

INFORMACJA POKONTROLNA NR 67/POWER/2016

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 (Dz. U. z 2016 r., poz. 217)
- § 17 umowy o dofinansowanie nr POWR.01.01.02-02-0010/16-00 z dn. 27.04.2016 r.

2. Nazwa jednostki kontrolującej: Dolnośląski Wojewódzki Urząd Pracy

3. Oś Priorytetowa / Działanie/Poddziałanie PO WER: Oś Priorytetowa I Osoby młode na rynku pracy / Działanie 1.1 Wsparcie osób młodych pozostających bez pracy na regionalnym rynku pracy / Poddziałanie 1.1.2 Wsparcie udzielane z Inicjatywy na rzecz zatrudnienia ludzi młodych

4. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej

- Mayada Moskalska – Kierownik Zespołu Kontrolującego, Starszy Specjalista w Wydziale Kontroli Projektów, upoważnienie do kontroli nr 1/POWER/2016,
- Karolina Siderska – Członek Zespołu Kontrolującego, Specjalista w Wydziale Kontroli Projektów, upoważnienie do kontroli nr 5/POWER/2016,
- Paweł Chmielewski – Członek Zespołu Kontrolującego, Inspektor w Wydziale Kontroli Projektów, upoważnienie do kontroli nr 9/POWER/2016,
- Ewa Zawadzka – Hassan – Członek Zespołu Kontrolującego, Specjalista w Wydziale Kontroli Projektów, upoważnienie do kontroli nr 13/POWER/2016.

5. Termin kontroli: 25-28.10.2016 r.

6. Rodzaj kontroli projektu: kontrola planowa

7. Nazwa jednostki kontrolowanej: Powiatowy Urząd Pracy w Oleśnicy

8. Adres Jednostki Kontrolowanej: ul. Wojska Polskiego 13, 56-400 Oleśnica

9. Miejsce przeprowadzania kontroli: ul. Wojska Polskiego 13, 56-400 Oleśnica

10. Nazwa i numer kontrolowanego projektu: „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie oleśnickim (II)”, POWR.01.01.02-02-0010/16

11. Numer umowy porozumienia / uchwały: POWR.01.01.02-02-0010/16-00

12. Wartość projektu: 1 894 938,00 zł

Inspirujemy do działania

13. Numery kontrolowanych wniosków o płatność i wartość wydatków poniesionych do dnia kontroli¹:

- POWR.01.01.02-02-0010/16-001-01, za okres 01.01.2016 r. – 30.04.2016 r., wartość wniosku 195 257,91 zł,
- POWR.01.01.02-02-0010/16-002-01, za okres 01.05.2016 - 31.07.2016., wartość wniosku 1 102 593,26 zł,
- POWR.01.01.02-02-0010/16-003-01, za okres 01.08.2016 - 30.09.2016, wartość wniosku 735 070,02 zł.

Wartość wydatków poniesionych do dnia kontroli: 2 032 921,19 zł.

14. Zakres kontroli:

- 1) Zgodność rzeczowa realizacji projektu;
- 2) Kwalifikowalność uczestników projektu i dane osobowe;
- 3) Rozliczenia finansowe;
- 4) Stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych i przepisów wspólnotowych;
- 5) Stosowanie Zasady konkurencyjności;
- 6) Kwalifikowalność personelu projektu;
- 7) Pomoc publiczna;
- 8) Ścieżka audytu i archiwizacja dokumentacji;
- 9) Działania promocyjno-informacyjne.

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.

W przypadku kontroli na miejscu Beneficjentów, realizujących więcej niż jeden projekt (konkursowy bądź pozakonkursowy) jednostka kontrolująca przeprowadza również kontrole krzyżowe w odniesieniu do pozostałych projektów, których okres realizacji pokrywa się z weryfikowanym projektem, zwłaszcza w odniesieniu do wydatków poniesionych na finansowanie personelu projektu oraz zakupionego sprzętu.

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:

Informacje ogólne:

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie celem głównym projektu jest zwiększenia możliwości zatrudnienia osób młodych do 29 roku życia pozostających bez pracy w powiecie oleśnickim.

