

22 1710 2 2022. Mu



DWUP Urząd Miejski w Ząbkowicach Śl.
Dolnośląski Wojewódzki Urząd Pracy
Biuro Obsługi Interesanta
WPLYNĘŁO DNIA

DT/AnK/093/145/22

07. 04. 2022

Wrocław, dn. 31. 03. 2022

Nr 1018P ilość załączników 1
podpis [signature]

Gmina Ząbkowice Śląskie
ul. 1 Maja 15
57-200 Ząbkowice Śląskie

Informacja Pokontrolna

Jednostka kontrolująca	Instytucja Pośrednicząca RPO WD 2014-2020 (Dolnośląski Wojewódzki Urząd Pracy) - IP RPO WD (DWUP)
Nr projektu	RPDS.08.04.01-02-0126/19
Tytuł projektu	„Wsparcie aktywności zawodowej rodziców w Gminie Ząbkowice Śląskie poprzez utworzenie Żłobka Publicznego w Ząbkowicach Śląskich”
Rodzaj i nr kontroli	Kontrola planowa nr 26/RPOWD/2022

Szanowni Państwo

W załączeniu przesyłamy Informację Pokontrolną. Do raportu możecie Państwo zgłosić uzasadnione, **pisemne** zastrzeżenia w terminie **14 dni kalendarzowych od dnia jego otrzymania**. W przypadku **braku uwag** proszę przesłać informację o braku zastrzeżeń w terminie **14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania raportu**.

Jesteście Państwo zobowiązani do wdrożenia zaleceń pokontrolnych oraz do pisemnego poinformowania nas o sposobie ich realizacji lub przyczynach niepodjęcia odpowiednich działań - w terminie 14 dni kalendarzowych od daty otrzymania Informacji Pokontrolnej.

Z poważaniem
WICEDYREKTOR

Zuzanna Bielawska

Załącznik: Informacja Pokontrolna nr 26/RPOWD/2022



INFORMACJA POKONTROLNA NR 26/RPOWD/2022

1. Podstawa prawna kontroli:

- art. 22 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020
- § 19 umowy o dofinansowanie nr RPDS.08.04.01-02-0126/19-00 z dn. 23.12.2019 r.
- § 2 Porozumienia nr DEF-Z/890/15 w sprawie powierzenia zadań w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 przez Zarząd Województwa Dolnośląskiego – Dolnośląskiemu Wojewódzkiemu Urzędowi Pracy, zawartego w dniu 22 maja 2015 r. z późn. zm.

2. **Jednostka kontrolująca:** Dolnośląski Wojewódzki Urząd Pracy (Instytucja Pośrednicząca RPO WD, dalej: IP RPO WD)

3. **Oś Priorytetowa/ Działanie RPO WD:** 8 Rynek pracy/ 8.4 Godzenie życia zawodowego i prywatnego

4. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej

- Anna Kruk – Kierownik Zespołu Kontrolującego, Specjalista w Wydziale Kontroli, upoważnienie do kontroli nr 8/RPOWD/2021,
- Małgorzata Zjawin – Członek Zespołu Kontrolującego, Specjalista w Wydziale Kontroli, upoważnienie do kontroli nr 2/RPOWD/2021,
- Magdalena Michałek – Członek Zespołu Kontrolującego, Specjalista w Wydziale Kontroli, upoważnienie do kontroli nr 1/RPOWD/2021
- Marek Woelke - Członek Zespołu Kontrolującego, Specjalista w Wydziale Kontroli, upoważnienie do kontroli nr 14/RPOWD/2021.

5. **Termin kontroli:** 01-04.03.2022 r.

6. **Rodzaj kontroli projektu:** kontrola planowa (w trybie zdalnym)

7. **Jednostka kontrolowana:** Gmina Ząbkowice Śląskie (dalej: Beneficjent)

8. **Adres jednostki kontrolowanej:** ul. 1 Maja 15, 57-200 Ząbkowice Śląskie

9. **Miejsce przeprowadzania kontroli:** nie dotyczy (wizyta w trybie zdalnym)

Inspirujemy do działania

Dolnośląski Wojewódzki Urząd Pracy

Wydział Kontroli



al. Armii Krajowej 54, 50-541 Wrocław
tel.: +48 71 39 74 200 | fax: +48 71 39 74 202
e-mail: wroclaw.dwup@dwup.pl

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



10. Nazwa i numer kontrolowanego projektu: „Wsparcie aktywności zawodowej rodziców w Gminie Ząbkowice Śląskie poprzez utworzenie Żłobka Publicznego w Ząbkowicach Śląskich”, RPDS.08.04.01-02-0126/19

11. Numer umowy: RPDS.08.04.01-02-0126/19-00

12. Wydatki kwalifikowalne: 1 337 951,00 zł

13. Wartość wydatków poniesionych do dnia kontroli¹: 981 015,97 zł

14. Zakres kontroli:

- 1) Zgodność rzeczowa realizacji projektu;
- 2) Kwalifikowalność uczestników projektu;
- 3) Rozliczenia finansowe;
- 4) Stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych i przepisów wspólnotowych;
- 5) Stosowanie Zasady konkurencyjności oraz rozeznanie rynku;
- 6) Kwalifikowalność personelu projektu;
- 7) Ścieżka audytu i archiwizacja dokumentacji;
- 8) Działania promocyjno-informacyjne;
- 9) Uniwersalne projektowanie i zasada niedyskryminacji.

15. Sposób wyboru dokumentów do kontroli oraz dobór próby skontrolowanych dokumentów:
Kontrola realizacji projektu ma na celu weryfikację prawidłowości realizacji projektu zgodnie z zapisami *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*, umową o dofinansowanie projektu oraz załączonym do niej wnioskiem o dofinansowanie projektu, a także sprawdzenie, czy informacje dotyczące postępu realizacji projektu oraz poniesione wydatki przedstawiane przez beneficjenta we wnioskach o płatność są zgodne z ww. *Wytycznymi*, ze stanem rzeczywistym, harmonogramem realizacji projektu, harmonogramem płatności oraz budżetem projektu.

Dokumentacja dotycząca zakresów objętych działaniami kontrolnymi została zweryfikowana na podstawie losowo dobranej reprezentatywnej próby dokumentacji finansowej i merytorycznej. Sprawdzenie kwalifikowalności uczestników projektu odbywa się przy założeniu, iż minimalna wartość próby w tym zakresie wynosi 10%. W uzasadnionych przypadkach próba dla weryfikacji kwalifikowalności uczestników projektu może zostać ustalona na odpowiednio niższym poziomie. Przy doborze próby stosuje się statystyczne i niestatystyczne metody doboru.

