej nie przysługuje odwołanie.

W przypadku stwierdzenia podczas przeprowadzanej kontroli uchybień lub nieprawidłowości Informacja Pokontrolna zawiera Zalecenia Pokontrolne. Jednostka kontrolująca zobowiązuje kierownika jednostki kontrolowanej do wdrożenia, w wyznaczonym terminie, Zaleceń Pokontrolnych oraz do pisemnego poinformowania jednostki kontrolującej o sposobie



wykorzystania uwag i wniosków oraz realizacji Zaleceń Pokontrolnych lub przyczynach niepodjęcia odpowiednich działań.

### Rekomendacje

Nie dotyczy.

### Zalecenia Pokontrolne

Brak konieczności sporządzenia Zaleceń Pokontrolnych.

**Data sporządzenia dokumentu: 12.07.2022 r.**

Specjalista ds. programów

GŁÓWNY SPECJALISTA

*Sławomir Giedroyc*

*Jarosław Andruszkiewicz*

Podpisy członków Zespołu Kontrolującego, w tym Kierownika Zespołu Kontrolującego

Podpis eksperta (w przypadku uczestnictwa w kontroli)

KIEROWNIK  
Wydziału Obsługi Finansowej  
i Kontroli EFS

*Aneta Hanowska*

(Podpis Kierownika Wydziału Obsługi Finansowej i Kontroli EFS jednostki kontrolującej)

WICEDYREKTOR  
ds. Funduszy

*Ewa Olejniczak*

(Podpis Kierownika jednostki kontrolującej/osoby upoważnionej)

Data i podpis Kierownika jednostki kontrolowanej