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie grupę docelową w projekcie stanowi 301 osób

¹ Na podstawie 2 zatwierdzonych i 1 niezatwierdzonego wniosku beneficjenta o płatność.

bezrobotnych, w tym co najmniej 60% uczestników projektu tj. co najmniej 181 osób stanowić będą kobiety. Uczestnikami projektu są osoby młode 18 – 29 lat bez pracy, zarejestrowane w PUP w Oleśnicy jako bezrobotne (należące do I lub II profilu pomocy), które nie uczestniczą w kształceniu i szkoleniu (tzw. młodzież NEET) zgodnie z definicją osoby z kategorii NEET przyjętą przez PO WER 2014 – 2020. W projekcie weźmie udział 8 osób niepełnosprawnych i 81 osób długotrwale bezrobotnych.

W ciągu 4 miesięcy osobom młodym w projekcie zostanie zapewniona wysokiej jakości oferta zatrudnienia, dalszego kształcenia, przyuczenia do zawodu lub stażu zgodnie z Planem GdM. Okres 4 miesięcy, w ciągu których należy udzielić wsparcia osobom do 25 roku życia będzie liczony od dnia rejestracji w urzędzie pracy, a w przypadku osób powyżej 25 roku życia okres ten liczony jest od dnia przystąpienia do projektu.

Okres realizacji projektu: 01.01.2016 r. – 31.12.2016 r.

Informacje szczegółowe:

1) Zgodność rzeczowa realizacji projektu

Przedmiotem kontroli w zakresie dokumentacji dotyczącej realizacji projektu jest weryfikacja prawidłowości działań z zakresu równości szans płci oraz zgodności realizowanych działań z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu i poziom osiągnięcia założonych w projekcie wskaźników.

Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej w punkcie 1.

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji Zespół Kontrolujący ustalił, co następuje:

- Projekt jest zgodny z właściwymi celami szczegółowymi PO WER.
- Projekt jest zgodny z mającymi zastosowanie szczegółowymi kryteriami wyboru projektów.
- Realizacja projektu odbywa się zgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie.
- Realizacja projektu odbywa się zgodnie z założeniami merytorycznymi w zakresie realizacji poszczególnych zadań.
- Zadania przewidziane w ramach projektu realizowane są co do zasady zgodnie z harmonogramem realizacji projektu.
- Informacje przekazywane we wnioskach o płatność w zakresie postępu rzeczowego są zgodne ze stanem faktycznym.
- Projekt jest monitorowany zgodnie z zasadami określonymi w *Wytocznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych*.
- Beneficjent posiada produkty projektu, które powinny zostać opracowane do czasu kontroli.
- Produkty projektu są odpowiedniej jakości.
- Zespół Kontrolujący stwierdził, iż poziom realizacji wskaźników na dzień kontroli nie wskazuje na ryzyko niezrealizowania założeń merytorycznych projektu oraz osiągnięcia jego wskaźników. W przypadku wskaźnika produktu „liczba osób objętych bonami szkoleniowymi” oraz wskaźnika rezultatu: „liczba osób bezrobotnych, które otrzymały ofertę pracy, kształcenia ustawicznego, przygotowania zawodowego lub stażu po opuszczeniu programu” i „liczba osób bezrobotnych, które ukończyły interwencję wspieraną w ramach Inicjatywy na rzecz zatrudnienia ludzi młodych” Zespół Kontrolujący przyjął do wiadomości wyjaśnienia Beneficjenta wskazując jednocześnie, iż weryfikacja poziomu osiągnięcia założonych we wniosku o dofinansowanie projektu wskaźników oraz realizacja celów zostanie ostatecznie zweryfikowana na etapie rozliczenia końcowego wniosku o płatność.
- Beneficjent realizuje zadeklarowane we wniosku o dofinansowanie i 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 i zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020*.

- Beneficjent zapewnia równość szans i dostęp do projektu dla osób z niepełnosprawnościami oraz identyfikuje ich potrzeby na etapie rekrutacji do projektu.
- Pomieszczenia, materiały i produkty przygotowywane w ramach projektu są dostosowane do potrzeb osób z niepełnosprawnościami.
- Beneficjent realizuje zadania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie oraz we wniosku o płatność.