Szczegółowa metodologia doboru próby dokumentacji do kontroli w ramach poszczególnych zakresów została każdorazowo zdefiniowana w opisie weryfikowanych obszarów.

16. Ustalenia kontroli:

16.1. Informacje ogólne:

Celem projektu jest zwiększenie zatrudnienia wśród osób opiekujących się dziećmi do 3 roku życia poprzez utworzenie w Gminie Ząbkowice Śląskie 30 miejsc opieki w żłobku (1.12.2019-31.03.2020

¹ Na podstawie 9 zatwierdzonych wniosków Beneficjenta o płatność.

r.) oraz zapewnienie ich bieżącego funkcjonowania w okresie 1.04.2020-31.03.2022 r. Grupę docelową stanowi 30 osób pracujących (30 kobiet) sprawujących opiekę nad dziećmi do lat 3 zamieszkujących, uczących się lub pracujących w rozumieniu Kodeksu Cywilnego na terenie Gminy Ząbkowice Śląskie (woj. dolnośląskie).

Okres realizacji projektu: 01.12.2019 r. - 31.03.2022 r.

Kontrolę planową przeprowadziliśmy w trybie zdalnym ze względu na pismo Beneficjenta w sprawie zachorowania księgowej projektu na COVID – 19 z dnia 28.02.2022.

16.2. Informacje szczegółowe:

16.2.1. Zgodność rzeczowa realizacji projektu

Przedmiotem kontroli w podanym zakresie jest weryfikacja zgodności realizowanych działań z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu i poziom osiągnięcia założonych w projekcie wskaźników.

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji ustaliliśmy:

- Realizacja projektu jest zgodna z właściwymi celami szczegółowymi RPO WD.
- Realizacja projektu jest zgodna z mającymi zastosowanie szczegółowymi kryteriami wyboru.
- Stwierdziliśmy, iż projekt jest realizowany zgodnie z założeniami merytorycznymi w zakresie poszczególnych działań.
- Realizacja projektu odbywa się co do zasady terminowo, ale ze względu na sytuację epidemiologiczną część zadań uległa przesunięciu w czasie, co było zgłaszane we wnioskach o płatność.
- Informacje przekazywane we wnioskach o płatność w zakresie postępu rzeczowego są zgodne ze stanem faktycznym. Beneficjent we wnioskach o płatność informował o opóźnieniach związanych z sytuacją epidemiologiczną.
- Projekt jest monitorowany zgodnie z zasadami określonymi w Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych. Beneficjent monitoruje osiągnięcie wskaźników produktu i rezultatu w projekcie.
- Beneficjent posiada produkty projektu, które powinny zostać opracowane do czasu kontroli. Odpowiedzi udzieliliśmy w oparciu o próbę dokumentacji wylosowanej w zakresie rekrutacji i kwalifikowalności uczestników.
- Zakupione w projekcie elementy infrastruktury, sprzętu oraz wyposażenia są wykorzystywane zgodnie z przeznaczeniem.
- Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji projektowej oraz wykazanych przez Beneficjenta osiągniętych wskaźników na dzień kontroli stwierdziliśmy, iż nie istnieje ryzyko niezrealizowania założeń merytorycznych projektu oraz osiągnięcia jego wskaźników.

16.2.2. Kwalifikowalność uczestników projektu

Przedmiotem kontroli w zakresie kwalifikowalności uczestników projektu i danych osobowych była weryfikacja prawidłowości zrekrutowania uczestników do udziału w projekcie oraz zgodność realizacji działań w postaci wsparcia dla uczestników projektu z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projekt zakłada objęcie wsparciem 30 osób (w tym 30 kobiet) pracujących, sprawujących opiekę nad dziećmi do lat 3. Wszystkie w/w osoby uczą się, pracują lub zamieszkują na obszarze Gminy Ząbkowice Śląskie (województwo dolnośląskie) w rozumieniu przepisów Kodeksu Cywilnego. Uczestnikami projektu będą w co najmniej 50% osoby zamieszkujące w rozumieniu przepisów Kodeksu Cywilnego obszary wiejskie - Gminę Ząbkowice Śląskie wskazaną w Regulaminie konkursu (kryterium premiujące nr 1 - 3 pkt.). Wnioskodawca z przeprowadzonego wcześniej rozeznania (XII 2018) wśród grupy docelowej ustalił, że zainteresowanie uczestnictwem w projekcie dotyczy tylko kobiet. Jednakże, zgodnie z zasadą równości szans kobiet i mężczyzn, Wnioskodawca nie wyklucza możliwości objęcia wsparciem również mężczyzn, jeżeli takowi zgłoszą się na etapie rekrutacji.

Pośrednio wsparciem w projekcie zostaną objęte również dzieci uczestników projektu (30 osób) w wieku od 20 tygodnia życia do 3 lat.

Na podstawie zestawienia sporządzonego przez Beneficjenta ustaliliśmy, że do udziału w projekcie zakwalifikowano łącznie 47 osób na 30 założonych we wniosku o dofinansowanie, co stanowi 156,67% założonej grupy docelowej. Podczas pogłębionej analizy wniosków o płatność opiekun zweryfikował kwalifikowalność 8 uczestników (Anna Krężel, Marta Fronc, Monika Wiśniewska, Agnieszka Pilarczyk, Klaudia Kudryńska, Aneta Pitoń, Izabela Piotrowska, Magdalena Szeremet).

Podczas niniejszej kontroli zweryfikowaliśmy kwalifikowalność 5 z 39 uczestników (z wyłączeniem osób zweryfikowanych przez opiekuna w ramach pogłębionej analizy wniosków o płatność), co stanowi 12,82% populacji.

Zweryfikowaliśmy kwalifikowalność następujących uczestników projektu:

1. Natalia Komar
2. Anna Ostaszewska - Gwozda
3. Anna Majorczyk
4. Anna Mazguła
5. Sylwia Sowa

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu Beneficjent założył realizację następujących zadań:

- Zadanie 1 – Utworzenie 30 miejsc opieki nad dziećmi do lat 3,
- Zadanie 2 - Bieżące funkcjonowanie utworzonych miejsc opieki.

Realizację merytorycznych form wsparcia zweryfikowaliśmy na podstawie próby losowej. Zweryfikowaliśmy prawidłowość objęcia opieką dzieci uczestników wylosowanych do kontroli w zakresie kwalifikowalności udziału w projekcie.

