



Informacja Pokontrolna Nr RPO II.6.2023.01

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.05.01.02-22-0001/19-00 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 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. Sławomir Giedroyc.	
4	Termin kontroli
14-16.02.2023 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 Oś Priorytetowa 05.00.00. Działanie 05.01.00. Poddziałanie 05.01.02.	
9	Wartość projektu
Wartość Projektu: 11 327 328,85 PLN Koszty bezpośrednie: 11 327 328,85 PLN	



10	Numery kontrolowanych wniosków o płatność i wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli
Kontrolowane wnioski o płatność: RPPM.05.01.02-22-0001/19-012-03, RPPM.05.01.02-22-0001/19-013-02, RPPM.05.01.02-22-0001/19-014-02, RPPM.05.01.02-22-0001/19-015-02, RPPM.05.01.02-22-0001/19-016-02, RPPM.05.01.02-22-0001/19-017-02, Wydatki zatwierdzone do dnia kontroli: 10 796 338,56 PLN Wydatki bezpośrednie zatwierdzone do dnia kontroli: 10 796 338,56 PLN Wydatki wynikające z kontrolowanych wniosków o płatność: 2 794 927,05 PLN	
11	Zakres kontroli
1. Prawdliwość 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. Prawdliwość 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. Prawdliwość rozliczeń finansowych. Ze 178 pozycji <i>Zestawień dokumentów</i>, ujętych w weryfikowanych podczas niniejszej kontroli Wnioskach Beneficjenta o płatność Nr: – RPPM.05.01.02-22-0001/19-012-03 za okres od 2021-09-01 do 2021-11-30, usunięto 2 pozycje, objęte kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje: 30, 36; – RPPM.05.01.02-22-0001/19-013-02 za okres od 2021-12-01 do 2021-12-31, usunięto 3 pozycje, objęte kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje: 6, 8, 15; – RPPM.05.01.02-22-0001/19-014-02 za okres od 2022-01-01 do 2022-03-31, usunięto 3 pozycje, objęte kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj.	

- pozycje: 12, 16, 19;
- RPPM.05.01.02-22-0001/19-015-02 za okres od 2022-04-01 do 2022-05-31, usunięto 3 pozycje, objęte kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje: 2, 5, 20.
 - RPPM.05.01.02-22-0001/19-016-02 za okres od 2022-06-01 do 2022-08-31, usunięto 3 pozycje, objęte kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje: 18, 23, 43.
 - RPPM.05.01.02-22-0001/19-017-02 za okres od 2022-09-01 do 2022-11-30, usunięto 3 pozycje, objęte kontrolą w pogłębionej analizie przez Wydział Wdrażania EFS, tj. pozycje: 8, 15, 28.

W celu określenia próby, stworzono arkusz kalkulacyjny z zawartością populacji badanych dokumentów, nadając im liczby porządkowe od 1 do 161. Następnie, ustalono wielkość interwału = 10 oraz losowo określono dwa punkty startowe (2 i 8), od których odliczono interwał.

Metodą doboru losowego z interwałem, wyselekcjonowano 32 ze 161 pozycji podlegających kontroli. W związku z tym, że liczba wylosowanych elementów próby jest mniejsza niż 35, dobrano dodatkowo na podstawie osądu eksperckiego 3 pozycje tj.:

- pozycję 16 z Wniosku Beneficjenta o Płatność Nr RPPM.05.01.02-22-0001/19-013-02, jako pozycję z Zadania niereprezentowanego w tym Wniosku w wylosowanej próbie,
- pozycję 18 z Wniosku nr RPPM.05.01.02-22-0001/19-015-02, ponieważ najmniej pozycji zostało wylosowanych w Zadaniu 3,
- pozycję 7 z Wniosku nr RPPM.05.01.02-22-0001/19-015-02 ponieważ, po doborze pozycji 18, najmniej pozycji zostało wylosowanych w Zadaniu 2.

