



**Informacja Pokontrolna Nr RPO III.3.2023.01**

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. P. Jarosław Andruszkiewicz.</b>	
4	Termin kontroli
<b>10-12.01.2023 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. 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. Działanie 05.01.00. 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.05.01.02-22-0008/19-014-01,</b> <b>RPPM.05.01.02-22-0008/19-015-02,</b> <b>RPPM.05.01.02-22-0008/19-016-02.</b>	
<b>Wydatki zatwierdzone do dnia kontroli: 9 325 247,07 PLN</b>	
<b>Wydatki bezpośrednie zatwierdzone do dnia kontroli: 9 325 247,07 PLN</b>	
<b>Wydatki wynikające z kontrolowanych Wniosków o Płatność: 1 313 018,40 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 84 pozycji z <i>Zestawień dokumentów</i> , ujętych w weryfikowanych podczas niniejszej kontroli Wnioskach Beneficjenta o Płatność Nr: <ul style="list-style-type: none"> <li>- RPPM.05.01.02-22-0008/19-014-01 za okres od 2022-04-01 do 2022-05-31, usunięto 3 pozycje, objęte kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje: 15, 16, 20;</li> <li>- RPPM.05.01.02-22-0008/19-015-02 za okres od 2022-06-01 do 2022-08-31, usunięto 3 pozycje, objęte kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje: 23, 38, 39;</li> <li>- RPPM.05.01.02-22-0008/19-016-02 za okres od 2022-09-01 do 2022-10-31, usunięto 3 pozycje, objęte kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje: 2, 16, 21.</li> </ul>	

W celu określenia próby, stworzono arkusz kalkulacyjny z zawartością populacji badanych dokumentów, nadając im liczby porządkowe od 1 do 75. Następnie, ustalono wielkość interwału = 6 oraz losowo określono dwa punkty startowe (2 i 6), od których odliczono interwał.

Metodą doboru losowego z interwałem, wyselekcjonowano 25 z 75 pozycji, podlegających kontroli.

Wylosowano następujące pozycje z Wniosków Beneficjenta o Płatność Nr:

- RPPM.05.01.02-22-0008/19-014-01:
  - Zadanie 2 – Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy: pozycje Nr 2, 6, 8, 12, 14.
  - Zadanie 3 – Prace interwencyjne: pozycja Nr 21.
  
- RPPM.05.01.02-22-0008/19-015-02:
  - Zadanie 1 - Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej: pozycje Nr: 1, 5, 7, 11, 13.
  - Zadanie 2 – Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy: pozycje Nr 17, 19, 24.
  - Zadanie 3 – Prace interwencyjne: pozycje Nr 26, 30, 32, 36, 40.
  
- RPPM.05.01.02-22-0008/19-016-02:
  - Zadanie 1 - Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej: pozycje Nr: 5, 7, 11.
  - Zadanie 2 – Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy: pozycja Nr 13.
  - Zadanie 3 – Prace interwencyjne: pozycje Nr 18, 20.

Kolejnych 5 pozycji, dobrano na podstawie osądu eksperckiego (z pozycji o najwyższej wartości).

Wybrano następujące pozycje z Wniosków Beneficjenta o Płatność Nr:

- RPPM.05.01.02-22-0008/19-014-01:
  - Zadanie 2 – Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy: pozycja Nr 4.
  
- RPPM.05.01.02-22-0008/19-015-02:
  - Zadanie 1 - Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej: pozycje Nr 3, 9, 15.
  
- RPPM.05.01.02-22-0008/19-016-02:
  - Zadanie 1 - Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej: pozycja Nr 9.

