



WUP.XIII.5651.195.MDo.2021
Nr: RPOWZ/195-9/MDo

Koszalin, dnia 10 marca 2022 r.

**Informacja pokontrolna
nr 5651.195.MDo.2021**

1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

§ 18 umowy z dnia 14 grudnia 2018 r. o dofinansowanie projektu nr RPZP.06.06.00-32-K024/18-00, wraz z późniejszymi zmianami, pn.: „Rynek pracy dostępny dla rodziców - Gmina Świeszyno stawia na żłobek!”, w ramach Działania 6.6 Osi Priorytetowej VI Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego, w związku z art. 23 ust. 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. 2020, poz. 818 z późn. zm.)

2. Nazwa jednostki kontrolującej:

Wojewódzki Urząd Pracy w Szczecinie – Instytucja Pośrednicząca.

3. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej:

Magdalena Dobosz – Starszy inspektor wojewódzki (kierownik Zespołu kontrolującego),
Joanna Kudryk-Wychowaniak – Specjalista,
Marek Zajęcki – Specjalista.

4. Termin kontroli:

- 15-16.12.2021 r.
- 22.12.2021 r., 23.12.2021 r., 30.12.2021 r., 31.12.2021 r., 10.01.2022 r., 24.01.2022 r., 04.02.2022 r., 07.02.2022 r., 08.02.2022 r.- kontrola na dokumentach w siedzibie IP.

5. Rodzaj kontroli:

Kontrola projektu przeprowadzona na podstawie dokumentów przesłanych w formie elektronicznej w siedzibie Filii w Koszalinie przez pracowników Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Szczecinie miała charakter kontroli planowej (zdalnej), zgodnie z Rocznym Planem Kontroli.

6. Nazwa jednostki kontrolowanej:

Gmina Świeszyno.

7. Adres jednostki kontrolowanej i miejsce, w którym przeprowadzono czynności kontrolne:

Świeszyno 71, 76-024 Świeszyno.



8. Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/Poddziałanie, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli:

Projekt pn.: „Rynek pracy dostępny dla rodziców – Gmina Świeszyno stawia na żłobek!”

Nr wniosku o dofinansowanie: RPZP.06.06.00-32-K024/18.

Oś Priorytetowa: VI Rynek pracy.

Działanie 6.6 Program zapewnienia i zwiększenia dostępu do opieki nad dziećmi w wieku do lat 3.

Umowa nr RPZP.06.06.00-32-K024/18-00 zawarta w dniu 14.12.2018 r. wraz z późniejszymi zmianami.

Wartość projektu: 1 545 440,40 zł.

Sposób rozliczenia projektu: na podstawie rzeczywiście ponoszonych wydatków.

Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 1 354 412,01 zł.

Weryfikowane wnioski o płatność nr: RPZP.06.06.00-32-K024/18-010-02 i RPZP.06.06.00-32-K024/18-011-01 (wniosek końcowy, niezatwierdzony do dnia kontroli).

Okres realizacji projektu: od 30.05.2019 r. do 31.08.2021 r.

9. Celem kontroli było kompleksowe sprawdzenie zgodności projektu z umową o dofinansowanie oraz informacjami przedstawionymi we wnioskach o płatność na podstawie dokumentacji merytorycznej i finansowej. Zakres przedmiotowy kontroli realizacji projektu obejmował:

- a) zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu,
- b) prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość szans i niedyskryminacji i równości szans płci,
- c) kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych,
- d) prawidłowość rozliczeń finansowych,
- e) poprawność udzielania zamówień publicznych,
- f) poprawność stosowania zasady konkurencyjności,
- g) kwalifikowalność personelu projektu,
- h) poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis,
- i) prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych,
- j) archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu,
- k) prawidłowość realizacji projektów partnerskich.

10. Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli:

Zespół kontrolujący w odniesieniu do obszarów kontroli dokonał wyboru próby dokumentów minimum 10 % populacji. Powyższą próbę Zespół kontrolujący wybrał opierając się na metodach niestatystycznych – dobór przypadkowy w połączeniu z doborem na podstawie osądu profesjonalnego. Dobór przypadkowy polega na przeprowadzeniu wyboru przez kontrolera bez świadomego zastosowania jakiegokolwiek tendencyjności, tj. bez uwzględnienia jakichkolwiek powodów do włączenia danego elementu do próby lub jego pominięcia. Natomiast dobór na podstawie osądu profesjonalnego bazuje na wyborze przemyślanym, opartym na subiektywnej decyzji kontrolera. Wybór przemyślany opiera się na osądzie wynikającym z doświadczenia kontrolera

oraz wiedzy o działalności objętej kontrolą. Połączenie tych dwóch metod pozwala na wyciągnięcie wniosków poprzez prześledzenie ścieżki podjętych w ramach projektu działań i logiczne połączenie przypadkowo dobranych elementów w poszczególnych obszarach kontroli.

11. Ustalenia kontroli do poszczególnych obszarów badań kontrolnych:

a) zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu

Zespół kontrolujący ustalił, iż projekt był zgodny z zapisami Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych RPO WZ 2014-2020, tj. Osi Priorytetowej VI Rynek pracy, Działanie 6.6 Program zapewnienia i zwiększenia dostępu do opieki nad dziećmi w wieku do lat 3. Ponadto, projekt był zgodny ze szczegółowymi kryteriami wyboru projektów konkursowych w ramach naboru nr RPZP.06.06.00-IP.02-32-K37/18. Stwierdzono na podstawie zapisów we wniosku o dofinansowanie nr RPZP.06.06.00-32-K024/18, umowy o dofinansowanie projektu wraz z późniejszymi zmianami, zapisów w weryfikowanych wnioskach o płatność nr RPZP.06.06.00-32-K024/18-010-02 i RPZP.06.06.00-32-K024/18-011-01 (wniosek końcowy, niezatwierdzony do dnia kontroli) oraz zweryfikowanej dokumentacji projektowej przesłanej drogą mailową przez Beneficjenta i Realizatora projektu.