Na podstawie próby zweryfikowanej dokumentacji ustaliliśmy:

- Liczba osób uczestniczących w projekcie a dotycząca poszczególnych rodzajów wsparć jest zgodna z założeniami projektu zawartymi we wniosku o dofinansowanie.
- W wyniku zweryfikowanej dokumentacji stwierdziliśmy, że bieżące funkcjonowanie utworzonych miejsc opieki przewidziano od 04.2020 r. We wniosku o płatność za okres 2020-04-01 do 2020-05-31 Beneficjent w ramach problemów napotkanych w trakcie realizacji projektu poinformował, że w związku z epidemią COVID 19 w Polsce, mimo utworzenia miejsc żłobkowych żadne dziecko do żłobka nie zostało przyjęte, gdyż zgodnie z

- rozporządzeniem Ministra Zdrowia placówki opiekuńcze w czasie epidemii zostały zamknięte. Natomiast rekrutacja odbyła się zgodnie z harmonogramem i w następnych miesiącach, w miarę „odmrażania” gospodarki kolejne dzieci będą uczęszczać do żłobka. Następnie we wniosku o płatność za okres 2020-06-01 2020-08-31 Beneficjent poinformował, że w okresie sprawozdawczym, w związku z ogłoszeniem epidemii Covid 19 do żłobka uczęszczało mniej dzieci, mimo, iż rekrutacja została zakończona dla 30 miejsc żłobkowych. W następnym okresie sprawozdawczym, w miarę odmrażania miejsc opiekuńczych, dzieci będzie przybywać. Dodatkowo podczas niniejszej kontroli Beneficjent przedłożył pisemne oświadczenie p. Dariusza Małozieć (Zastępca Burmistrza) z dnia 01.03.2022 r., że zmiany w dacie rozpoczęcia funkcjonowania Żłobka Publicznego w Żąbkowicach Śląskich w ramach projektu wynikają z pandemii Covid 19. Zmiany te i problemy były sygnalizowane w składanych wnioskach o płatność.
- Realizowane w ramach projektu wsparcie jest należytej jakości oraz zgodne z warunkami określonymi w umowach z personelem i wykonawcami (odpowiedzi udzieliliśmy w oparciu o próbę zweryfikowanej dokumentacji).
 - Na podstawie próby zweryfikowanej dokumentacji stwierdzamy, iż Beneficjent posiada dokumenty potwierdzające kwalifikowalność weryfikowanych uczestników projektu.

<p>Stwierdziliśmy uchybienie (U-1)</p>	<p>Wnioski / zgłoszenia do udziału w projekcie wraz z obowiązkami informacyjnymi RODO nie zawierają dat, zatem brak jest możliwości zweryfikowania dnia wypełniania przez uczestników dokumentacji. Ponadto na dokumentacji rekrutacyjnej brak jest informacji odnośnie zarejestrowania dokumentów rekrutacyjnych, co jest niezgodne z wnioskiem o dofinansowanie z którego wynika, że kolejność zgłoszeń będzie rejestrowana na przyjmowanych dokumentach rekrutacyjnych. Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta kolejność zgłoszeń była rejestrowana w rejestrze zgłoszeń do udziału w projekcie. W dniu 04.03.2022 r. Beneficjent za pośrednictwem SL przesłał rejestry zgłoszeń, z których wynika termin złożenia przez uczestników dokumentacji.</p>
<p>Stwierdziliśmy uchybienie (U-2)</p>	<p>We wnioskach / zgłoszeniach do udziału w projekcie umożliwiono odmowę odpowiedzi przy danych dot. bezdomności lub dotknięcia wykluczeniem z dostępu do mieszkań. Wskazujemy, że ww. dane zgodnie z Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 nie stanowią danych wrażliwych. W przypadku weryfikowanych uczestników stwierdziliśmy, że nie odmówili oni podana danych w ww. zakresie.</p>
<p>Stwierdziliśmy uchybienie (U-3)</p>	<p>We wnioskach / zgłoszeniach do udziału w projekcie poza danymi uczestnika projektu wskazywane są także dane drugiego rodzica (imię i nazwisko, adres zamieszkania, nr telefonu, adres poczty elektronicznej). Dane te wykraczają poza zakres niezbędny do zakwalifikowania uczestnika projektu.</p>

<p>Stwierdziliśmy uchybienie (U-4)</p>	<p>Na podstawie przedstawionych przez Beneficjenta klauzul informacyjnych stwierdziliśmy, że w przypadku przetwarzania danych szczególnych kategorii Beneficjent zastosował wzór obowiązku informacyjnego, który nie zawiera wszystkich elementów zgodnie ze wzorami zamieszczonymi na stronie IP RPO WD.</p> <p>Zgodnie z umową o dofinansowanie paragraf 22, punkt 4 Przetwarzanie danych osobowych w związku z realizacją projektu i umowy przez Instytucję pośredniczącą jest dopuszczalne na podstawie art. 6 ust. 1 lit b i c, a w przypadku przetwarzania szczególnych kategorii danych osobowych – na podstawie art. 9 ust. 2 lit g RODO. Ponadto zgodnie z paragrafem 22 punkt 14 umowy o dofinansowanie Beneficjent zobowiązany jest do wykonywania wobec osób, których dane dotyczą, obowiązków informacyjnych wynikających z przepisów RODO. Minimalny zakres informacji w tym zakresie zawiera wzór dostępny na stronie internetowej Instytucji Pośredniczącej https://rpo-wupdolnoslaski.praca.gov.pl/rodo. Beneficjent może stosować własny wzór, pod warunkiem, że spełnia on wymagania RODO oraz zawiera informacje wskazane w umowie.</p>
---	---

- Dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu zawierają wszystkie wymagane informacje.

<p>Stwierdziliśmy uchybienie (U-5)</p>	<p>Stwierdziliśmy w przypadku weryfikowanych uczestników, że dokumenty rekrutacyjne zostały podpisane znaczenie wcześniej niż umowy uczestnictwa w projekcie. Zgodnie z pisemnym oświadczeniem p. Beaty Mrozek (Dyrektor) <i>rozbieżność pomiędzy składaniem dokumentacji rekrutacyjnej, a datami zawarcia umów wynika z obaw i strachu uczestników projektu przed pandemią. Wszystkie publiczne placówki oświatowe oraz żłobek w naszej gminie były zamknięte do 24 maja 2020 r. Później również większość rodziców nie zdecydowała się na oddanie dzieci do żłobka (czerwiec 8 dzieci, sierpień 17 dzieci). Dopiero od września udało nam się przyjąć wszystkich. Z uczestnikami projektu przeprowadzono ustną weryfikację czy dane wskazane w dokumentacji rekrutacyjnej nie uległy zmianie do momentu podpisania umów o świadczenie opieki / rozpoczęcia udziału w projekcie.</i></p> <p>W trakcie trwania czynności kontrolnych Beneficjent przesłał oświadczenia uczestników o aktualności danych w zgłoszeniach do udziału w projekcie oraz zaświadczenia od pracodawcy potwierdzające status uczestników na dzień przystąpienia do udziału w projekcie.</p>
---	--

- Dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu zostały złożone przed udzieleniem pierwszej formy wsparcia danej osobie.