Kwota skontrolowanych wydatków, w ramach ww. Wniosków Beneficjenta o Płatność wynosi 534 660,65 PLN co stanowi:

- 5,73 % wydatków, wynikających z kontrolowanych Wniosków Beneficjenta o Płatność (9 325 247,07 PLN),
- 5,69 % 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 10.01.2023 r.*, stosując metodę losową przy wykorzystaniu arkusza kalkulacyjnego, z pominięciem osób zweryfikowanych podczas I i II kontroli Projektu, przeprowadzonych w terminach – odpowiednio: 20-22.11.2019 r. (18 osób) oraz 28-30.06.2022 r. (63 osoby), do kontroli kwalifikowalności osób do udziału w Projekcie, wybrano 64 pozycje. Wylosowano następujące pozycje z ww. *Listy*: 4, 23, 40, 56, 57, 80, 85, 113, 135, 149, 180, 204, 219, 250, 269, 277, 292, 318, 337, 344, 371, 400, 430, 456, 474, 501, 522, 536, 558, 585, 603, 625, 630, 661, 680, 699, 718, 735, 756, 764, 781, 798, 839, 861, 872, 899, 916, 930, 953, 970, 991, 998, 1024, 1030, 1042, 1064, 1075, 1090, 1116, 1123, 1148, 1164, 1217, 1224. 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 1279.

Skontrolowano dokumentację, dotyczącą kwalifikowalności łącznie 65 Uczestników Projektu, co stanowi:

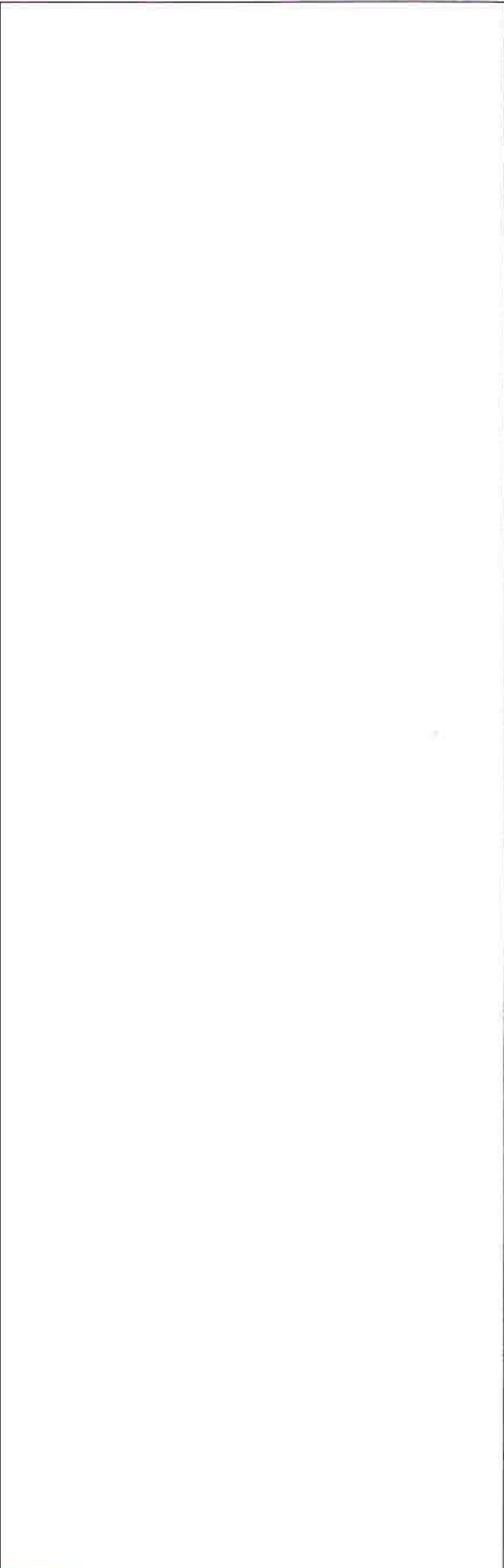
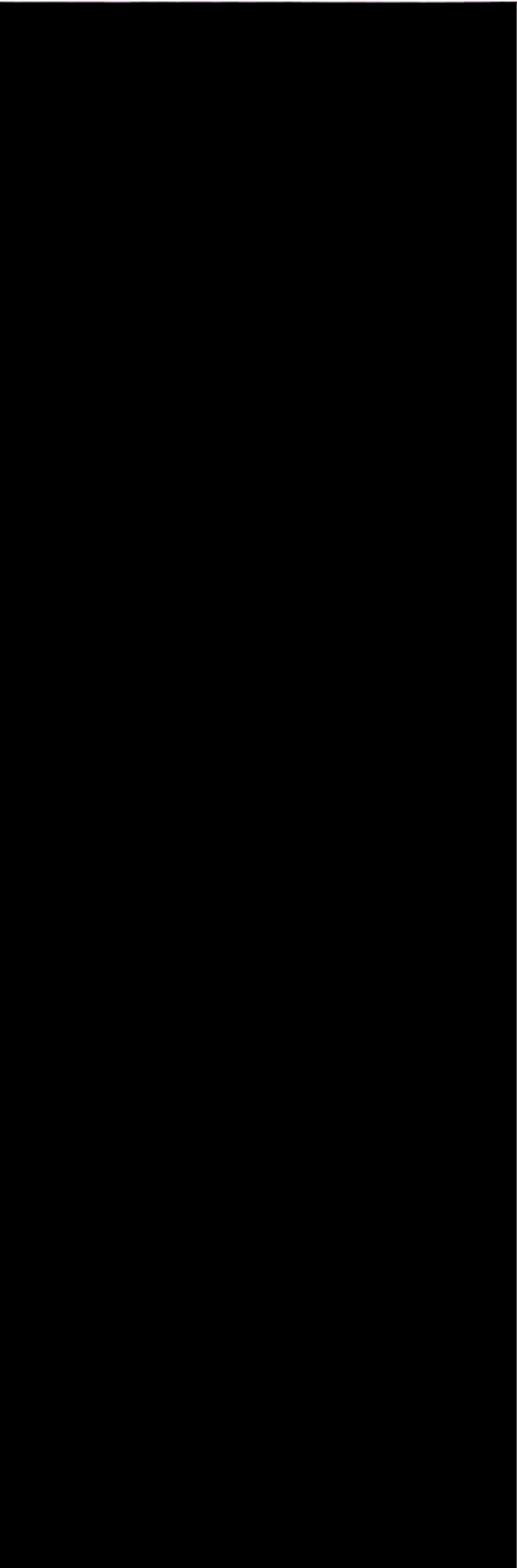
- 5,02 % Uczestników Projektu, którzy od 01.01.2019 r. do 10.01.2023 r. rozpoczęli udział w Projekcie (1295 osób).
- 5,02 % wszystkich Uczestników Projektu, zaplanowanych do udziału w Projekcie (1295 osób).