Realizacja projektu odbywała się zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, terminowo oraz zgodnie z założeniami merytorycznymi w zakresie realizacji poszczególnych zadań.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż projekt był monitorowany zgodnie z zasadami określonymi w *Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020*. Ponadto, Beneficjent posiada produkty projektu, które powinny być zostać opracowane do końca realizacji projektu. Jednocześnie Zespół kontrolujący stwierdził, iż w kontrolowanych wnioskach o płatność błędnie wpisane zostały wartości docelowe wskaźników rezultatu (błąd pisarski):

- **Wskaźnik rezultatu nr 1** „Liczba osób, które powróciły na rynek pracy po przerwie związanej z urodzeniem/wychowaniem dziecka lub utrzymały zatrudnienie, po opuszczeniu programu” – wpisana wartość docelowa 22 osoby, powinno być 10 osób.

- **Wskaźnik rezultatu nr 2** „Liczba osób pozostających bez pracy, które znalazły pracę lub poszukują pracy po opuszczeniu programu” – wpisana wartość docelowa 10 osób, powinno być 22 osoby.

Zgodnie z treścią wiadomości mailowej Beneficjenta z dnia 11.02.2022 r., powyższe nieścisłości poprawione zostaną w momencie zatwierdzenia przez Opiekuna projektu wniosku o płatność nr RPZP.06.06.00-32-K024/18-011-01. Do przedmiotowej wiadomości mailowej z dnia 11.02.2022 r. Beneficjent załączył również oświadczenie dotyczące faktycznej wysokości osiągniętych do końca realizacji projektu wskaźników projektu.

Zakupione w projekcie elementy infrastruktury, sprzętu oraz wyposażenia były wykorzystywane zgodnie z przeznaczeniem, co stwierdzono na podstawie oświadczenia Beneficjenta z dnia 14.12.2021 r. (załączono do akt kontroli).

Realizacja projektu została zakończona w dniu 31.08.2021 r. Wszystkie wskaźniki projektowe zostały osiągnięte w założonej we wniosku o dofinansowanie wysokości. Stwierdzono na podstawie zweryfikowanej dokumentacji projektowej, dotyczącej uczestników projektu, zapisów

w zweryfikowanych wnioskach o płatność oraz oświadczenia Beneficjenta dotyczącego wysokości osiągniętych do końca realizacji projektu wskaźników z dnia 14.12.2021 r. (załączono do akt kontroli).

b) prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość szans i niedyskryminacji i równości szans płci

Beneficjent wykonywał zadeklarowane we wniosku o dofinansowanie i opisane w weryfikowanych wnioskach o płatność działania z zakresu równości szans zgodnie z *Wytocznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020*, zapewnił równość szans i dostęp do projektu dla osób z niepełnosprawnościami oraz identyfikował ich potrzeby na etapie rekrutacji do projektu. Ponadto, budynek żłobka został dostosowany dla osób niepełnosprawnych oraz zapewnione zostały odpowiednie warunki sanitarne i higieniczne. W projekcie przewidywano możliwość skorzystania z usług tłumacza języka migowego, asystenta osoby niepełnosprawnej oraz uwzględniono potrzeby zapewnienia specjalnych potrzeb żywieniowych. Stwierdzono na podstawie oświadczenia Beneficjenta z dnia 14.12.2021 r. (dołączono do akt kontroli) oraz zweryfikowanej dokumentacji projektowej udostępnionej przez Realizatora projektu. Wszystkie osoby miały równy dostęp do udziału w projekcie bez względu na płeć, rasę, wyznanie czy niepełnosprawność.

c) kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych

Celem projektu było utworzenie 32 nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w Gminie Świeszyno oraz jednocześnie zapewnienie możliwości powrotu do pracy 32 rodzicom sprawującym opiekę nad dziećmi. Grupę docelową projektu stanowiły osoby bezrobotne lub bierne zawodowo pozostające poza rynkiem pracy ze względu na obowiązek opieki nad dziećmi do lat 3 i osoby pracujące opiekujące się dziećmi do lat 3, będące w trakcie przerwy związanej z urodzeniem lub wychowaniem dziecka. Zespół kontrolujący stwierdził, iż liczba uczestników projektu dotycząca kontrolowanego wsparcia była zgodna z założeniami projektu zawartymi we wniosku o dofinansowanie.

Uczestnicy zakwalifikowani do projektu spełniali kryteria kwalifikowalności wskazane we wniosku o dofinansowanie, a dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu zostały złożone przed udzieleniem pierwszej formy wsparcia. Ponadto, procedura rekrutacji i przyznawania wsparcia uczestnikom projektu prowadzona była w sposób przejrzysty i zapewniający równy dostęp do otrzymania wsparcia. Proces rekrutacji i udzielania wsparcia w projekcie dokonywany był z zachowaniem bezstronności oraz nie dyskryminował żadnej z grup/osób ubiegających się o wsparcie.

Kontroli poddano dokumentację 4 uczestników, co stanowi 12,5% uczestników projektu objętych wsparciem w ramach projektu.

1. Pani Izabela Kowalczyk (dziecko uczęszczające do żłobka – Gabriela Kowalczyk),
2. Pani Joanna Łukawska (dziecko uczęszczające do żłobka – Hubert Łukawski),
3. Pani Marta Płowczyk (dziecko uczęszczające do żłobka – Pola Rychel),
4. Pani Magdalena Wrycz-Rekowska (dziecko uczęszczające do żłobka – Marcelina Wrycz-Rekowska).