- Beneficjent prowadzi procedurę rekrutacji i przyznawania wsparcia uczestnikom projektu w sposób przejrzysty i zapewniający równy dostęp do otrzymania wsparcia.
- Beneficjent właściwie upublicznia ogłoszenie o rekrutacji.
- Beneficjent prawidłowo określa kryteria wyboru uczestników projektu.
- Beneficjent dokonuje prawidłowej oceny formularzy zgłoszeniowych zgodnie z określonymi kryteriami.
- Proces rekrutacji i udzielania wsparcia w projekcie jest dokonywany z zachowaniem bezstronności oraz nie dyskryminuje żadnej z grup/osób aplikujących o środki.
- Beneficjent posiada wszystkie wymagane dane o osobie fizycznej, niezbędne do monitorowania wskaźników kluczowych.
- Beneficjent przetwarza powierzone mu dane osobowe uczestników projektu zgodnie z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 oraz umową o dofinansowanie projektu.
- Beneficjent wypełnił obowiązek informacyjny wynikający z art. 13 RODO, jednakże zastosował nieaktualne wzory oświadczeń, co wskazano w uchybieniu (U-4).
- Beneficjent nie powierzył przetwarzania danych osobowych podmiotom wykonującym zadania związane z realizacją projektu.
- Dane osobowe przetwarzane przez Beneficjenta, których zakres i cel zbierania określiła IP RPO WD, są wykorzystywane wyłącznie w celu udzielenia wsparcia i realizacji projektów, prowadzenia sprawozdawczości, monitoringu i ewaluacji RPO WD.
- Zastosowane przez Beneficjenta środki techniczne i organizacyjne zapewniają adekwatny stopień bezpieczeństwa odpowiadający ryzyku związanemu z przetwarzaniem danych osobowych, o którym mowa w art. 32 RODO.
- Beneficjent nie uczestniczył w sprawach dotyczących ochrony danych osobowych uczestników projektów prowadzonych w szczególności przed Prezesem Urzędu Ochrony Danych Osobowych, urzędami państwowymi, policją lub przed sądem. Na potwierdzenie powyższego Kontrolującym przedłożono oświadczenie Beneficjenta.
- Dane uczestników projektu są zbierane zgodnie z *Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych* i zapewniona jest ich jakość.

<p>Stwierdziliśmy uchybienie (U-6)</p>	<p>Stwierdziliśmy następujące niezgodności pomiędzy danymi uczestników zbieranymi w formie papierowej a danymi zawartymi w SL2014:</p> <ul style="list-style-type: none"> – W systemie SL 2014 nie wykazano danych uczestniczki projektu p. Natalii Komar. – Zgodnie z przesłanym skanem p. Anna Majorczyk podpisała umowę na świadczenie usług opiekuńczych 01.08.2021 natomiast w SL jako datę przystąpienia do udziału w projekcie wskazano 01.06.2020. – We wniosku/zgłoszeniu do udziału w projekcie p. Anny Mazguły wpisano adres e-mail: <code>annak_1987@o2.pl</code>, a w danych zawartych w SL2014 jest <code>anmak_1987@o2.pl</code>.
--	--

16.2.3. Rozliczenia finansowe

Przedmiotem kontroli w podanym zakresie była dokumentacja finansowa Wnioskodawcy, dotycząca projektu o numerze RPDS.08.04.01-02-0126/19 rozumiana jako zbiór dowodów księgowych stanowiących podstawę rejestracji operacji gospodarczych oraz księgi rachunkowe.

Do dnia kontroli Beneficjent złożył 10 wniosków o płatność:

- RPDS.08.04.01-02-0126/19-001-02, zatwierdzony przez IP RPO WD w dn. 14.01.2020, wniosek o zaliczkę, okres: od 2019-12-01 do 2020-01-09;
- RPDS.08.04.01-02-0126/19-002-03, zatwierdzony przez IP RPO WD w dn. 04.05.2020, wartość wniosku 129 503,41 zł, okres: od 2020-01-10 do 2020-03-31,
- RPDS.08.04.01-02-0126/19-003-01, zatwierdzony przez IP RPO WD w dn. 15.06.2020, wartość wniosku 94 734,92 zł, okres: od 2020-04-01 do 2020-05-31,
- RPDS.08.04.01-02-0126/19-004-03, zatwierdzony przez IP RPO WD w dn. 30.10.2020, wartość wniosku 204 986,42 zł, okres: od 2020-06-01 do 2020-08-31,
- RPDS.08.04.01-02-0126/19-005-02, zatwierdzony przez IP RPO WD w dn. 29.01.2021, wartość wniosku 112 589,33 zł, okres: od 2020-09-01 do 2020-11-30,
- RPDS.08.04.01-02-0126/19-006-03, zatwierdzony przez IP RPO WD w dn. 08.03.2021, wartość wniosku 42 424,40 zł, okres: od 2020-12-01 do 2020-12-31,
- RPDS.08.04.01-02-0126/19-007-02, zatwierdzony przez IP RPO WD w dn. 12.05.2021, wartość wniosku 131 812,32 zł, okres: od 2021-01-01 do 2021-03-31,
- RPDS.08.04.01-02-0126/19-008-02, zatwierdzony przez IP RPO WD w dn. 04.08.2021 r. wartość wniosku 135 228,43 zł, okres: od 2021-04-01 do 2021-06-30,
- RPDS.08.04.01-02-0126/19-009-02, zatwierdzony przez IP RPO WD w dn. 29.11.2021 r. wartość wniosku 129 736,74 zł, okres: od 2021-07-01 do 2021-09-30,
- RPDS.08.04.01-02-0126/19-010-02, złożony, niezatwierdzony na dzień kontroli.

Podczas kontroli zweryfikowaliśmy część dokumentacji finansowej (w oparciu o losowy dobór próby) wykazanej w zestawieniu dokumentów finansowych w złożonych do Instytucji Pośredniczącej RPO WD i zatwierdzonych na dzień kontroli wnioskach o płatność, z wyłączeniem dokumentacji finansowej wskazanej w systemie SL 2014 wylosowanej do kontroli przez opiekuna projektu na etapie weryfikacji wniosków o płatność.