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.



A handwritten signature in blue ink is located in the bottom left corner of the page. The signature is stylized and appears to consist of several loops and a long horizontal stroke.



- 54.
- 55.
- 56.
- 57.
- 58.
- 59.
- 60.
- 61.
- 62.
- 63.
- 64.
- 65.

#### **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 10.01.2023 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 SL2014.

Z zestawienia 65 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:

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

Stanowi to 15,38 % osób weryfikowanych pod względem kwalifikowalności do udziału w Projekcie, oraz 0,77 % osób, które rozpoczęły udział w Projekcie od 01.01.2019 r. do 10.01.2023 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 oraz 5 osób skontrolowanych podczas II 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. Natalia Burandt – Upoważnienie Nr 3/2019/RPOIV.
2. Renata Kroll-Wałdoch – Upoważnienie Nr 8/2019 RPOIV /.
3. Karolina Domasz – Upoważnienie Nr 18/2019/RPOIV.
4. Zbigniew Wereszko – Upoważnienie Nr 30/2019/RPOIV.
5. Ewa Zommer – Upoważnienie Nr 41/2019/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 w Projekcie przeprowadził:

- 2 zamówienia na podstawie art. 138 o, w ramach ustawy PZP, ogłoszone przed 01.01.2021 r. (weryfikowane podczas I i II kontroli Projektu),
- 1 zamówienie na podstawie Zasady Konkurencyjności (weryfikowane podczas II kontroli Projektu),
- 3 zamówienia realizowane zgodnie z Regulaminem Zamówień Publicznych PUP w Bytowie (1 weryfikowane podczas II kontroli Projektu).