W dokumentacji dotyczącej ww. uczestników projektu znajdowały się m.in.:

- Regulamin rekrutacji i uczestnictwa w projekcie,
- formularze zgłoszeniowe do projektu,
- deklaracje udziału w projekcie wraz z oświadczeniami o spełnieniu kryteriów kwalifikowalności do udziału w projekcie,
- oświadczenia uczestników projektu, dotyczące zgody na przetwarzanie danych osobowych,
- oświadczenia uczestników projektu dotyczące statusu na rynku pracy,
- zaświadczenia od pracodawców o zatrudnieniu,
- zobowiązania uczestników projektu do podjęcia zatrudnienia w okresie 3 miesięcy od momentu podpisania umowy o świadczenie opieki nad dzieckiem,
- umowy o świadczenie usług w Żłobku Gminnym „Tęczowa Kraina” w Konikowie,
- zaświadczenia od pracodawców o powrocie do pracy po urlopie macierzyńskim/rodzicielskim/wychowawczym.

Dane uczestników projektu zbierane były zgodnie z *Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 oraz Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*, były prawidłowe i kompletne.

Zweryfikowana przez Zespół kontrolujący dokumentacja potwierdziła prawidłowość procesu rekrutacji i jego zgodność z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu. Ponadto, dane uczestników ujętych w próbie kontroli zbierane w formie papierowej były zgodne z danymi zawartymi w Centralnym systemie teleinformatycznym SL2014.

Beneficjent, przetwarzał powierzone mu dane osobowe zgodnie z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 (RODO), obowiązującymi przepisami krajowymi, ustawą o ochronie danych osobowych oraz umową o dofinansowanie projektu. Do przetwarzania danych osobowych upoważnieni byli wyłącznie pracownicy, którzy posiadali ważne imienne upoważnienia do ich przetwarzania. Stwierdzono na podstawie ewidencji osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych oraz nadanych upoważnień. Zweryfikowano upoważnienie p. Marka Brzostko, któremu udzielono ważnego imiennego upoważnienia do przetwarzania danych osobowych. Ponadto, Beneficjent posiada dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych, a także prowadzi rejestr czynności przetwarzania oraz szacuje ryzyko, aby zapewnić stopień bezpieczeństwa przetwarzanych danych, odpowiadający temu ryzyku. Stwierdzono na podstawie Polityki bezpieczeństwa informacji, w tym danych osobowych Urzędu Gminy Świeszyno oraz Metodyki zarządzania ryzykiem w ochronie informacji, w tym danych osobowych w Gminie Świeszyno.

Beneficjent nie powierzył przetwarzania danych osobowych innym podmiotom. Stwierdzono na podstawie oświadczenia Beneficjenta z dnia 14.12.2021 r. (dołączono do akt kontroli) oraz dokumentacji udostępnionej Zespołowi kontrolującemu.

d) prawidłowość rozliczeń finansowych

Kontroli poddano wszystkie pozycje rozliczone we wniosku o płatność nr RPZP.06.06.00-32-K024/18-010-02 za okres od 01.04.2021 r. do 30.06.2021 r. oraz nr RPZP.06.06.00-32-K024/18-011-01 za okres od 01.07.2021 r. do 31.08.2021 r. (wniosek końcowy, niezatwierdzony do dnia kontroli), na łączną kwotę 343 070,65 zł, co stanowi 22,2% całkowitej wartości projektu. Beneficjent i Realizator projektu przesłali drogą elektroniczną dokumenty zapłaty oraz dokumenty potwierdzające fakt poniesienia wydatków w postaci faktur, list płac oraz dokumentów księgowych o równoważnej wartości dowodowej.

Zweryfikowane dokumenty księgowe dotyczące projektu zostały prawidłowo opisane na odwrocie dokumentów, w sposób umożliwiający identyfikację ich związku z kontrolowanym projektem. Dokumenty potwierdzające ponoszenie wydatków w ramach projektu były opisane w sposób umożliwiający jednoznaczne przypisanie kwot z nich wynikających do zadania i pozycji wymienionych w weryfikowanych wnioskach o płatność. Opisy dokumentów księgowych obejmowały:

- informację, iż projekt współfinansowany jest z Europejskiego Funduszu Społecznego,
- tytuł projektu,
- numer umowy o dofinansowanie projektu,
- kategorię wydatków,
- nazwę zadania zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie projektu, w ramach którego wydatek jest ponoszony,
- wysokość kwoty kwalifikowalnej,
- informację o poprawności formalnej i rachunkowej dokumentów.

Zespół kontrolujący porównał dokumenty księgowe z danymi zawartymi w zweryfikowanych wnioskach o płatność oraz z ewidencją finansowo-księgową. Dane wykazane we wnioskach o płatność były zgodne z dokumentami księgowymi. Dane umieszczone w zestawieniach dokumentów, potwierdzających wydatki objęte weryfikowanymi wnioskami o płatność wynikały z posiadanych przez Realizatora projektu dowodów zapłaty i innych dokumentów potwierdzających fakt realizacji działań.

Wydatki rozliczane w weryfikowanych wnioskach o płatność były zgodne z zapisami *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*, oraz nie znajdowały się w katalogu kosztów niekwalifikowalnych.

W ramach kontrolowanego projektu Beneficjentowi przysługiwały koszty pośrednie w kwocie stanowiącej 20% poniesionych w ramach projektu kosztów bezpośrednich, co było zgodne z zapisami umowy o dofinansowanie nr RPZP.06.06.00-32-K024/18-00 z dnia 14.12.2018 r. (wraz z późniejszymi zmianami) i z określonym limitem procentowym. Ponadto, w kontrolowanym projekcie zakładano ponoszenie wydatków objętych cross-financingiem w wysokości do 20% wydatków projektu oraz wydatków związanych z zakupem środków trwałych w wysokości do 40% wydatków projektu. Wysokość rozliczonych w projekcie wydatków objętych cross-financingiem oraz wydatków przeznaczonych na zakup środków trwałych była zgodna z zapisami umowy o dofinansowanie oraz obowiązującym limitem, co stwierdzono na podstawie zapisów w weryfikowanych wnioskach o płatność oraz zapisów umowy o dofinansowanie nr RPZP.06.06.00-32-K024/18-00 z dnia 14.12.2018 r. wraz z późniejszymi zmianami.