Dokumentację dotyczącą przedmiotowego zakresu skontrolowaliśmy na podstawie losowego doboru próby, obejmującego nie mniej niż 10% wartości poniesionych wydatków. Losowania dokonaliśmy za pomocą programu losującego, a wydruk z losowania stanowi załącznik do akt kontroli. Losowaniem objęliśmy następujące wnioski o płatność:

- RPDS.08.04.01-02-0126/19-002-03 zweryfikowaliśmy 33,13 % (42 909,38 zł) ogółu wydatków wskazanych w przedmiotowym dokumencie,
- RPDS.08.04.01-02-0126/19-003-01 zweryfikowaliśmy 35,26 % (33 399,15 zł) ogółu wydatków wskazanych w przedmiotowym dokumencie,
- RPDS.08.04.01-02-0126/19-004-03 zweryfikowaliśmy 20,22 % (41 453,58 zł) ogółu wydatków wskazanych w przedmiotowym dokumencie,
- RPDS.08.04.01-02-0126/19-005-02 zweryfikowaliśmy 10,65 % (11 994,04 zł) ogółu wydatków wskazanych w przedmiotowym dokumencie,
- RPDS.08.04.01-02-0126/19-006-03 zweryfikowaliśmy 11,21 % (4 754,74 zł) ogółu wydatków wskazanych w przedmiotowym dokumencie,
- RPDS.08.04.01-02-0126/19-007-02 zweryfikowaliśmy 23,05 % (30 382,52 zł) ogółu wydatków wskazanych w przedmiotowym dokumencie,
- RPDS.08.04.01-02-0126/19-008-02 zweryfikowaliśmy 16,43 % (22 220,27 zł) ogółu wydatków wskazanych w przedmiotowym dokumencie,
- RPDS.08.04.01-02-0126/19-009-02 zweryfikowaliśmy 10,77 % (25 181,18 zł) ogółu wydatków wskazanych w przedmiotowym dokumencie.

Skontrolowaliśmy dokumenty o łącznej wartości 212 294,86 zł, co stanowi 21,64 % wydatków poniesionych przez Beneficjenta w okresie 2020-01-10 – 2021-09-30 i przedłożonych do rozliczenia do dnia kontroli.

Na podstawie zweryfikowanej próby dokumentacji finansowo – księgowej ustaliliśmy:

- Kontrola planowa projektu została przeprowadzona w trybie zdalnym na podstawie dokumentów przekazywanych za pośrednictwem systemu SL 2014. Beneficjent przesłał dnia 17.03.2022 r. za pośrednictwem SL 2014 oświadczenie, zgodnie z którym przesyłane dokumenty są zgodne z oryginałami dokumentów przechowywanych w jednostce.
- Dokumenty są prawidłowo opisane.
- Beneficjent posiada dowody zapłaty i inne dokumenty potwierdzające fakt zakupu zamówionych towarów i usług.
- Współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone.
- Dane wykazane we wnioskach o płatność są zgodne z dokumentami księgowymi.
- Wydatki rozliczane we wnioskach o płatność są kwalifikowalne (w oparciu o próbę zweryfikowanej dokumentacji).
- Poniesione wydatki nie znajdują się w katalogu kosztów niekwalifikowalnych określonych w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.
- Wydatki są niezbędne do osiągnięcia celów projektu.
- Poniesione wydatki są przejrzyste, racjonalne i efektywne.
- Koszty pośrednie i bezpośrednie są prawidłowo kwalifikowane.
- Wysokość kosztów pośrednich rozliczanych ryczałtem jest zgodna z określonym limitem procentowym.
- Rozliczenia finansowe prowadzone są zgodnie z ustawą o rachunkowości.
- Płatności są co do zasady realizowane z wyodrębnionego rachunku projektu.
- Zapewniony jest wymagany wkład własny.
- Wkład własny jest wniesiony zgodnie z harmonogramem projektu.
- Wkład wniesiony w postaci wynagrodzeń spełnia wymogi określone w *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków*.
- W ramach projektu nie finansuje się zwykłej działalności jednostki realizującej projekt.
- Przekazane środki na realizację projektu nie przyczyniły się do wygenerowania dochodu.
- Podatek VAT został wykazany jako wydatek kwalifikowalny w ramach projektu.
- Zweryfikowaliśmy status podatkowy Beneficjenta, Gmina Ząbkowice Śląskie, jako podmiot o podanym identyfikatorze podatkowym NIP 8871635243 jest zarejestrowany jako podatnik VAT czynny.
- Zweryfikowaliśmy status Beneficjenta w zakresie VAT na stronie internetowej Ministerstwa Finansów <https://ppuslugi.mf.gov.pl>. Dane zawarte w oświadczeniu o kwalifikowalności VAT są zgodne z informacją zawartą na stronie Ministerstwa Finansów.
- Beneficjent składa deklarację VAT 7, prowadzi rejestr.
- Beneficjent nie wykazuje sprzedaży opodatkowanej związanej z realizacją projektu w deklaracji VAT – 7.
- W wyniku weryfikacji rejestru zakupu VAT stwierdziliśmy, iż Beneficjent w przedmiotowym rejestrze nie ujmuje faktur VAT przedstawionych do rozliczenia we wniosku o płatność.
- Podatek VAT w ramach przedmiotowego projektu jest kwalifikowalny w całości.

- W ramach przedmiotowego projektu nie zaistniały przesłanki umożliwiające odzyskanie podatku VAT.
- Podatek VAT rozliczany w ramach projektu jest wydatkiem kwalifikowalnym.
- Weryfikacja dokumentacji księgowej i merytorycznej projektu pozwala stwierdzić, iż nie wystąpiło zjawisko podwójnego finansowania wydatków.
- Nie stwierdziliśmy podwójnego finansowania wydatków w ramach RPO WD i PROW/PO RYBY.
- Nie stwierdziliśmy innych przypadków podwójnego finansowania wydatków.
- Stwierdziliśmy, iż wydatki objęte cross-finansowaniem są rozliczane zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie oraz obowiązującymi limitami.

16.2.4. Stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych i przepisów wspólnotowych

Na podstawie przedłożonej dokumentacji ustaliliśmy, iż Beneficjent nie dokonywał zakupów usług/towarów o wartości przekraczającej odpowiednio 30 tys. euro / 130 tys. zł netto (ustawa PZP przed nowelizacją i po nowelizacji), tym samym był zwolniony z przeprowadzenia postępowania ofertowego w oparciu o zapisy ustawy PZP.

16.2.5. Stosowanie Zasady konkurencyjności oraz rozeznanie rynku

Na podstawie zestawienia sporządzonego przez Beneficjenta stwierdziliśmy, że Beneficjent przeprowadził 1 postępowanie w trybie zasady konkurencyjności:

Lp.	Przedmiot zamówienia	Wykonawca	Ogólna wartość zamówienia	Wartość zamówienia dotycząca projektu	Rodzaj i numer umowy / Data zawarcia	Numer pozycji z wniosku o dofinansowanie
1	Zakup wyposażenia Żłobka	CEZAS S.C. Wiesław Halagiera Krzysztof Moroz	85 475,16 zł	52 475,16 zł	Zamówienie nr ZPN/120/IGP/2019 28.11.2019	Zadanie 1 – Kategoria 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 10

Powyższe zamówienie zostało zweryfikowane przez opiekuna projektu w ramach pogłębionej próby wniosku o płatność zatem nie stanowiło przedmiotu niniejszej kontroli.