Beneficjent nie przeprowadzał w Projekcie zamówień o wartości od 20 tys. zł do 50 tys. zł. z zastosowaniem procedury rozeznania rynku.

#### Zamówienie realizowane zgodnie z Regulaminem Zamówień Publicznych PUP w Bytowie.

Do kontroli, stosując metodę doboru losowego prostego, wybrano zamówienie pn. „Prawo jazdy kat. D oraz kwalifikacja wstępna przyspieszona”, przeprowadzone zgodnie z Regulaminem Zamówień Publicznych PUP w Bytowie.

Stanowi to 33,33 % wszystkich zamówień, przeprowadzonych przez Beneficjenta zgodnie z Regulaminem Zamówień Publicznych PUP w Bytowie

Wartość szacunkowa zamówienia: 8 030,00 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 10.01.2023 r.*, z której wynika, że 149 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 [REDAKTOWANE] której działalność była przedmiotem wizyty monitoringowej.

Kontroli poddano łącznie 2,01 % działalności gospodarczych, na które PUP w Bytowie udzielił pomocy de minimis, w ramach Projektu, tj.:

1. [REDAKTOWANE] – działalność paramedyczna (PKD 86.90.D).
2. [REDAKTOWANE] – działalność w zakresie konserwacji i naprawy pojazdów



samochodowych z wyłączeniem motocykli (PKD 45.20.Z).

3. [REDAKTED] działalność w zakresie produkcji pozostałych mebli (PKD 31.09.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 10.01.2023 r.*, do kontroli, metodą statystyczną losową prostą, wybrano działalność gospodarczą, związaną z przyznaniem środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej [REDAKTED] w zakresie: działalności paramedycznej – PKD 86.90.D. Stanowi to 0,67 % wszystkich dotacji, przyznanych w ramach niniejszego Projektu (149).

Wizyta monitoringowa została przeprowadzona w dniu 10.01.2023 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 błąd pisarski, niemający wpływu na wysokość wydatków kwalifikowalnych.

I tak we Wniosku Beneficjenta o Płatność Nr:

- RPPM.05.01.02-22-0008/19-015-02 za okres od 2022-06-01 do 2022-08-31, w pozycji

Nr 24, w kolumnie *Nr dokumentu*, jest: WNDOP/22/2045/1, a winno być: WNDOP/22/0045/1.

W związku z powyższym, Beneficjent w trakcie kontroli złożył pisemne Oświadczenie, dotyczące stwierdzonego błędu, podpisane przez Pana Janusza Wiczковского – Dyrektora Urzędu.

Powyższe Oświadczenie wraz z załącznikami, Beneficjent w dniu 11.01.2023 r., zamieścił w Centralnym Systemie Teleinformatycznym - Systemie Zarządzania Tożsamością SL2014, z prośbą o dokonanie korekty we Wnioskach Beneficjenta o Płatność.

Zespół Kontrolujący uznał, iż stwierdzony w trakcie kontroli błąd w opisie dokumentów finansowych został usunięty.

## **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.05.01.02-22-0008/19-016-02*.
- osiągnięte we *Wniosku Beneficjenta o Płatność Nr RPPM.05.01.02-22-0008/19-016-02*, wskaźniki produktu oraz rezultatu.

Ponadto, kontrolowana próba dokumentacji dotyczącej kwalifikowalności Uczestników Projektu pozwala potwierdzić, iż w okresie od 01.01.2019 r. do 10.01.2023 r., kryterium efektywności zatrudnieniowej w Projekcie spełniły 263 osoby, co Beneficjent ujął w sporządzonym w tym zakresie wykazie.

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

Zamówienie realizowane zgodnie z Regulaminem Zamówień Publicznych PUP w Bytowie.

Wartość szacunkowa całego zamówienia: 8 030,00 zł.