Prowadzone przez Realizatora projektu rozliczenia finansowe były zgodne z *Ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości*, co stwierdzono na podstawie dokumentacji finansowej oraz ewidencji księgowej, za okres od kwietnia 2021 r. do sierpnia 2021 r. Płatności co do zasady realizowane były z wyodrębnionego rachunku bankowego Realizatora projektu nr 53 8566 0003 0601 2937 2005 0004. Było to zgodne z zapisami umowy o dofinansowanie nr RPZP.06.06.00-32-K024/18-00 z dnia 14.12.2018 r. wraz z późniejszymi zmianami.

W projekcie zakładano wniesienie wkładu własnego finansowego w wysokości 82 176,00 zł (minimum 5% wydatków kwalifikowalnych projektu), w postaci opłat od rodziców ponoszone na pokrycie kosztów wyżywienia. Do dnia zakończenia realizacji projektu wkład własny wniesiony został w wymaganej wysokości. Stwierdzono na podstawie zapisów we wniosku o dofinansowanie, umowy o dofinansowanie projektu nr RPZP.06.06.00-32-K024/18-00 z dnia 14.12.2018 r. wraz z późniejszymi zmianami, oświadczenia Beneficjenta z dnia 14.12.2021 r. oraz zapisów w weryfikowanych wnioskach o płatność.

Podatek VAT w ramach projektu był kwalifikowalny. Beneficjent, tj. Gmina Świeszyno jest czynnym podatnikiem VAT, natomiast Realizator projektu (Żłobek Gminny „Tęczowa Kraina” w Konikowie) nie jest czynnym podatnikiem VAT. Statusy podatników zweryfikowano na podstawie danych zawartych w portalu podatkowym Ministerstwa Finansów oraz na podstawie oświadczeń Beneficjenta i Realizatora projektu z dnia 14.12.2021 r. (załączono do akt kontroli).

Na podstawie dokumentów ujętych w próbie kontroli, Zespół kontrolujący nie stwierdził przypadków podwójnego finansowania określonych w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.

e) poprawność udzielania zamówień publicznych

Przy udzielaniu zamówień w ramach realizowanego projektu Beneficjent zobligowany był do stosowania zapisów *ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych*. W ramach kontrolowanego projektu zrealizowano 5 zamówień w oparciu o ww. ustawę. Kontroli poddano dokumentację 1 zamówienia dotyczącego dostawy wyposażenia do żłobka w miejscowości Konikowo, co stanowi 20% wszystkich zamówień udzielonych w ramach projektu do dnia kontroli. Ww. zamówienie zostało podzielone na 5 części:

Cześć 1: wyposażenia łazienek,

Cześć 2: wyposażenie pomieszczeń (sale zabaw, sypialnie, magazynek, pokój dyrekcji, pokój higienistki, pomieszczenie socjalne, jadalnia, szatnia),

Cześć 3: wyposażenia zaplecza kuchennego,

Cześć 4: pozostałe wyposażenia,

Cześć 5: dostawa sprzętu komputerowego, multimedialnego i elektronicznego.

Zamawiający prawidłowo oszacował wartość zamówienia. Stwierdzono na podstawie udostępnionej dokumentacji dotyczącej kontrolowanego zamówienia, tj. na podstawie wniosku o wszczęcie zamówienia za dnia 05.07.2019 r. wraz z załącznikiem z szacowania wartości zamówienia (sondaż internetowy). Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 05.07.2019 r. pod numerem 570276-N-2019, na stronie internetowej www.ug.swieszyno.ibip.pl oraz w siedzibie Zamawiającego. Terminy odnoszące się do poszczególnych etapów kontrolowanego

postępowania. Postępowanie zostało wszczęte w dniu 05.07.2019 r. natomiast termin składania ofert upływał w dniu 15.07.2019 r. o godzinie 13:00. W związku ze zmianami treści ogłoszenia o zamówieniu, Zamawiający wydłużył termin do 22.07.2019 r. do godziny 12:30. Wszystkie osoby biorące udział w kontrolowanym postępowaniu złożyły oświadczenia dotyczące niepodlegania wyłączeniu z czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż SIWZ w kontrolowanym postępowaniu zawierał wszystkie wymagane elementy, zgodnie z ustawą Pzp, a opis przedmiotu kontrolowanego zamówienia został prawidłowo skonstruowany.

Zespół kontrolujący uznał, iż kryteria oceny ofert i warunki udziału w postępowaniu zostały określone w sposób proporcjonalny do przedmiotu zamówienia, były precyzyjne, zapewniały zachowanie uczciwej konkurencji i równe traktowanie wykonawców oraz były zgodne z prawem. Zamawiający zastosował następujące kryteria oceny ofert dla wszystkich 5 części: cena 60%, gwarancja 40%. W kontrolowanym postępowaniu Zamawiający wymagał wniesienia wadium w wysokości 2 900,00 zł dla Części 2 (Część: 1, 3, 4, 5 – nie dotyczy). Wadium zostało wniesione w wymaganej wysokości i formie.

Komisja przetargowa została powołana w dniu 01.07.2019 r. na podstawie Zarządzenia nr 109VIII/2019 Wójta Gminy Świeszyno w sprawie powołania stałej komisji przetargowej do przygotowania i przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówień publicznych. Otwarcie ofert odbyło się w przepisowym terminie a Zamawiający posiada prawidłowo wypełniony i kompletny protokół z postępowania z dnia 28.08.2019 r.

