



Informacja Pokontrolna Nr RPO I.4.2021.01

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.05.01.02-22-0001/19-00 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 z późn. zm., 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
Wojewódzki Urząd Pracy w Gdańsku	
3	Imiona i nazwiska osób kontrolujących
P. Jarosław Andruszkiewicz – Kierownik Zespołu Kontrolującego, P. Lidia Kłosowska, P. Sławomir Giedroyć.	
4	Termin kontroli
20-22.10.2021 r.	
5	Rodzaj kontroli (kontrola projektu, kontrola trwałości projektu, kontrola na zakończenie realizacji projektu) i tryb kontroli (kontrola planowa lub doraźna)
Kontrola Projektu + wizyta monitoringowa. Kontrola planowa.	
6	Nazwa jednostki kontrolowanej
Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku	
7	Adres jednostki kontrolowanej i miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne (o ile są różne)
ul. Leszczyńskiego 8, 76-200 Słupsk	
8	Nazwa i numer kontrolowanego projektu oraz numer Działania/Poddziałania
Nazwa Projektu: „Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych powyżej 30 roku życia z powiatu słupskiego i miasta Słupsk (IV)” Numer Projektu: RPPM.05.01.02-22-0001/19	
9	Wartość projektu
Wartość Projektu: 10 429 344,79 PLN Koszty bezpośrednie: 10 429 344,79 PLN	

10	Numery kontrolowanych wniosków o płatność i wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli
----	--

Kontrolowane wnioski o płatność:

RPPM.05.01.02-22-0001/19-001-03,
RPPM.05.01.02-22-0001/19-002-03,
RPPM.05.01.02-22-0001/19-003-02,
RPPM.05.01.02-22-0001/19-004-02,
RPPM.05.01.02-22-0001/19-005-02,
RPPM.05.01.02-22-0001/19-006-02,
RPPM.05.01.02-22-0001/19-007-02,
RPPM.05.01.02-22-0001/19-008-02,
RPPM.05.01.02-22-0001/19-009-03,
RPPM.05.01.02-22-0001/19-010-03,
RPPM.05.01.02-22-0001/19-011-02.

Wydatki zatwierdzone do dnia kontroli: 8 001 411,51 PLN

Wydatki bezpośrednie zatwierdzone do dnia kontroli: 8 001 411,51 PLN

11	Zakres kontroli
----	-----------------

1. **Prawidłowość rozliczeń finansowych;**
2. **Kwalifikowalność personelu i wykonawców Projektu;**
3. **Kwalifikowalność Uczestników Projektu;**
4. **Sposób przetwarzania danych osobowych Uczestników Projektu;**
5. **Postęp rzeczowy realizacji Projektu;**
6. **Poprawność udzielania zamówień, w tym stosowania zasady konkurencyjności oraz stosowania przepisów prawa unijnego;**
7. **Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis;**
8. **Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych;**
9. **Zapewnienie właściwej ścieżki audytu;**
10. **Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji Projektu;**
11. **Weryfikacja sposobu realizacji Projektu w miejscu prowadzenia działań merytorycznych, poprzez przeprowadzenie wizyty monitoringowej.**

12	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli
----	---

1. Prawidłowość rozliczeń finansowych.

Z 1329 pozycji *Zestawień dokumentów*, ujętych w zatwierdzonych do dnia kontroli Wnioskach Beneficjenta o płatność Nr:

- RPPM.05.01.02-22-0001/19-001-03 za okres od 2019-01-01 do 2019-06-30, usunięto 3 pozycje, objęte kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje: 1, 19, 32;

- RPPM.05.01.02-22-0001/19-002-03 za okres od 2019-07-01 do 2019-09-30, usunięto 4 pozycje, objęte kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje: 6, 42, 62, 72;
- RPPM.05.01.02-22-0001/19-003-02 za okres od 2019-01-01 do 2019-12-31, usunięto 4 pozycje, objęte kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje: 1, 8, 18, 48;
- RPPM.05.01.02-22-0001/19-004-02 za okres od 2020-01-01 do 2020-02-29, usunięto 2 pozycje, objęte kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje: 1, 3;
- RPPM.05.01.02-22-0001/19-005-02 za okres od 2020-03-01 do 2020-05-31, usunięto 3 pozycje, objęte kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje: 11, 14, 17;
- RPPM.05.01.02-22-0001/19-006-02 za okres od 2020-06-01 do 2020-08-31, usunięto 10 pozycji, objętych kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje: 34, 62, 147, 203, 260, 303, 386, 437, 627, 736;
- RPPM.05.01.02-22-0001/19-007-02 za okres od 2020-09-01 do 2020-10-31, usunięto 10 pozycji, objętych kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje: 53, 69, 81, 82, 117, 121, 132, 159, 163, 179;
- RPPM.05.01.02-22-0001/19-008-03 za okres od 2020-11-01 do 2020-12-31, usunięto 7 pozycji, objętych kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje: 18, 39, 41, 64, 95, 97, 114;
- RPPM.05.01.02-22-0001/19-009-03 za okres od 2021-01-01 do 2021-03-31, usunięto 3 pozycje, objęte kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje: 1, 4, 5,
- RPPM.05.01.02-22-0001/19-010-03 za okres od 2021-04-01 do 2021-05-31, usunięto 3 pozycje, objęte kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje: 4, 5, 7,
- RPPM.05.01.02-22-0001/19-011-02 za okres od 2021-06-01 do 2021-08-31, usunięto 3 pozycje, objęte kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje: 25, 28, 31.