Na podstawie zestawienia przygotowanego na potrzeby kontroli stwierdziliśmy, iż Beneficjent przeprowadził w projekcie następujące rozeznania rynku:

Lp.	Przedmiot zamówienia	Nr faktury/nr rachunku / umowy	Data nabycia sprzętu/ data wystawienia faktury / data podpisania umowy	Wartość jednostkowa sprzętu / wartość umowy
1	Dostawa i montaż wyposażenia budynku przy ul. Krzywej 4	FS-47/03/2020RM	19.03.2020 08.04.2020 13.03.2020	39 908,95
2	Dostawa i montaż mebli w budynku przy ul. Krzywej 4	Faktura VAT 1/5/2020	15.04.2020 04.05.2020 10.03.2020	33 200,00
3	Dostawa i montaż elementów placu zabaw wraz z ogrodzeniem	Faktura VAT 6/6/2020	25.06.2020 25.06.2020 12.03.2020	61 377,00

Rozeznania rynku nr 1 i 3 zostały zweryfikowane przez opiekuna projektu w ramach pogłębionej próby wniosków o płatność. Zweryfikowaliśmy zatem rozeznanie rynku dotyczące dostawy i montażu mebli w budynku przy ul. Krzywej 4 (nr 2 zestawienia).

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji ustaliliśmy:

- W przypadku zamówienia o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto włącznie, dokonano rozeznania rynku zgodnie z Wytycznymi kwalifikowalności.
- Beneficjent prawidłowo udokumentował ustalenie ceny rynkowej usługi.
- Przeprowadzone rozeznanie rynku dowodzi zakupu usługi po cenie rynkowej.

16.2.6. Kwalifikowalność personelu projektu

Na podstawie zestawienia sporządzonego przez Beneficjenta na potrzeby kontroli ustaliliśmy, iż do projektu zaangażowano następujący personel projektu:

Lp.	Imię i nazwisko	Przedmiot zatrudnienia	Dokument regulujący zatrudnienie przy projekcie	Data podpisania dokumentu	Okres angażu	Wysokość wynagrodzenia (zł brutto)
1	Barbara Turek	Opiekunka dziecięca	Umowa o pracę	01.04.2020	01.04.2020-31.03.2022	3 960,00
2	Beata Rudy	Opiekunka dziecięca	Umowa o pracę	01.04.2020	01.04.2020-31.03.2022	3 960,00
3	Obrał Adriana	Opiekunka dziecięca	Umowa o pracę	01.04.2020	01.04.2020-20.04.2020	3 465,00
4	Agnieszka Szewczuk	Opiekunka dziecięca	Umowa o pracę	01.09.2020	01.09.2020-31.03.2022	3 300,00
5	Anna Szczotka	Opiekunka dziecięca	Umowa o pracę	01.10.2020	01.10.2020-31.03.2022	3 960,00
6	Natalia Kurowska-Jędrak	Opiekunka dziecięca	Umowa o pracę	25.01.2022	25.01.2022-31.03.2022	3 630,00
7	Renata Kaczówka	pielęgniarka	Umowa o pracę	01.09.2020	01.04.2020-31.03.2022	3 360,00
8	Anna Szczotka	sprzątaczką	Umowa o pracę	01.04.2020	01.04.2020-30.09.2020	2 938,00
9	Jolanta Bielan	sprzątaczką	Umowa o pracę	01.10.2020	01.10.2020-31.03.2022	3 250,80
10	Oracz Anna	sprzątaczką	Umowa o pracę	01.04.2020	01.04.2020-31.08.2021	2 996,00
11	Jolanta Cichoń	sprzątaczką	Umowa o pracę	12.10.2020	12.10.2020-23.11.2020	2 301,00
12	Wioletta Wojciechowska	sprzątaczką	Umowa o pracę	01.09.2021	01.09.2021-31.03.2022	3 612,00
13	Wójcik Justyna	sprzątaczką	Umowa o pracę	17.01.2022	17.01.2022-zastępstwo za J. Bielan	3 010,00

Personel wskazany w zestawieniu w pozycjach 4, 5, 8 został zweryfikowany przez opiekuna projektu w ramach pogłębionej próby wniosków o płatność.

Podczas kontroli zweryfikowaliśmy prawidłowość zaangażowania personelu projektu na podstawie losowego doboru próby. Analizie poddaliśmy dokumentację 2 z 13 osób

zaangażowanych do realizacji projektu, co stanowi 15,38 % populacji. Losowania dokonaliśmy za pomocą programu losującego, a wydruk z losowania stanowi załącznik do akt kontroli.

Zweryfikowaliśmy dokumentację dotyczącą zaangażowania następujących osób:

- Natalia Kurowska-Jędrak - Opiekunka dziecięca (nr 6 zestawienia),
- Renata Kaczówka – pielęgniarka (nr 7 zestawienia).

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji ustaliliśmy:

- Beneficjent angażuje do projektu kluczowy personel wskazany we wniosku o dofinansowanie projektu.
- Beneficjent posiada dokumentację uzasadniającą wybór osób wchodzących w skład personelu projektu.
- Liczba personelu jest adekwatna do realizowanych zadań w ramach projektu.
- Osoby dysponujące środkami dofinansowania nie były prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe.
- Łączne zaangażowanie zawodowe osób stanowiących personel w realizację wszystkich projektów unijnych oraz działań finansowanych ze środków Beneficjenta i innych źródeł, w tym środków własnych Beneficjenta i innych podmiotów, nie przekracza dopuszczalnego miesięcznego limitu godzin na osobę, który określono w Wytocznych dotyczących kwalifikowalności wydatków.
- Obciążenie wynikające z realizacji przez daną osobę zadań w projekcie nie wyklucza możliwości efektywnej ich realizacji.
- Beneficjent posiada dokumentację potwierdzającą prawidłowość zatrudnienia personelu projektu na umowę o pracę, w tym opis stanowiska pracy, zakres obowiązków służbowych pracownika.
- Weryfikowany podczas kontroli personel projektu zatrudniony jest w wymiarze pełnego etatu.
- Umowy o pracę zawarte z weryfikowanym personelem projektu obejmują wszystkie zadania wykonywane przez te osoby w ramach projektu.
- Beneficjent nie zatrudniał w ramach projektu wolontariuszy.
- Beneficjent nie zatrudniał w ramach projektu osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą.
- Weryfikowany personel podpisuje listy obecności. Ewidencja jest rejestrowana na bieżąco w systemie informatycznym.
- Beneficjent nie zatrudnia w projekcie w ramach kosztów bezpośrednich na umowę cywilno-prawną pracowników zatrudnionych przez niego na podstawie stosunku pracy.
- Wysokość wynagrodzeń personelu odpowiada stawkom faktycznie stosowanym u Beneficjenta poza projektami współfinansowanymi z funduszy strukturalnych i FS na analogicznych stanowiskach lub na stanowiskach wymagających analogicznych kwalifikacji.
- W projekcie nie są rozliczane niekwalifikowalne składniki wynagrodzeń, określone w Wytocznych dotyczących kwalifikowalności wydatków.
- W ramach projektu nie finansowano wyposażenia stanowiska pracy.
- Weryfikowany personel nie był zatrudniony w instytucji uczestniczącej w realizacji RPO WD.