W kontrolowanym postępowaniu wpłynęły oferty od 7 potencjalnych wykonawców:

Cześć 1:

- Biuro Inżynieryjne „DOT” Tomasz Dubiecki, ul. Lubomira 29A, 62-090 Mrowino (oferta oceniona na 62,66 punktów),
- TRONUS POLSKA Sp. z o.o., ul. Ordon 2A, 01-237 Warszawa (oferta oceniona na 54,88 punktów),
- Zaulek Dizajnu Marta Szłapa, ul. Gliwicka 218E, 40-860 Katowice (oferta oceniona na 72,75 punktów),
- Nowa Szkoła Sp. z o.o., ul. POW 25, 90-248 Łódź (oferta oceniona na 100 punktów).

Cześć 2:

- TRONUS POLSKA Sp. z o.o., ul. Ordon 2A, 01-237 Warszawa (oferta oceniona na 57,31 punktów),
- Nowa Szkoła Sp. z o.o., ul. POW 25, 90-248 Łódź (oferta oceniona na 100 punktów).

Cześć 3:

- Biuro Inżynieryjne „DOT” Tomasz Dubiecki, ul. Lubomira 29A, 62-090 Mrowino (oferta oceniona na 68,24 punktów),
- Przedsiębiorstwo „KLIMATEX” Jacek Kujawa, ul. Sienkiewicza 17D, 78-100 Kołobrzeg (oferta oceniona na 100 punktów),
- TRONUS POLSKA Sp. z o.o., ul. Ordon 2A, 01-237 Warszawa (oferta oceniona na 74,16 punktów),
- Zaulek Dizajnu Marta Szłapa, ul. Gliwicka 218E, 40-860 Katowice (oferta oceniona na 57,65 punktów),
- Nowa Szkoła Sp. z o.o., ul. POW 25, 90-248 Łódź (oferta oceniona na 94,77 punktów).

Cześć 4:

- Biuro Inżynieryjne Martex Marcin Puźniak, Gorzeszów 19, 58-405 Krzeszów (oferta oceniona na 73,11 punktów),
- TRONUS POLSKA Sp. z o.o., ul. Ordona 2A, 01-237 Warszawa (oferta oceniona na 85,13 punktów),
- Zaulek Dizajnu Marta Szlapa, ul. Gliwicka 218E, 40-860 Katowice (oferta oceniona na 80 punktów),
- Nowa Szkoła Sp. z o.o., ul. POW 25, 90-248 Łódź (oferta oceniona na 94,77 punktów).

Cześć 5:

- Biuro Inżynieryjne „DOT” Tomasz Dubiecki, ul. Lubomira 29A, 62-090 Mrowino (oferta oceniona na 64,54 punktów),
- Biuro Inżynieryjne Martex Marcin Puźniak, Gorzeszów 19, 58-405 Krzeszów (oferta oceniona na 82,15 punktów),
- Michał Fisior MFPRO, ul. 27 Stycznia 20, 42-284 Dobieszowice (oferta oceniona na 60 punktów),
- TRONUS POLSKA Sp. z o.o., ul. Ordona 2A, 01-237 Warszawa (oferta oceniona na 66,63 punktów),
- Zaulek Dizajnu Marta Szlapa, ul. Gliwicka 218E, 40-860 Katowice (oferta oceniona na 45,32 punktów),
- Nowa Szkoła Sp. z o.o., ul. POW 25, 90-248 Łódź (oferta oceniona na 82,58 punktów).

Jako najkorzystniejsze oferty wybrano:

- dla Części 1, 2, 4, 5 ofertę złożoną przez Nowa Szkoła Sp. z o.o., ul. POW 25, 90-248 Łódź,
- dla Części 3 ofertę złożoną przez Przedsiębiorstwo „KLIMATEX” Jacek Kujawa, ul. Sienkiewicza 17D, 78-100 Kołobrzeg.

Umowę nr ZP-25/2019, (**dla Części 2**) podpisano w dniu 01.08.2019 r. z wybranym wykonawcą, tj. z Nowa Szkoła Sp. z o.o., ul. POW 25, 90-248 Łódź. Umowę nr ZP-27/2019 (**dla Części 1, 4, 5**) podpisano w dniu 06.08.2019 r. z wybranym wykonawcą, tj. z Nowa Szkoła Sp. z o.o., ul. POW 25, 90-248 Łódź. Umowę nr ZP-26/2019 (**Części 3**) podpisano w dniu 06.08.2019 r. z wybranym wykonawcą, tj. z Przedsiębiorstwem „KLIMATEX” Jacek Kujawa, ul. Sienkiewicza 17D, 78-100 Kołobrzeg. Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji, dotyczącej kontrolowanego postępowania, Zespół kontrolujący stwierdził, iż umowy z wykonawcami zostały zawarte prawidłowo. Ponadto, Zamawiający upublicznił ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 28.08.2019 r. pod nr 510180015-N-2019, na tablicy ogłoszeń w swojej siedzibie oraz na stronie internetowej Zamawiającego.

Zamówione towary/usługi zostały dostarczone i odebrane zgodnie z umową, z wykonawcą, co stwierdzono na podstawie dokumentacji księgowo-finansowej oraz protokołów zdawczo-odbiorczych, tj.:

- faktury VAT nr (S)FS-36/19/P10, data sprzedaży 20.08.2019 r., data wystawienia 12.09.2019 r.,
- faktury VAT nr (S)FS-37/19/P11, data sprzedaży 20.08.2019 r., data wystawienia 12.09.2019 r.,
- faktury VAT nr (S)FS-38/19/P10, data sprzedaży 20.08.2019 r., data wystawienia 12.09.2019 r.,
- faktury VAT nr 153/08/19/FVS z dnia 07.08.2019 r.,
- faktury VAT nr (S)FS-35/19/P10, data sprzedaży 20.08.2019 r., data wystawienia 12.09.2019 r.