W celu określenia próby, stworzono arkusz kalkulacyjny z zawartością populacji badanych dokumentów, nadając im liczby porządkowe od 1 do 1277. Następnie, ustalono wielkość interwału = 46 oraz losowo określono dwa punkty startowe (1 i 42), od których odliczono interwał.

Metodą doboru losowego z interwałem, wyselekcjonowano 55 z 1277 pozycji podlegających kontroli. Wylosowano następujące pozycje z Wniosków Beneficjenta o Płatność Nr:

- RPPM.05.01.02-22-0001/19-001-03:
 - Zadanie 1 – Jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej: pozycja nr 2.
- RPPM.05.01.02-22-0001/19-002-03:
 - Zadanie 1 - Jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej: pozycje nr 8, 13.
 - Zadanie 3 – Staże zawodowe: pozycje nr 55, 60.

- RPPM.05.01.02-22-0001/19-003-02:
 - Zadanie 3 – Staże zawodowe: pozycje nr 31, 36.
- RPPM.05.01.02-22-0001/19-006-02:
 - Zadanie 1 - Jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej: pozycje nr 1, 6.
 - Zadanie 4 – Instrumenty dofinansowania: pozycje nr 48, 53, 95, 100, 141, 146, 188, 193, 235, 240, 282, 287, 329, 334, 375, 380, 422, 427, 469, 474, 515, 520, 561, 566, 607, 612, 654, 659, 700, 705, 747, 752.
- RPPM.05.01.02-22-0001/19-007-02:
 - Zadanie 4 – Instrumenty dofinansowania: pozycje nr 24, 29, 72, 77, 122, 127, 171, 176.
- RPPM.05.01.02-22-0001/19-008-02:
 - Zadanie 4 - Instrumenty dofinansowania: pozycje nr 36, 43, 85, 90.
- RPPM.05.01.02-22-0001/19-009-03:
 - Zadanie 1 - Jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej: pozycja nr 6.
- RPPM.05.01.02-22-0001/19-010-03:
 - Zadanie 3 – Staże zawodowe: pozycja nr 8.

Kwota skontrolowanych wydatków, w ramach ww. Wniosków Beneficjenta o płatność wynosi 191 945,30 PLN co stanowi:

- 2,40 % wydatków, wynikających z ww. Wniosków Beneficjenta o płatność (8 001 411,51 PLN),
- 1,84 % wydatków, wynikających z Umowy Nr UDA-RPPM.05.01.02-22-0006/19-00 (10 429 344,79 PLN).

Beneficjent we Wniosku o Dofinansowanie Projektu RPPM.05.01.02-22-0001/19-00:

- 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 powyżej 30 roku życia z powiatu słupskiego i miasta Słupsk (IV)”, Nr RPPM.05.01.02-22-0001/19, biorących udział w okresie od 01.01.2019 r. do 20.10.2021 r., stosując metodę losową przy wykorzystaniu arkusza kalkulacyjnego, do kontroli kwalifikowalności osób do udziału w Projekcie, wybrano 65 pozycji. Wylosowano następujące pozycje z ww. Listy: 1, 5, 15, 27, 36, 39, 43, 57, 61, 64, 74, 82, 95, 103, 110, 144, 153, 155, 158, 159, 175, 186, 201, 214, 260, 286, 296, 315, 338, 360, 379, 439, 468, 490, 538, 582, 635, 724, 743, 767, 793, 843,

868, 906, 936, 952, 966, 991, 1006, 1010, 1021, 1042, 1055, 1070, 1089, 1116, 1126, 1136, 1187, 1197, 1206, 1210, 1231, 1267. Ponadto, w związku z przeprowadzoną wizytą monitoringową, sprawdzono także kwalifikowalność osoby korzystającej ze wsparcia, w postaci przyznania jednorazowych środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej, tj. pozycję 1215.