- Wydatki poniesione na wynagrodzenie personelu są zgodne z pozostałymi przepisami krajowymi i Krajowymi wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności w okresie programowania 2014-2020.

16.2.7. Ścieżka audytu i archiwizacja dokumentacji

Przedmiotem kontroli w podanym zakresie jest weryfikacja zachowania ścieżki audytu na podstawie funkcjonujących w ramach projektu i jednostce procedur i regulaminów oraz sposobu przechowywania i dostępu do dokumentacji projektu.

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji ustaliliśmy:

- Beneficjent przechowuje dokumenty dotyczące projektu zgodnie z wymogami określonymi w umowie o dofinansowanie.
- Dokumentacja dotycząca projektu jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu.
- Beneficjent zapewnia dostępność dokumentacji w sposób umożliwiający weryfikację zgodności z prawem i prawidłowości zadeklarowanych wydatków.

16.2.8. Działania promocyjno-informacyjne

Przedmiotem kontroli w powyższym zakresie jest zgodność przeprowadzonych przez Beneficjenta działań informacyjno-promocyjnych z zapisami umowy o dofinansowanie projektu oraz Podręcznikiem beneficjentów programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji i Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020.

Na podstawie zweryfikowanych materiałów i dokumentacji dotyczącej powyższego zakresu ustaliliśmy:

- Prawidłowo oznaczono miejsce realizacji projektu.
- Prawidłowo zastosowano znaki graficzne RPO WD i UE na dokumentacji merytorycznej oraz na stronie internetowej projektu.
- Beneficjent prawidłowo informuje o realizacji projektu współfinansowanego ze środków UE w ramach EFS.
- Koszty działań informacyjno-promocyjnych nie zostały ujęte w kosztach bezpośrednich.

16.2.9. Uniwersalne projektowanie i zasada niedyskryminacji

Przedmiotem kontroli w zakresie uniwersalnego projektowania i zasady niedyskryminacji jest weryfikacja prawidłowości realizacji przez Beneficjenta działań z zakresu równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami.

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji ustaliliśmy:

- Beneficjent realizuje działania z zakresu równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie i informacjami wskazanymi we wnioskach o płatność.
- W ramach przedmiotowego projektu nie zastosowano mechanizmu racjonalnych usprawnień.
- W projekcie jest spełniony standard informacyjno-promocyjny.
- Zgodnie z pisemnym oświadczeniem p. Marcina Orzeszka (Burmistrz) Gmina Ząbkowice Śląskie będąca podmiotem publicznym stosuje do wydatków kwalifikowalnych w

projektach Wytyczne w zakresie równości szans i niedyskryminacji wraz z uwzględnieniem obowiązujących przepisów prawa, tj.:

- ustawy z dnia 4 kwietnia 2019 r. o dostępności cyfrowej stron internetowych i aplikacji mobilnych podmiotów publicznych;
 - ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o zapewnianiu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami.
- Beneficjent realizuje działania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z założeniami, określonymi we wniosku o dofinansowanie projektu i informacjami wskazanymi we wniosku o płatność. Powyższe potwierdza pisemne oświadczenie p. Marcina Orzeszka (Burmistrz).
 - Zgodnie z pisemnym oświadczeniem p. Marcina Orzeszka (Burmistrz) do projektu nie zgłosiła się żadna osoba z niepełnosprawnościami lub innymi potrzebami, nie było więc potrzeby zdiagnozowania i dostosowania wsparcia do innych specjalnych potrzeb uczestników projektu nie wynikających z niepełnosprawności.

17. Stwierdzone uchybienia:

17.1. Kwalifikowalność uczestników projektu

U-1	Wnioski / zgłoszenia do udziału w projekcie wraz z obowiązkami informacyjnymi RODO nie zawierają dat, zatem brak jest możliwości zweryfikowania dnia wypełniania przez uczestników dokumentacji. Ponadto na dokumentacji rekrutacyjnej brak jest informacji odnośnie zarejestrowania dokumentów rekrutacyjnych, co jest niezgodne z wnioskiem o dofinansowanie z którego wynika, że kolejność zgłoszeń będzie rejestrowana na przyjmowanych dokumentach rekrutacyjnych. Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta kolejność zgłoszeń była rejestrowana w rejestrze zgłoszeń do udziału w projekcie. W dniu 04.03.2022 r. Beneficjent za pośrednictwem SL przesłał rejestry zgłoszeń, z których wynika termin złożenia przez uczestników dokumentacji.
U-2	We wnioskach / zgłoszeniach do udziału w projekcie umożliwiono odmowę odpowiedzi przy danych dot. bezdomności lub dotknięcia wykluczeniem z dostępu do mieszkań. Wskazujemy, że ww. dane zgodnie z Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 nie stanowią danych wrażliwych. W przypadku weryfikowanych uczestników stwierdziliśmy, że nie odmówili oni podania danych w ww. zakresie.
U-3	We wnioskach / zgłoszeniach do udziału w projekcie poza danymi uczestnika projektu wskazywane są także dane drugiego rodzica (imię i nazwisko, adres zamieszkania, nr telefonu, adres poczty elektronicznej). Dane te wykraczają poza zakres niezbędny do zakwalifikowania uczestnika projektu.
U-4	Na podstawie przedstawionych przez Beneficjenta klauzul informacyjnych stwierdziliśmy, że w przypadku przetwarzania danych szczególnych kategorii Beneficjent zastosował wzór obowiązku informacyjnego, który nie zawiera wszystkich elementów zgodnie z wzorami zamieszczonymi na stronie IP RPO

	WD.
U-5	Stwierdziliśmy w przypadku weryfikowanych uczestników, że dokumenty rekrutacyjne zostały podpisane znaczenie wcześniej niż umowy uczestnictwa w projekcie.
(U-6)	Stwierdziliśmy następujące niezgodności pomiędzy danymi uczestników zbieranymi w formie papierowej a danymi zawartymi w SL2014: <ul style="list-style-type: none"> – W systemie SL 2014 nie wykazano danych uczestniczki projektu p. Natalii Komar. – Zgodnie z przesłanym skanem p. Anna Majorczyk podpisała umowę na świadczenie usług opiekuńczych 01.08.2021 natomiast w SL jako datę przystąpienia do udziału w projekcie wskazano 01.06.2020. – We wniosku/zgłoszeniu do udziału w projekcie p. Anny Mazguły wpisano adres e-mail: annak_1987@o2.pl, a w danych zawartych w SL2014 jest anmak_1987@o2.pl.