Zamówienie właściwie zarejestrowano w SL2014 (stwierdzono na podstawie dokumentacji zamieszczonej w Centralnym systemie teleinformatycznym SL2014).

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji kontrolowanego zamówienia Zespół kontrolujący stwierdził, iż postępowanie zostało przeprowadzone w sposób prawidłowy.

f) poprawność stosowania zasady konkurencyjności

W ramach projektu udzielono 1 zamówienia z zastosowaniem zasady konkurencyjności w rozumieniu *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020*, które poddano weryfikacji, co stanowi 100% wszystkich udzielonych zamówień z zastosowaniem ww. zasady. Kontrolowane zamówienie dotyczyło dostawy wyposażenia do Żłobka Gminnego „Tęczowa Kraina” w Konikowie. Zamawiający prawidłowo określił wartość zamówienia, tj. dokonał zsumowania usług i towarów uwzględniając konieczność łącznego spełnienia przesłanek tożsamości przedmiotowej, podmiotowej i czasowej.

Wyboru wyżej wymienionej procedury oraz szacowanie wartości zamówienia Beneficjent dokonał zgodnie z zatwierdzonymi przez IP w dniu 04.10.2021 r. zmianami do wniosku o dofinansowanie.

Zapytanie ofertowe zostało zamieszczone:

- na dedykowanej stronie internetowej wskazanej w komunikacie ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego, tj. <http://bazakonkurencyjności.funduszeuropejskie.gov.pl> pod nr 2021-851-61547,
- na stronie internetowej Zamawiającego,
- na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego.

Postępowanie wszczęto w dniu 28.07.2021 r. natomiast termin składania ofert upływał w dniu 05.08.2021 r. o godzinie 12:00, co stwierdzono na podstawie dokumentacji, dotyczącej przedmiotowego postępowania. Kontrolowane zapytanie ofertowe zawierało wszystkie wymagane elementy, w tym m.in.:

- opis przedmiotu zamówienia,
- warunki udziału w postępowaniu i kryteria oceny ofert,
- informacje o wagach procentowych i punktowych przypisanych do poszczególnych kryteriów oraz opis sposobu przyznawania punktacji, tj. 100 % (100 pkt.) cena oferty,
- informacje, dotyczące terminu i sposobu składania ofert,
- informacje na temat zakazu powiązań osobowych lub kapitałowych,
- informacje o możliwości zmian w treści umowy,
- informację o braku możliwości składania ofert częściowych.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż opis przedmiotu zamówienia został prawidłowo skonstruowany i nie odnosi się do określonego wyrobu lub źródła.

Kontrolującym przedstawiono sporządzony protokół z badania ofert z dnia 06.08.2021 r., potwierdzający prawidłowość wyboru wykonawcy zgodnie z zasadą konkurencyjności. Ponadto, Zamawiający przedstawił oświadczenia o braku powiązań kapitałowych lub osobowych złożonych przez wykonawców oraz Zamawiającego, będące załącznikiem do zapytania ofertowego.

W kontrolowanym postępowaniu wpłynęły 2 oferty od potencjalnych wykonawców:

1. Nowa Szkoła Sp. z o.o., ul. POW 25, 90-248 Łódź – oferta na kwotę 54 512,00 zł.
2. Moje Bambino Sp. z o.o., sp. k., ul. Graniczna 46, 93-428 Łódź – oferta na kwotę 65 745,19 zł.

Jako najkorzystniejsza została wybrana oferta firmy Nowa Szkoła Sp. z o.o. Umowę nr ZP nr 2/2021 podpisano w dniu 16.08.2021 r. z ww. firmą.

Wynik kontrolowanego postępowania został upubliczniony w taki sposób, w jaki zostało upublicznione zapytanie ofertowe, tj.: w bazie konkurencyjności, na stronie internetowej Zamawiającego oraz

na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego. Ponadto, wyniki postępowania zostały wysłane drogą elektroniczną do 2 wykonawców, którzy złożyli swoje oferty w kontrolowanym postępowaniu.

Beneficjent nie udzielił zamówienia podmiotowi powiązanemu z nim osobowo lub kapitałowo, co stwierdzono na podstawie oświadczeń o braku powiązań kapitałowych lub osobowych złożonych przez wykonawcę oraz zamawiającego (oświadczenie stanowiło załącznik do zapytania ofertowego). Postępowanie zostało przeprowadzone w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji oraz równe traktowanie oferentów i zostało przeprowadzone w sposób prawidłowy.

Beneficjent przeprowadził 1 postępowanie zgodnie z procedurą rozeznania rynku, które zostało poddane kontroli, co stanowi 100% wszystkich zamówień dokonanych z zastosowaniem ww. procedury. Beneficjent zastosował procedurę rozeznania rynku zgodnie z wprowadzonymi zmianami do projektu (zmiany zatwierdzone przez IP w dniu 04.10.2021 r.). Dotyczyło dostawy wyposażenia do Żłobka Gminnego „Tęczowa Kraina” w Konikowie.

W ww. postępowaniu zweryfikowano m.in.:

- zapytanie ofertowe,
- treść maili z zapytaniem ofertowym, wysłane do 3 potencjalnych wykonawców,
- formularz ofertowy od firmy Nowa Szkoła Sp. z o.o., ul. POW 25, 90-248 Łódź,
- wydruki ze stron internetowych w celu ustalenia cen rynkowych (m.in.: www.dzieckoexpert.pl, www.krainazabawy.pl, www.moжебambino.pl, www.klocki.edu.pl),
- umowę podpisaną z wybranym wykonawcą (umowę nr 1/2021 podpisano w dniu 26.05.2021 r. z firmą Nowa Szkoła Sp. z o.o.),
- fakturę VAT nr (S)FS-343-/21/K91 z dnia 23.06.2021 r.,
- protokół odbioru.