Wylosowano i dobrano następujące pozycje z Wniosków Beneficjenta o Płatność Nr:

- RPPM.05.01.02-22-0001/19-012-03:
 - Zadanie 1 – Jednorazowe środków na podjęcie działalności gospodarczej: pozycje Nr 2, 8, 12.
 - Zadanie 2 – Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy: pozycje Nr 18, 22, 28.
 - Zadanie 3 – Staże zawodowe: pozycja nr 33.
- RPPM.05.01.02-22-0001/19-013-02:
 - Zadanie 1 – Jednorazowe środków na podjęcie działalności gospodarczej: pozycje Nr 1, 5.
 - Zadanie 2 – Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy: pozycja Nr 13.
 - Zadanie 3 – Staże zawodowe: pozycja nr 16.
- RPPM.05.01.02-22-0001/19-014-02:
 - Zadanie 1 – Jednorazowe środków na podjęcie działalności gospodarczej: pozycje Nr 2, 8, 13.
 - Zadanie 3 – Staże zawodowe: pozycja nr 14, 18.
- RPPM.05.01.02-22-0001/19-015-02:
 - Zadanie 1 – Jednorazowe środków na podjęcie działalności gospodarczej: pozycja Nr 3.

- Zadanie 2 – Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy: pozycja Nr 7, 8.
- Zadanie 3 – Staże zawodowe: pozycja nr 18.
- RPPM.05.01.02-22-0001/19-016-02:
 - Zadanie 1 – Jednorazowe środków na podjęcie działalności gospodarczej: pozycje Nr 5, 9, 15, 20, 27, 31.
 - Zadanie 2 – Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy: pozycje Nr 37, 41.
 - Zadanie 3 – Staże zawodowe: pozycje nr 48, 52.
- RPPM.05.01.02-22-0001/19-017-02:
 - Zadanie 1 – Jednorazowe środków na podjęcie działalności gospodarczej: pozycja Nr 3.
 - Zadanie 2 – Wyposażenie lub doposażenie stanowiska pracy: pozycja Nr 7.
 - Zadanie 3 – Staże zawodowe: pozycje nr 14, 19, 25.

Kwota skontrolowanych wydatków, w ramach ww. Wniosków Beneficjenta o płatność wynosi 553 955,89 PLN co stanowi:

- 19,82 % wydatków, wynikających z kontrolowanych Wniosków Beneficjenta o płatność (2 794 927,05 PLN),
- 4,89 % wydatków, wynikających z Umowy Nr UDA-RPPM.05.01.02-22-0001/19-00 (11 327 328,85 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.

Z Listy Uczestników Projektu pn. „Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych powyżej 30 roku życia z powiatu ślęskiego i miasta Ślęsk (IV)”, Nr RPPM.05.01.02-22-0001/19, biorących udział w okresie od 01.01.2019 r. do 31.12.2022 r. pomijając 65 osób zweryfikowanych podczas I kontroli Projektu, stosując metodę losową przy wykorzystaniu arkusza kalkulacyjnego, do kontroli kwalifikowalności osób do udziału w Projekcie, wybrano 71 pozycji. Wylosowano następujące pozycje z ww. Listy: 9, 17, 38, 53, 66, 79, 90, 114, 131, 142, 145, 168, 177, 183, 195, 219, 251, 275, 308, 342, 369, 385, 416, 436, 464, 486, 517, 532, 566, 590, 611, 638, 661, 681, 716, 732, 762, 788, 823, 858, 900, 949, 973, 1003, 1017, 1019, 1043, 1048, 1065, 1090, 1103, 1110, 1134, 1144, 1164, 1185, 1193, 1194, 1198, 1214, 1232, 1240, 1245, 1276, 1300, 1318, 1329, 1363, 1378, 1400, 1409. Ponadto, w związku z przeprowadzoną wizytą monitoringową, sprawdzono kwalifikowalność osoby korzystającej

ze wsparcia, w postaci przyznania jednorazowych środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej, tj. pozycję 1352.