2) Kwalifikowalność uczestników projektu i dane osobowe

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie grupę docelową w projekcie stanowi 301 osób bezrobotnych, w tym co najmniej 60% uczestników projektu tj. co najmniej 181 osób stanowić będą kobiety. Uczestnikami projektu są osoby młode 18 – 29 lat bez pracy, zarejestrowane w PUP w Oleśnicy jako bezrobotne (należące do I lub II profilu pomocy), które nie uczestniczą w kształceniu i szkoleniu (tzw. młodzież NEET) zgodnie z definicją osoby z kategorii NEET przyjętą przez PO WER 2014 – 2020. W projekcie weźmie udział 8 osób niepełnosprawnych i 81 osób długotrwale bezrobotnych.

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie Beneficjent założył realizację następujących merytorycznych form wsparcia:

- poradnictwa zawodowego/pośrednictwa pracy dla 301 osób;
- staży dla 246 osób;
- bonów szkoleniowych dla 15 osób;
- przyznania jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej 40 osobom.

Do dnia kontroli planowej Beneficjent udzielił następującego wsparcia:

- poradnictwa zawodowego/pośrednictwa pracy dla 292 osób;
- staży dla 249 osób;
- bonów szkoleniowych dla 7 osób;
- jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej dla 36 osób.

Łącznie do projektu zakwalifikowano 292 uczestników.

Zespół Kontrolujący dokonał weryfikacji dokumentacji pod kątem zrealizowanych przez Beneficjenta merytorycznych form wsparcia w postaci:

- poradnictwa zawodowego/pośrednictwa pracy dla 30 uczestników projektu;
- staży dla 25 uczestników projektu;
- bonu szkoleniowego dla 1 osoby;
- przyznania jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej dla 4 uczestników projektu.

Zespół Kontrolujący poddał analizie dokumentację dotyczącą realizacji merytorycznych form wsparcia na podstawie losowego doboru próby. Losowy dobór próby został dokonany za pomocą aplikacji losującej, wykorzystującej zasadę równomiernego rozkładu w zbiorze. Losowanie zostało przeprowadzone w dniu 22.07.2016 r. na potrzeby weryfikacji prawidłowości realizacji merytorycznych form wsparcia (12 osób objętych stażami oraz 3 dotacje inwestycyjne) podczas przeprowadzonej w dniu 27.07.2016 r. wizyty monitoringowej nr 43/POWER/2016 oraz wykorzystane, jako podstawa do weryfikacji kwalifikowalności uczestników projektu oraz prawidłowości udokumentowania udzielonego uczestnikom wsparcia podczas niniejszej kontroli.

Zespół Kontrolujący wykorzystując wyżej opisane wyniki losowego doboru próby dokonał w jej ramach weryfikacji dokumentacji rekrutacyjnej, tj. potwierdzającej kwalifikowalność uczestników projektu oraz potwierdzającej realizację merytorycznych form wsparcia następującej próby uczestników:

- 25 stażystów, w tym próba 12 uczestników skontrolowanych w ramach wizyty monitoringowej oraz 13 uczestników wylosowanych dodatkowo w dniu 19.10.2016 r.;
- 4 osoby, którym przyznano jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej, w tym próba

3 uczestników skontrolowanych w ramach wizyty monitoringowej oraz 1 uczestnik wylosowany dodatkowo w dn. 19.10.2016 r.;

- 1 osoby, której udzielono bon szkoleniowy, losowego doboru próby dokonano dn. 19.10.2016 r.;

Zgodnie z przedłożoną dokumentacją oraz przygotowanym zestawieniem na potrzeby kontroli planowej w załączniku do kontroli stwierdzono, iż w ramach projektu pozakonkursowego PUP w Oleśnicy do dnia prowadzonej kontroli zrekrutowano oraz objęto wsparciem łącznie 292 osoby. W oparciu o opisany wyżej losowy dobór próby, dokonano weryfikacji potwierdzającej kwalifikowalność oraz realizację merytorycznych form wsparcia dla łącznie 30 osób. Próba stanowi zatem 10, 27 %. Wyniki losowego doboru próby dla poszczególnych form wsparcia zostały dołączone do akt kontroli.

Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej w punkcie 2.