Na podstawie przeprowadzonego rozeznania rynku stwierdzono, iż zakupiono towary po cenie rynkowej.

g) kwalifikowalność personelu projektu

W ramach kontrolowanego projektu zatrudnionych było 17 osób, ujętych w kosztach bezpośrednich. Kontroli poddano dokumentację 2 osób, co stanowi 11,77% personelu zaangażowanego w realizację projektu:

1. p. Barbary Maziopy zaangażowanej w realizację projektu na stanowisku opiekunka, na podstawie umowy o pracę na czas określony, tj. od 01.09.2019 r. do 31.08.2020 r. w pełnym wymiarze czasu pracy. Umowa została rozwiązana w dniu 25.01.2020 r.
2. p. Żanety Marczyńskiej zaangażowanej w realizację projektu na stanowisku opiekunka dziecięca, na podstawie umowy o pracę na czas określony, tj. od 01.02.2021 r. do 31.01.2022 r.

W dokumentacji ww. osób ujętych w próbie badawczej znajdowały się m.in.: CV, dokumenty potwierdzające wykształcenie, umowy o pracę z zakresami czynności, listy obecności pracowników z poszczególnych miesięcy oraz oświadczenia o zaangażowaniu zawodowym. Ponadto, w dokumentacji p. Barbary Maziopy znajdowało się wypowiedzenie umowy o pracę oraz świadectwo pracy, wystawione przez Żłobek Gminny „Tęczowa Kraina” w Konikowie.

Na podstawie zweryfikowanych dokumentów Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent posiadał dokumentację uzasadniającą wybór osób wchodzących w skład personelu projektu.

Na podstawie zweryfikowanej ww. próby dokumentów, zestawienia załączonego do zawiadomienia

o kontroli oraz zapisów zawartych we wniosku o dofinansowanie projektu, Zespół kontrolujący stwierdził, iż liczba personelu zaangażowanego w realizację projektu była adekwatna do realizowanych zadań w ramach kontrolowanego projektu.

Na podstawie oświadczenia Beneficjenta z dnia 14.12.2021 r., (oświadczenie załączono do akt kontroli), Zespół kontrolujący stwierdził, iż osoby dysponujące środkami dofinansowania nie są prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów ani za przestępstwa skarbowe.

Na podstawie zweryfikowanej ww. próby dokumentów oraz oświadczenia z dnia 14.12.2021 r. (oświadczenie załączono do akt kontroli) Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent posiadał dokumentację potwierdzającą prawidłowość zatrudnienia personelu projektu na umowę o pracę. Ponadto, wysokość wynagrodzenia odpowiadała stawkom zaplanowanym w budżecie projektu.

W projekcie nie były rozliczane niekwalifikowalne składniki wynagrodzenia, określone w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*. Stwierdzono na podstawie zweryfikowanej próby dokumentów przesłanej drogą elektroniczną przez Beneficjenta.

Beneficjent nie angażował personelu projektu na podstawie umów cywilnoprawnych ani na umowę o dzieło, co stwierdzono na podstawie zweryfikowanej próby dokumentów oraz oświadczenia Beneficjenta z dnia 14.12.2021 r. (oświadczenie załączono do akt kontroli).

Na podstawie zweryfikowanej próby dokumentów oraz oświadczenia Beneficjenta z dnia 14.12.2021 r. (dołączono do akt kontroli), Zespół kontrolujący stwierdził, iż łączne zaangażowanie osób ujętych w próbie badawczej w realizację wszystkich projektów unijnych oraz działań finansowanych ze środków Beneficjenta i innych źródeł nie przekraczało dopuszczalnego miesięcznego limitu godzin na osobę, który określono w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*. Ponadto, Beneficjent rejestrował dane dotyczące formy zaangażowania oraz godzin pracy personelu w Centralnym systemie teleinformatycznym SL2014 i były one zgodne z dokumentacją przesłaną drogą elektroniczną przez Beneficjenta. Stwierdzono na podstawie porównania dokumentacji projektowej z zapisami zawartymi w Centralnym systemie teleinformatycznym SL2014.

Beneficjent nie angażował osób zatrudnionych w IZ lub IP RPO WZ. Stwierdzono na podstawie zweryfikowanej próby dokumentów oraz oświadczenia Beneficjenta z dnia 14.12.2021 r. (oświadczenie załączono do akt kontroli).

Wydatki poniesione na wynagrodzenie personelu były zgodne z przepisami krajowymi i *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*. Stwierdzono na podstawie zweryfikowanej dokumentacji projektowej oraz oświadczenia Beneficjenta z dnia 14.12.2021 r. (oświadczenie załączono do akt kontroli).

h) poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis

Kontrolowany projekt nie był objęty pomocą publiczną/pomocą de minimis.

i) prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych

Beneficjent wykonywał działania informacyjno-promocyjne zgodnie z założeniami zawartymi we wniosku o dofinansowanie projektu, z wymogami wskazanymi w § 22 umowy o dofinansowanie nr RPZP.06.06.00-32-K024/18-00 z dnia 14.12.2018 r. wraz z późniejszymi zmianami oraz zgodnie z *Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji oraz Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020*. Wszystkie działania informacyjne i promocyjne oraz dokument, który podawany był do wiadomości publicznej lub wykorzystywany był przez uczestników projektu, zawierał informację o otrzymaniu wsparcia z Unii Europejskiej, w tym Europejskiego Funduszu Społecznego oraz nazwę Regionalnego Programu Operacyjnego.

Informacje o projekcie zamieszczane były na stronie internetowej Beneficjenta (Gmina Świeszyno) <http://www.swieszyno.pl>. Ponadto, Beneficjent zamieścił tablicę informacyjną w miejscu realizacji projektu (Żłobek gminny „Tęczowa Kraina” w Konikowie), co stwierdzono na podstawie przesłanej dokumentacji zdjęciowej. Wykonywane przez Beneficjenta działania były adekwatne do zakresu merytorycznego

i zasięgu oddziaływania kontrolowanego projektu.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż strona internetowa kontrolowanego projektu oraz dokumentacja merytoryczna zawierały wszystkie wymagane elementy, zgodnie z zapisami *Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta 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*.