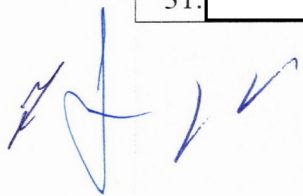
Skontrolowano łącznie dokumentację, dotyczącą kwalifikowalności 72 Uczestników Projektu, co stanowi:

- 5,10 % Uczestników Projektu, którzy od 01.01.2019 r. do 31.12.2022 r. rozpoczęli udział w Projekcie (1411 osób).
- 5,23 % wszystkich Uczestników Projektu, zaplanowanych do udziału w Projekcie (1376 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.
66.
67.
68.
69.
70.
71.
72.

--



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 31.12.2022 r.*, zweryfikowano oświadczenia Uczestników Projektu, dotyczące dopełnienia obowiązków informacyjnych, w stosunku do 72 osób, wymienionych w pkt 12.3. Informacji Pokontrolnej. Sprawdzono, czy Beneficjent przetwarza powierzone mu dane osobowe Uczestników Projektu, zgodnie z *Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 (RODO)*, obowiązującymi przepisami krajowymi oraz Umową o Dofinansowanie Projektu.

4.2

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

Z 72 Uczestników Projektu, weryfikowanych pod względem kwalifikowalności do udziału w Projekcie, wymienionych w pkt. 12.3 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 13,89 % osób weryfikowanych pod względem kwalifikowalności do udziału w Projekcie, oraz 0,71 % osób, które rozpoczęły udział w Projekcie od 01.01.2019 r. do 31.12.2022 r.

4.3

Z *Rejestru upoważnień do przetwarzania danych osobowych w zbiorze „Zarządzanie Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020”* zawierającego 89 pozycji, pomijając 11 osób zweryfikowanych podczas I kontroli Projektu, do kontroli przy pomocy doboru losowego wybrano, upoważnienia 11 osób. Stanowi to 12,36 % 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

Beneficjent posiada również *Rejestr 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, czy od czasu przeprowadzenia I kontroli Projektu, upoważniono nowe osoby przez Ministra Inwestycji i Rozwoju lub ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego, do przetwarzania danych osobowych w zbiorze Centralny System Teleinformatyczny.

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 31.12.2022 r.*, z której wynika, że

202 osoby otrzymały 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 [] []. Działalność ta była przedmiotem wizyty monitoringowej i była w tym zakresie wybrana przy pomocy metody statystycznej prostej losowej. Podczas wyboru pominięto działalności gospodarcze weryfikowane podczas I kontroli Projektu.

Kontroli poddano łącznie 1,49 % działalności gospodarczych, na które PUP w Słupsku udzielił pomocy de minimis, w ramach Projektu, tj.:

1. [] - []
(PKD 32.50.Z – Produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych, włączając dentystyczne).
2. [] - działalność artystyczna i kulturalna (PKD 90.03.Z – Artystyczna i literacka działalność twórcza).
3. []
[] (PKD 90.03.Z – Artystyczna i literacka działalność twórcza).

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 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 31.12.2022 r., do kontroli, przy pomocy doboru losowego, wybrano działalność gospodarczą, związaną z przyznaniem środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej [] [] (Produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów

medycznych, włączając dentystyczne - PKD 32.50.Z). Stanowi to 0,50 % wszystkich dotacji, przyznanych w ramach niniejszego Projektu (202).

Wizyta monitoringowa, została przeprowadzona w dniu 14.02.2023 r., przed kontrolą w siedzibie Beneficjenta.

13 Ustalenia kontroli

1. Prawdliwość rozliczeń finansowych.

Wydatki zweryfikowane podczas niniejszej kontroli, przedstawione w zatwierdzonych Wniosekach Beneficjenta o Płatność, są kwalifikowalne, zgodnie z *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 przetwarzający dane osobowe Uczestników Projektu, posiada stosowne upoważnienia.

Rejestr upoważnień do przetwarzania danych osobowych w zbiorze „Zarządzanie Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020”, zawiera m.in.:

- nazwisko i imię użytkownika,
- identyfikator/numer Upoważnienia,
- datę nadania upoważnienia,
- datę odwołania/wygaśnięcia upoważnienia,
- zakres przydzielonych uprawnień.