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

- 5,09 % Uczestników Projektu, którzy od 01.01.2019 r. do 20.10.2021 r. rozpoczęli udział w Projekcie (1276 osób).
- 4,75 % wszystkich Uczestników Projektu, zaplanowanych do udziału w Projekcie (1369 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.
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 powyżej 30 roku życia z powiatu słupskiego i miasta Słupsk (IV)”, Nr RPPM.05.01.02-22-0001/19, biorących udział w okresie od 01.01.2019 r. do 20.10.2021 r., zweryfikowano Oświadczenia Uczestników Projektu, dotyczące dopełnienia obowiązków informacyjnych,

wynikających z Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego oraz Rady (UE) 2016/679 (RODO), w stosunku do osób wymienionych w pkt. 12.3 Informacji Pokontrolnej.

4.2

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

Spośród 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, tj.:

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

--

Stanowi to 15,38 % osób weryfikowanych pod względem kwalifikowalności do udziału w Projekcie, oraz 0,79 % osób, które rozpoczęły udział w Projekcie od 01.01.2019 r. do 25.08.2021 r.

4.3

Z Rejestru upoważnień do przetwarzania danych osobowych w zbiorze „Zarządzanie Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020”, który zawiera 83 pozycje, zweryfikowano upoważnienia 11 osób, które zostały upoważnione do przetwarzania danych osobowych w w/w zbiorze.

Stanowi to 13,25 % wszystkich osób, upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w niniejszym Projekcie.

Sprawdzono upoważnienia następujących osób:

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

--

11)

Z Rejestru upoważnień do przetwarzania danych osobowych w zbiorze „Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych” w ramach realizacji projektu RPPM.05.01.02-22.0001/19, sprawdzono upoważnienia wszystkich wskazanych tam osób tj.:

- | | |
|-----|--|
| 1) | |
| 2) | |
| 3) | |
| 4) | |
| 5) | |
| 6) | |
| 7) | |
| 8) | |
| 9) | |
| 10) | |

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.

Nie dotyczy. Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku nie dokonywał żadnych zakupów usług szkoleniowych w Projekcie.

7. Poprawność udzielania pomocy publicznej/ pomocy de minimis.

Na podstawie Listy Uczestników Projektu pn. „Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych

powyżej 30 roku życia z powiatu słupskiego i miasta Słupsk (IV)”, Nr RPPM.05.01.02-22-0001/19, biorących udział w okresie od 01.01.2019 r. do 20.10.2021 r., z której wynika, że 139 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 [REDAKTOWANO]

[REDAKTOWANO], która to była przedmiotem wizyty monitoringowej.

Kontroli poddano łącznie 2,16 % działalności gospodarczych, na które PUP w Słupsku udzielił pomocy de minimis, w ramach Projektu, tj.:

1. [REDAKTOWANO] – działalność w zakresie pozostałe drukowanie (PKD 18.12.Z).
2. [REDAKTOWANO] - działalność w zakresie nauki języków obcych (PKD 85.59.Z).
3. [REDAKTOWANO] – działalność w zakresie pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 74.90.Z).

8. Prawdliwość 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 powyżej 30 roku życia z powiatu słupskiego i miasta Słupsk (IV)”, Nr RPPM.05.01.02-22-0001/19, biorących udział w okresie od 01.01.2019 r. do 20.10.2021 r., do kontroli, metodą statystyczną losową prostą, wybrano działalność gospodarczą, związaną z przyznaniem środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej [REDAKTOWANO] [REDAKTOWANO], w zakresie usług reklamowych, produkcji gadżetów (pozostałe drukowanie – PKD 18.12.Z.) Stanowi to 0,72 % wszystkich dotacji, przyznanych w ramach niniejszego Projektu (139).

Wizyta monitoringowa została przeprowadzona w dniu 20.10.2021 r., przed kontrolą w siedzibie Beneficjenta.

13 Ustalenia kontroli

1. Prawdliwość 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.*

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.05.01.02-22-0001/19-00 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 Słupsku, posiada stosowne upoważnienia do przetwarzania danych osobowych Uczestników Projektu.

4.4

Stwierdzono, że Beneficjent w kwestii ochrony danych osobowych posiada następujące dokumenty:

1. Politykę Ochrony Danych Osobowych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Słupsku.
2. Rejestr Kategorii Czynności Przetwarzania Danych Osobowych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Słupsku.
3. Rejestr Czynności Przetwarzania Danych Osobowych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Słupsku.
4. Analizę Ryzyka w Powiatowym Urzędzie Pracy w Słupsku dotyczącą przetwarzania danych osobowych.