Wydatki związane z działaniami informacyjno-promocyjnymi ponoszone były w ramach kosztów pośrednich.

j) archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu

Beneficjent przechowuje weryfikowane dokumenty dotyczące projektu zgodnie z wymogami określonymi w § 17 umowy o dofinansowanie projektu. Ponadto, dokumentacja dotycząca projektu przechowywana jest w sposób zapewniający poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu. Stwierdzono na podstawie oświadczenia Beneficjenta z dnia 14.12.2021 r., które dołączono do akt kontroli.

Zgodnie z wymogami określonymi w § 18 umowy o dofinansowanie projektu Beneficjent przesłał dokumenty drogą elektroniczną w związku z kontrolą projektu zaplanowaną w dniach 15-16.12.2021 r. Ponadto, w dniach 22.12.2021 r., 23.12.2021 r., 30.12.2021 r., 31.12.2021 r., 10.01.2022 r., 24.01.2022 r., 04.02.2022 r., 07.02.2022 r. i 08.02.2022 r., dosłał drogą elektroniczną pozostałą dokumentację projektową, co umożliwiło Zespołowi kontrolującemu weryfikację zgodności z prawem i prawidłowości zadeklarowanych wydatków.

k) prawidłowość realizacji projektów partnerskich

Kontrolowany projekt nie jest projektem partnerskim.

12. Informacje o wykrytych nieprawidłowościach/uchybeniach:

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji, Zespół kontrolujący stwierdził uchybienia w obszarze: „zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu” w kontrolowanych wnioskach o płatność błędnie wpisane zostały wartości docelowe wskaźników rezultatu (błąd pisarski):

- **Wskaźnik rezultatu nr 1** „Liczba osób, które powróciły na rynek pracy po przerwie związanej z urodzeniem/wychowaniem dziecka lub utrzymały zatrudnienie, po opuszczeniu programu” – wpisana wartość docelowa 22 osoby, powinno być 10 osób.

- **Wskaźnik rezultatu nr 2** „Liczba osób pozostających bez pracy, które znalazły pracę lub poszukują pracy po opuszczeniu programu” – wpisana wartość docelowa 10 osób, powinno być 22 osoby.

Zgodnie z treścią wiadomości mailowej Beneficjenta z dnia 11.02.2022 r., powyższe nieścisłości poprawione zostaną w momencie zatwierdzenia przez Opiekuna projektu wniosku o płatność nr RPZP.06.06.00-32-K024/18-011-01. Do przedmiotowej wiadomości mailowej z dnia 11.02.2022 r. Beneficjent załączył również oświadczenie dotyczące faktycznej wysokości osiągniętych do końca realizacji projektu wskaźników projektu.

13. Stwierdzone podejrzenia oszustw finansowych lub działania o charakterze korupcyjnym:

Nie dotyczy.

14. Zalecenia pokontrolne:

W związku ze wskazanymi w pkt. 12 niniejszej Informacji pokontrolnej uchybieniami, dotyczącymi błędnie wpisanymi wartościami Wskaźników rezultatu nr 1 i nr 2, Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje Beneficjenta do poprawienia ww. błędów pisarskich.

Ponadto, Instytucja Pośrednicząca zobowiązuje Beneficjenta do sporządzenia pisma, w którym przyjmie do wiadomości, lub odrzuci powyższe zalecenia pokontrolne i przesłania go pocztą na adres Wojewódzki Urząd Pracy w Szczecinie, Filia w Koszalinie, ul. Słowiańska 15a, 75-846 Koszalin, w terminie 14 dni kalendarzowych od otrzymania niniejszej Informacji pokontrolnej.

15. Zalecenia pokontrolne dotyczące zwrotu środków finansowych:

Nie dotyczy.

16. Pouczenie:

- a) Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej. Wszelkie wyjaśnienia oraz oświadczenia Beneficjenta/Realizatora projektu opisane w Informacji pokontrolnej dołączono do akt kontroli. Z uwagi na to, że Beneficjent/Realizator projektu posiada takie same dokumenty nie załączano ich do Informacji pokontrolnej w postaci powtórnych kserokopii.
- b) Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo wniesienia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w niniejszej Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania. W takim przypadku należy jednocześnie wraz z przedmiotowymi zastrzeżeniami przesłać do Wydziału Kontroli EFS Wojewódzkiego Urzędu

Pracy w Szczecinie dodatkowe wyjaśnienia i dokumenty, konieczne do rzetelnego i kompleksowego rozpatrzenia zastrzeżeń.

- c) W sytuacji, gdy Beneficjent/Realizator projektu w ustalonym ww. terminie nie wdroży zaleceń pokontrolnych, tj. nie doprowadzi do usunięcia stwierdzonych uchybień/nieprawidłowości i nie wniesie zastrzeżeń do niniejszej Informacji pokontrolnej, Instytucja Pośrednicząca może podjąć działania przewidziane w umowie o dofinansowanie projektu.

17. Data sporządzenia Informacji pokontrolnej.

Koszalin, dnia 10 marca 2022 r.

STARSZY INSPEKTOR
WOJEWÓDZKI

Dobson
Magdalena Dobson

SPECJALISTA

Joanna Kudryk-Wychowaniak
Joanna Kudryk-Wychowaniak

.....
(Podpisy członków Zespołu kontrolującego, w tym kierownika Zespołu kontrolującego)

DYREKTOR
Wojewódzkiego Urzędu Pracy

Anna Przewoda
Anna Przewoda

.....
(Podpis kierownika jednostki kontrolującej)

M. J. K.
M.