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji Zespół Kontrolujący ustalił, co następuje:

- Liczba osób uczestniczących w projekcie a dotycząca poszczególnych rodzajów wsparć co do zasady jest zgodna z założeniami projektu zawartymi we wniosku o dofinansowanie.

W wyniku weryfikacji dokumentacji projektu Zespół Kontrolujący stwierdził, iż liczba uczestników projektu dotycząca poszczególnych rodzajów wsparcia jest co do zasady zgodna z założeniami projektu zawartymi we wniosku o dofinansowanie. Na dzień kontroli planowej Beneficjent objął zaplanowanym wsparciem następującą liczbę osób:

- Liczba osób objętych poradnictwem zawodowym – 292 osoby/301 planowanych uczestników projektu – 97,01 %;
- Liczba osób objętych stażami – 249 osoby/ 246 planowanych uczestników projektu – 101,22 %;
- Liczba osób, którym przyznano bon szkoleniowy – 7 osób/15 planowanych uczestników projektu – 46,67 %;
- Liczba osób, którym przyznano jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej 36 osób/ 40 planowanych uczestników projektu – 90 %.

Beneficjent dnia 14.11.2016r. przesłał drogą mailową wyjaśnienia odnośnie wskaźnika produktu „liczba osób objętych bonami szkoleniowymi”. Zgodnie z przedmiotowymi wyjaśnieniami, w związku z mniejszym niż planowano zainteresowaniem osób bezrobotnych formą wsparcia w postaci bonów szkoleniowych, ww. wsparciem objętych zostanie mniejsza liczba osób tj. 9 osób. Pozostałą część środków z tego zadania, PUP w Oleśnicy planuje przesunąć w miesiącu listopadzie 2016r. na zadanie: *Jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej*. Zespół Kontrolujący przyjął wyjaśnienia wnioskodawcy nie wnosząc dalszych zastrzeżeń w przedmiotowym zakresie.

- W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej realizacji stażu Zespół Kontrolujący stwierdził, iż Umowa w sprawie warunków odbywania stażu przez bezrobotnego zawiera:

- zobowiązanie organizatora stażu do *przedkładania do PUP listy obecności podpisywanej przez bezrobotnego(nych) odbywającego staż, nie później niż do 2-go dnia każdego miesiąca*, co jest niezgodne z Rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 20 sierpnia 2009 r. w sprawie szczegółowych warunków odbywania stażu, gdzie wskazano, iż organizator stażu dostarcza staroście dostarcza w terminie 5 dni po zakończeniu każdego miesiąca stażu listę obecności podpisywaną przez bezrobotnego. Ponadto stwierdzono, iż listy obecności nie posiadają daty wpływu do urzędu, co uniemożliwia weryfikację wywiązania się organizatora stażu z warunku umowy.

Kontrolującym przedłożono wyjaśnienie z dnia 26.10.2016 r. podpisane przez p. Iwonę Urbaniak – Kierownik Centrum Aktywizacji Zawodowej, zgodnie z którym termin dostarczenia list obecności na stażu został określony do 2-go dnia każdego miesiąca z uwagi na ustaloną na piąty dzień każdego miesiąca wypłatą stypendium stażowego. Ponadto Beneficjent wyjaśnił, iż listy obecności były dostarczane przez organizatorów stażu terminowo. Kontrolującym przedłożono również zobowiązanie Beneficjenta do każdorazowego odnotowywania daty wpływu na dostarczanych do PUP listach obecności.

Wyjaśnienie oraz zobowiązanie Beneficjenta zostało przyjęte, w związku z czym Kontrolujący nie wnoszą dalszych zastrzeżeń w przedmiotowym zakresie kontroli.