18. Wynik kontroli:

- **Zgodność rzeczowa realizacji projektu** – bez zastrzeżeń;
- **Kwalifikowalność uczestników projektu** – z nieistotnymi zastrzeżeniami;
- **Rozliczenia finansowe** – bez zastrzeżeń;
- **Stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych i przepisów wspólnotowych** – bez zastrzeżeń;
- **Stosowanie Zasady konkurencyjności oraz rozeznanie rynku** – bez zastrzeżeń;
- **Kwalifikowalność personelu projektu** – bez zastrzeżeń;
- **Ścieżka audytu i archiwizacja dokumentacji** – bez zastrzeżeń;
- **Działania promocyjno-informacyjne** – bez zastrzeżeń;
- **Uniwersalne projektowanie i zasada niedyskryminacji** – bez zastrzeżeń.

19. **Ocena projektu:** Kategoria nr 2 – z nieistotnymi zastrzeżeniami.

20. Zalecenia pokontrolne i rekomendacje:

20.1. Kwalifikowalność uczestników projektu

20.1.1. Zalecenie: Przy realizacji przyszłych projektów obligujemy do sporządzania dokumentacji w sposób umożliwiający weryfikację daty wypełnienia przez uczestników dokumentacji oraz przestrzegania założeń projektu określonych we wniosku o dofinansowanie.

20.1.2. Zalecenie: Przy realizacji przyszłych projektów obligujemy do pozyskiwania danych uczestników zgodnie z Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014 – 2020.

20.1.3. Zalecenie: Obligujemy do pozyskiwania wyłącznie danych niezbędnych do zakwalifikowania uczestnika do projektu.

- 20.1.4. Zalecenie:** Obligujemy do przekazania uczestnikom projektu poprawnych obowiązków informacyjnych zgodnych ze wzorami dostępnymi na stronie internetowej Instytucji Pośredniczącej.
- 20.1.5. Zalecenie:** Obligujemy do pozyskiwania od uczestników dokumentów potwierdzających ich kwalifikowalność na dzień przystąpienia do projektu.
- 20.1.6. Zalecenie:** Obligujemy do weryfikacji zgodności danych pomiędzy dokumentacją papierową uczestników a danymi osobowymi wprowadzonymi do systemu SL2014. Ponadto przy kolejnej aktualizacji formularza obligujemy do dokonania korekty danych w porozumieniu z opiekunem projektu. O podjętych działaniach należy poinformować jednostkę kontrolującą.

21. Termin wdrożenia zaleceń pokontrolnych: 14 dni kalendarzowych od daty otrzymania Informacji Pokontrolnej

22. Data sporządzenia Informacji Pokontrolnej: 30.03.2022 r.

23. Pouczenie:

Informacja Pokontrolna zawiera 17 stron i została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla nas i dla Państwa.

Lista sprawdzająca do kontroli stanowi załącznik do Informacji Pokontrolnej i jest naszym wewnętrznym dokumentem.

Dane osobowe zawarte w Informacji Pokontrolnej są chronione i przetwarzane na podstawie Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. oraz ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych.

Przysługuje Państwu prawo zgłoszenia uzasadnionych, pisemnych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w Informacji Pokontrolnej. W takim przypadku w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji Pokontrolnej przesyłacie Państwo do nas zastrzeżenia na piśmie wraz z ewentualną dokumentacją w sprawie. W przypadku przekroczenia przez Państwa terminu na zgłoszenie zastrzeżeń do Informacji Pokontrolnej możemy odmówić rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

W przypadku braku uwag do Informacji Pokontrolnej prosimy Państwa o przesłanie do nas w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania informację o braku zastrzeżeń. Nie przesłanie takiej informacji będzie jednoznaczne z uznaniem zapisów Informacji Pokontrolnej.

W przypadku zgłoszenia przez Państwa zastrzeżeń do Informacji Pokontrolnej, w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia ich otrzymania stwierdzimy zasadność Państwa zastrzeżeń w całości lub w części i sporządzimy ostateczną Informację Pokontrolną wraz z pisemnym stanowiskiem w zakresie złożonych zastrzeżeń. Możemy też nie uwzględnić zastrzeżeń zgłoszonych przez Państwa i przekazać pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń. Możemy w razie potrzeby podjąć dodatkowe czynności wyjaśniająco-kontrolne w celu ustalenia zasadności zastrzeżeń, wstrzymując jednocześnie termin wydania stanowiska do czasu ich zakończenia. Do ostatecznej Informacji Pokontrolnej nie przysługuje odwołanie.

Jesteście Państwo zobowiązani do wdrożenia zaleceń pokontrolnych oraz do pisemnego poinformowania nas o sposobie wykorzystania uwag i wniosków oraz realizacji zaleceń pokontrolnych lub przyczynach niepodjęcia odpowiednich działań, w terminie wskazanym w pkt 21.

Niewdrożenie zaleceń może skutkować uznaniem wydatków za niekwalifikowalne.

Podpisy i pieczęci członków Zespołu kontrolującego:

Dolnośląski Wojewódzki Urząd Pracy


Anna Kruk

.....
DOLNOŚLĄSKI
WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY

Dolnośląski Wojewódzki Urząd Pracy


Magdalena Michałek
Dolnośląski Wojewódzki Urząd Pracy


Marek Woelke

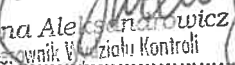
Podpis i pieczęć osoby weryfikującej:

Dolnośląski Wojewódzki Urząd Pracy


Paweł Cichowski
Zastępca Kierownika Wydziału Kontroli

Podpis i pieczęć osoby akceptującej:

Dolnośląski Wojewódzki Urząd Pracy


Iwona Aleksandrowicz
Kierownik Wydziału Kontroli

Podpis i pieczęć osoby zatwierdzającej:

WICEDYREKTOR


Zuzanna Bielawska