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

- 1)
- 2)
- 3)
- 4)
- 5)
- 6)
- 7)
- 8)
- 9)
- 10)
- 11)
- 12)

4.4

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

1. Rejestr Kategorii Czynności Przetwarzania Danych Osobowych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Słupsku.
2. Rejestr Czynności Przetwarzania Danych Osobowych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Słupsku.
3. Analizę Ryzyka w Powiatowym Urzędzie Pracy w Słupsku.

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.

4. 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.05.01.02-22-0001/19*,
- stan realizacji poszczególnych zadań w Projekcie, określony we *Wniosku Beneficjenta o płatność Nr RPPM.05.01.02-22-0001/19-017-02*.
- osiągnięte we *Wniosku Beneficjenta o płatność Nr RPPM.05.01.02-22-0001/19-017-02*, wskaźniki produktu oraz rezultatu.

Na podstawie kontrolowanej dokumentacji oraz osiągniętych wskaźników nie stwierdzono ryzyka niezrealizowania założeń merytorycznych Projektu.

Ponadto, kontrolowana próba dokumentacji dotyczącej kwalifikowalności Uczestników Projektu pozwala potwierdzić, iż w okresie od 01.01.2019 r. do 31.12.2022 r., kryterium efektywności zatrudnieniowej w Projekcie spełniło 240 osób, co Beneficjent ujął w sporządzonym w tym zakresie wykazie.

5. 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.

6. Poprawność udzielania pomocy publicznej/ pomocy de minimis.

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

1. w kwocie 30 000,00 zł,
2. w kwocie 30 000,00 zł,
3. , w kwocie 30 000,00 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 41/2022 w sprawie przyznania jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej z dnia 16.05.2022.
- Umową Nr 7/2022 w sprawie przyznania jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej z dnia 09.03.2022.
- Umową Nr 49/2022 w sprawie przyznania jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej z dnia 10.05.2022.

Zaświadczenia o pomocy *de minimis*:

- z dnia 16.05.2022 r., wydane przez Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku beneficjentowi pomocy – []
- z dnia 09.03.2022 r., wydane przez Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku beneficjentowi pomocy – []
- z dnia 10.05.2022 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:

- dla [] – kwotę 24 390,25 zł,
- dla [] – kwotę 24 390,24 zł,
- dla [] – kwotę 24 672,56 zł.

W związku z agresją Federacji Rosyjskiej na Ukrainę i wprowadzeniem szeregu przepisów o charakterze sankcyjnym, PUP w Słupsku dokonał weryfikacji możliwości udzielenia wsparcia ww. Uczestnikom Projektu przy pomocy dedykowanej temu strony internetowej <https://www.gov.pl/web/mswia/lista-osob-i-podmiotow-objetych-sankcjami>.

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 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.05.01.02-22-0001/19-00 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

[] (Produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych, włączając dentystyczne - PKD 32.50.Z), zgodnie z zawartą w dniu 16.05.2022 r. Umową nr 41/2022 w sprawie przyznania jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej.

Na podstawie wywiadu przeprowadzonego z prowadzącą działalność gospodarczą [] 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 ramach 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 Kądziera, 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 2020 poz. 818 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: 08.03.2023 r.

GŁÓWNY SPECJALISTA

Specjalista ds. programów

Sławomir Giedroń

Podpisy członków Zespołu kontrolującego, w tym Kierownika Zespołu Kontrolującego

Podpis eksperta (w przypadku uczestnictwa w kontroli)

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

Przemysław Januszewski

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

WICEDYREKTOR ds. Funduszy

Ewa Olejniczak

(Podpis Kierownika jednostki kontrolującej/osoby upoważnionej)

2023-03-15

Paweł Kądziera

DYREKTOR

Data i podpis Kierownika jednostki kontrolowanej

Powiatowy Urząd Pracy w Słusku