- zobowiązanie organizatora stażu do odebrania pisemnego oświadczenia od bezrobotnego dotyczącego spełnienia przez organizatora obowiązku o którym mowa w pkt 2 (zapoznania bezrobotnego z programem stażu), 5 (zapoznania bezrobotnego z jego obowiązkami i uprawnieniami), 7 (przeszkolenia na zasadach przewidzianych dla pracowników w zakresie bhp, przepisów przeciwpożarowych oraz zapoznania z obowiązującym regulaminem pracy), 8 (przydzielenia bezrobotnemu na zasadach przewidzianych dla pracowników odzieży i obuwia roboczego, środków ochrony indywidualnej, niezbędnych środków higieny osobistej, bezpłatnych posiłków i napojów profilaktycznych) i przedłożenia w Powiatowym Urzędzie Pracy w ciągu 14 dni od dnia rozpoczęcia stażu

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji Zespół Kontrolujący stwierdził, iż w przypadku tylko 7 Umów w sprawie warunków odbywania stażu przez bezrobotnego z 25 weryfikowanych Beneficjent pozyskał od organizatora ww. oświadczenie bezrobotnego.

Kontrolującym przedłożono oświadczenie z dnia 26.10.2016 r. podpisane przez p. Irenę Lisikiewicz – Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Oleśnicy, zgodnie z którym *Powiatowy Urząd Pracy w Oleśnicy zobowiązuje się w dalszej realizacji projektów POWER, do każdorazowego odebrania od pracodawców pisemnych oświadczeń uczestników stażu, dotyczących spełniania zapisu § 6 ust. 1 pkt 14 Umowy w sprawie warunków odbywania stażu przez bezrobotnego, oraz zweryfikowania pod względem terminowości i poprawności złożonego podpisu.*

Jednocześnie Beneficjent przedstawił wyjaśnienie z dnia 28.10.2016 r. podpisane przez p. Iwonę Urbaniak – Kierownik Działu Centrum Aktywizacji Zawodowej, zgodnie z którym *podczas wizyty monitoringowych pracownicy PUP weryfikują na podstawie rozmowy ze stażystą, spełnienie przez organizatora stażu obowiązku wynikającego z zapisu § 6 ust. 1 pkt 14 Umowy w sprawie warunków odbywania stażu przez bezrobotnego.*

Wyjaśnienie oraz zobowiązanie Beneficjenta zostało przyjęte, w związku z czym Kontrolujący nie wnoszą dalszych zastrzeżeń w przedmiotowym zakresie kontroli.

- Beneficjent posiada dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu, które zostały opatrzone datą oraz własnoręcznym podpisem uczestnika projektu.
- Dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu zostały złożone i opatrzone datą przed udzieleniem pierwszej formy wsparcia w ramach projektu.
- Zespół Kontrolujący stwierdza, iż wszyscy uczestnicy projektu, objęci próbą, są kwalifikowalni, tj. spełniają wszystkie kryteria kwalifikowalności, określone zapisami wniosku o dofinansowanie.
- Osoby korzystające ze wsparcia będącego przedmiotem wizyty monitoringowej znajdują się na liście osób zakwalifikowanych do udziału w projekcie.
- Beneficjent prowadzi procedurę rekrutacji i przyznawania wsparcia uczestnikom projektu w sposób przejrzysty, zgodny z zapisami wniosku o dofinansowanie oraz zapewniający wszystkim równy dostęp do otrzymania wsparcia. Ogłoszenia o rekrutacji zostały właściwie upublicznione, prawidłowo określono kryteria wyboru uczestników projektu, prawidłowo dokonano oceny formularzy zgłoszeniowych zgodnie z określonymi kryteriami.
- Weryfikacja dokumentacji w ramach procesu rekrutacji i realizacji wsparcia na rzecz uczestników projektu pozwala stwierdzić, iż jest on prowadzony z zachowaniem bezstronności oraz nie dyskryminuje żadnej z grup/osób ubiegających się o wsparcie.
- Beneficjent zbiera/posiada wszystkie wymagane dane o uczestniku, niezbędne do monitorowania wskaźników projektu.
- Dane uczestników projektu są kompletne, prawidłowe oraz zbierane zgodnie z *Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych oraz Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.*
- Beneficjent przekazuje do IP dane o uczestnikach projektu poprzez system teleinformatyczny SL 2014 wraz ze składanym do IP wnioskiem o płatność. Zakres danych osobowych zbieranych od

uczestników na potrzeby projektu jest kompletny, a dane zawarte w systemie SL 2014 są zamieszczone w sposób rzetelny.