Wartość ustalona zamówienia: 6 130,00 zł.

Na podstawie kontrolowanej dokumentacji stwierdzono poprawność zakupu usługi, dotyczącej przeprowadzania kursu „Prawo jazdy kat. D oraz kwalifikacja wstępna

przyspieszona”, 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. Ośrodkiem Szkolenia Kierowców PLUS ze Słupska, zawarto w dniu 08.05.2019 r. Umowę Nr 2/2019/kat. D, dotyczącą organizacji szkolenia „Prawo jazdy kat. D oraz kwalifikacja wstępna przyspieszona”. Ustalono cenę kursu na kwotę 6 130,00 zł.

Po przeprowadzonym kursie, w dniu 28.06.2019 r. sporządzono Protokół Zdawczo – Odbiorczy, w którym potwierdzono poprawność przeprowadzonej usługi.

Wykonawca za przeprowadzone szkolenie wystawił w dniu 28.06.2019 r. fakturę VAT Nr 19/06/2019.

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 Karolinie Dorawie w kwocie 28 000,00 zł, (po dokonaniu zwrotów, ostatecznie w kwocie 24 371,79 zł).
2. Panu Rafałowi Reca w kwocie 28 000,00 zł. (po dokonaniu zwrotów ostatecznie w kwocie 26 223,58 zł).
3. Panu Łukaszowi Pawłowskiemu w kwocie 28 000,00 zł. (po dokonaniu zwrotów ostatecznie w kwocie 22 764,22 zł).

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.UE.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 UmDzGosOg/118/22/18 w sprawie przyznania środków na podjęcie działalności gospodarczej z dnia 29.06.2022 r ( z późn. zm.).



- Umową Nr UmDzGosOg/118/22/20 w sprawie przyznania środków na podjęcie działalności gospodarczej z dnia 04.07.2022 r.
- Umową Nr UmDzGosOg/118/22/24 w sprawie przyznania środków na podjęcie działalności gospodarczej z dnia 07.07.2022 r.

Zaświadczenia o pomocy *de minimis*:

- Nr 70/2022 z dnia 29.06.2022 r., wydane z upoważnienia Starosty Bytowskiego przez Pana Stanisława Cieplika – Z-cę Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie, beneficjentowi pomocy *de minimis* – [REDACTED]
- Nr 75/2022 z dnia 04.07.2022 r., wydane z upoważnienia Starosty Bytowskiego przez Pana Stanisława Cieplika – Z-cę Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie, beneficjentowi pomocy *de minimis* – [REDACTED]
- Nr 86/2022 z dnia 07.07.2022 r., wydane z upoważnienia Starosty Bytowskiego przez Pana Stanisława Cieplika – Z-cę Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Bytowie, beneficjentowi pomocy *de minimis* – [REDACTED]

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 ).

W toku kontroli Zespół Kontrolujący stwierdził, że w/w Beneficjenci pomocy *de minimis*, nie figurują na liście podmiotów i osób objętych sankcjami, w związku z agresją Federacji Rosyjskiej na Ukrainę. Weryfikacji dokonano na podstawie rejestru zamieszczonego na stronie BIP MSWiA. Stwierdzono również, że taka weryfikacja, została przeprowadzona przez PUP w Bytowie, co zostało potwierdzone *Notatkami Służbowymi*.

#### **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 przesłedzenie 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 Karolinę Dorawę działalności gospodarczej, w zakresie: działalności paramedycznej – PKD 86.90.D, zgodnie z zawartą w dniu 29.06.2022 r. Umową Nr UmDzGosOg/118/22/18 w sprawie przyznania środków na podjęcie działalności gospodarczej.

Na podstawie wywiadu przeprowadzonego z prowadzącą działalność gospodarczą Panią Karoliną Dorawą 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 Janusz Wiczkowski – Dyrektor 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: 31.01.2022

Specjalista ds. programów

*Sławomir Giedroyc*

GŁÓWNY SPECJALISTA

*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*

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