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:

- zgodność rzeczową realizacji Projektu, określoną we *Wniosku o dofinansowanie Projektu Nr RPPM.05.01.02-22-0001/19*,
- stan realizacji poszczególnych zadań w Projekcie, określony we *Wniosku Beneficjenta o płatność Nr RPPM.05.01.02-22-0001/19-011-02 za od okres 2021-06-01 do 2021-08-31*.
- osiągnięte we *Wniosku Beneficjenta o płatność Nr RPPM.05.01.02-22-0001/19-011-02 za okres od 2021-06-01 do 2021-08-31*, wskaźniki produktu oraz rezultatu.

Ponadto, kontrolowana próba dokumentacji dotyczącej kwalifikowalności Uczestników Projektu pozwala potwierdzić, iż w okresie od 01.01.2019 r. do 20.10.2021 r., kryterium efektywności zatrudnieniowej w Projekcie spełniło 271 osób, co Beneficjent ujął w sporządzonym w tym zakresie wykazie.

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

Nie dotyczy. W Projekcie nr RPPM.05.01.02-22-0001/19 Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku nie dokonywał żadnych zakupów usług szkoleniowych.

7. Poprawność udzielania pomocy publicznej/ pomocy de minimis.

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

1. [] w kwocie 20 000 zł,
2. [] w kwocie 20 000 zł,
3. [] w kwocie 20 000 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 IR.534.24.2021 w sprawie przyznania jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej z dnia 22.06.2021.
- Umową Nr IR.534.30.2021 w sprawie przyznania jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej z dnia 01.06.2021.
- Umową Nr IR.534.20.2021 w sprawie przyznania jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej z dnia 10.05.2021.

Zaświadczenia o pomocy *de minimis*:

- z dnia 22.06.2021 r., wydane przez Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku beneficjentowi pomocy – []
- z dnia 01.06.2021 r., wydane przez Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku beneficjentowi pomocy – []
- z dnia 10.05.2021 r., wydane przez Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku beneficjentowi pomocy – []

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 Słupsku uznał za wydatki kwalifikowalne w Projekcie:

1. dla [] – kwota 16 260, 17 zł,

2. dla [] – kwota 16 260,17 zł,
3. dla [] – kwota 16 344,31 zł.

8. Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

Stwierdzono, że Beneficjent realizuje działania informacyjno – promocyjne, zgodnie z § 21 Umowy Nr UDA-RPPM.05.01.02-22-0001/19-00 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.05.01.02-22-0001/19-00 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.

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

Zespół Kontrolujący potwierdził prowadzenie przez [] działalności gospodarczej w zakresie usług reklamowych, produkcji gadżetów (pozostałe drukowanie – PKD 18.12.Z.), zgodnie z zawartą Umową nr IR.534.24.2021 w sprawie przyznania jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej z dnia 22.06.2021 r. Na podstawie wywiadu przeprowadzonego z prowadzącą działalność gospodarczą pn. [] oraz wypełnionego przez nią kwestionariusza stwierdzono, że:

1. posiada ona wiedzę, iż bierze udział w Projekcie współfinansowanym z Europejskiego Funduszu Społecznego,
2. oczekiwania jakie miała w związku z rozpoczęciem działalności gospodarczej zostały zrealizowane. Ocena „zdecydowanie tak” (5 w 5 stopniowej skali),
3. 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 Paweł Kądziela Dyrektor PUP w Słupsku złożył oświadczenie, dotyczące zapoznania pracowników Urzędu z mechanizmami przeciwdziałania i zwalczania nadużyć finansowych w zakresie realizowanego Projektu pn. „Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych powyżej 30 roku życia z powiatu słupskiego i miasta Słupsk (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: 15.11.2021 r.

Specjalista ds. programów

Jarosław Andruszkiewicz

GLÓWNY SPECJALISTA

Lidia Kłosowska

Specjalista ds. programów

Sławomir Giedroń

Podpisy członków Zespołu kontrolującego, w tym Kierownika Zespołu Kontrolującego

Podpis eksperta (w przypadku uczestnictwa w kontroli)

KIEROWNIK
Wydziału Obsługi Finansowej
i Kontroli EFS

Agneta Hanowska

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

WICEDYREKTOR
ds. Funduszy

Ewa Olejniczak

(Podpis Kierownika jednostki kontrolującej/osoby upoważnionej)

2021-12-01

z up. STAFOSTY

Paweł Nadziela

Powiatowy Urząd Pracy w Skarżku

Data i podpis Kierownika jednostki kontrolowanej