- Beneficjent przetwarza dane osobowe w rozumieniu ustawy o ochronie danych osobowych z dn. 29 sierpnia 1997 r., które dotyczą uczestników korzystających ze wsparcia w ramach realizowanego projektu.
- Dane osobowe są przetwarzane wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne i realizacji projektów, w szczególności potwierdzania kwalifikowalności wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom projektów, ewaluacji, monitoringu, kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych, w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020.
- Przetwarzanie danych osobowych uczestników projektu jest prowadzone zgodnie z ustawą o ochronie danych osobowych oraz umową o dofinansowanie projektu.
- Beneficjent realizuje obowiązek informacyjny wobec osób, których dane są przetwarzane.
- Beneficjent prowadzi ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych, która zawiera daty nadania i ustania uprawnień.
- Do przetwarzania danych osobowych dopuszczeni są wyłącznie pracownicy Beneficjenta, którzy posiadają ważne imienne upoważnienia.
- Beneficjent posiada dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych.
- Beneficjent nie powierzył przetwarzania danych osobowych uczestników projektu firmom zewnętrznym.
- Zespół Kontrolujący stwierdza, iż przetwarzanie danych osobowych uczestników projektu jest prowadzone zgodnie z ustawą o ochronie danych osobowych oraz umową o dofinansowanie.

3) Rozliczenia finansowe

Przedmiotem kontroli była dokumentacja finansowa Wnioskodawcy, dotycząca projektu o numerze POWR.01.01.02-02-0010/16 pod tytułem „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie oleśnickim (II)” rozumiana, jako zbiór dowodów księgowych stanowiących podstawę rejestracji operacji gospodarczych oraz księgi rachunkowe.

Zespół Kontrolujący poddał weryfikacji:

- oryginały dowodów księgowych,
- wydatki poniesione w ramach projektu i objęte wnioskami Beneficjenta o płatność,
- sposób dokumentowania działań w ramach projektu, w tym opisywania dowodów księgowych,
- sposób prowadzenia ewidencji księgowej projektu,
- konto bankowe wyodrębnione dla projektu,
- sposób rozliczania podatku VAT.

Zespół Kontrolujący zweryfikował próbę dokumentacji finansowej wykazanej w zestawieniu dokumentów finansowych w złożonym do Instytucji Pośredniczącej wniosku o płatność, z wyłączeniem dokumentacji finansowej wskazanej w systemie SL2014 wylosowanej do analizy pogłębionej i zweryfikowanej przez opiekuna projektu na etapie weryfikacji wniosku o płatność.

Zweryfikowano dokumentację finansową dotyczącą próby personelu poddanego weryfikacji oraz próby uczestników projektu, dla których poddano weryfikacji dokumentację rekrutacyjną pod kątem kwalifikowalności udziału w projekcie.

Zespół Kontrolujący stwierdził, iż do dnia kontroli Beneficjent złożył następujące wnioski o płatność:

- POWR.01.01.02-02-0010/16-001-02, zatwierdzony w dniu 08.06.2016 r., wartość wniosku 195 257,91 zł, wartość dokumentów objętych próbą 84 430,13 zł, wartość procentowa próby 43,24 %; przekazany do certyfikacji w dn. 09.06.2016 r.;
- POWR.01.01.02-02-0010/16-002-02, zatwierdzony w dniu 05.09.2016 r., wartość wniosku 1 102 593,26 zł, wartość dokumentów objętych próbą 298 670,00 zł, wartość procentowa próby 27,08 %; przekazany do certyfikacji 05.09.2016 r.;

- POWR.01.01.02-02-0010/16-003-01, niezatwierdzony, wartość wniosku 735 070,02 zł, wartość dokumentów objętych próbą 195 304,14 zł, wartość procentowa próby 26,56 %.

Zweryfikowane przez Kontrolujących dokumenty księgowe zostały ujęte w zestawieniu zbadanych dokumentów finansowych (nr 4-6), będących integralną częścią listy sprawdzającej do kontroli.

Skontrolowano dokumenty o łącznej wartości 578 434,27 zł, co stanowi 28,45 % wydatków poniesionych przez Beneficjenta w okresie od 01.01.2016 r. do 30.09.2016 r.

Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej stanowiącej załącznik do Informacji Pokontrolnej w punkcie 3.

Na podstawie zweryfikowanej próby dokumentacji Zespół Kontrolujący ustalił, co następuje:

- Beneficjent posiada oryginalne dokumenty finansowo - księgowe wraz z dowodami zapłaty potwierdzającymi poniesienie wydatków,
- Dokumentacja finansowa jest prawidłowo opisana, co umożliwia jej identyfikację z realizowanym projektem.
- W oparciu o zweryfikowaną dokumentację stwierdza się, iż współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone, zgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie.
- Dane umieszczone w zestawieniu dokumentów potwierdzającym wydatki objęte wnioskiem o płatność wynikają z oryginałów posiadanych przez Beneficjenta dowodów zapłaty i innych dokumentów potwierdzających fakt zakupu zamówionych towarów i usług i są z nimi zgodne.
- Skontrolowane wydatki, i poniesione przez Beneficjenta w okresie od 01.01.2016 r. do 30.09.2016 r. i rozliczane w złożonych wnioskach o płatność są kwalifikowalne.
- Zweryfikowane wydatki pozwalają stwierdzić, iż zostały one przewidziane w zatwierdzonym budżecie projektu i odpowiadają pozycjom założonym przez Beneficjenta w szczegółowym budżecie projektu.
- Zweryfikowane wydatki pozwalają stwierdzić, iż usługi sfinansowane ze środków projektu w okresie od 01.01.2016 r. do 30.09.2016 r. są należytej jakości oraz zgodne z warunkami określonymi w umowach z wykonawcami.
- Analiza poniesionych wydatków w okresie od 01.01.2016 r. do 30.09.2016 r. wykazała, iż są one niezbędne do osiągnięcia celów projektu.
- Poniesione przez Beneficjenta wydatki w okresie od 01.01.2016 r. do 30.09.2016 r. zostały dokonane w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny.
- Beneficjent ze względu na wartość poszczególnych zamówień mniejszą niż 20 tys. zł netto, był zwolniony z przeprowadzenia postępowania ofertowego w oparciu o rozeznanie rynku.
- Poniesione w okresie od 01.01.2016 r. do 30.09.2016 r. 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*.
- Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji Zespół Kontrolujący stwierdza, iż koszty bezpośrednie zostały poniesione zgodnie z zapisami *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.
- Beneficjent nie założył i nie ponosi wydatków w ramach kosztów pośrednich.
- W realizowanym projekcie nie wystąpiły koszty personelu zaangażowanego w zarządzanie projektem oraz koszty działań promocyjnych.
- Projekt nie przewiduje ponoszenia wydatków w ramach cross-finansingu. Beneficjent nie dokonał zakupów w ramach cross-finansingu.
- Rozliczenia finansowe prowadzone są zgodnie z ustawą o rachunkowości.
- Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję wydatków w ramach realizowanego projektu.
- Płatności są realizowane z rachunku wskazanego w Umowie o dofinansowanie projektu nr POWR.01.01.02-02-0010/16-00.
- W ramach projektów powiatowych urzędów pracy nie ma możliwości wnoszenia wkładu własnego.

- W realizowanym projekcie wkład własny nie jest wnoszony w postaci wynagrodzeń wypłacanych przez stronę trzecią na rzecz uczestników projektu.
- W oparciu o zweryfikowaną dokumentację stwierdza się, iż w ramach realizowanego projektu nie finansuje się zwykłej działalności jednostki realizującej projekt.
- Przekazane środki na realizację projektu nie przyczyniły się do wygenerowania dochodu.
- Podatek VAT w ramach projektu jest kwalifikowalny. Beneficjent nie jest płatnikiem podatku VAT.
- Dokumentacja podatkowa jest zgodna z oświadczeniem w sprawie kwalifikowalności VAT stanowiącymi załącznik nr 3 do umowy o dofinansowania projektu nr POWER.01.01.02-02-0010/16-00.
- Nie stwierdzono podwójnego finansowania w przypadku realizacji przez Beneficjenta więcej niż jednego projektu.
- Nie stwierdzono 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*.
- W ramach projektu nie zlecono usługi merytorycznej.

4) Stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych i przepisów wspólnotowych

Zgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie projektu oraz zweryfikowaną dokumentacją w tym zakresie Kontrolujący stwierdzili, iż Beneficjent jako powiatowa samorządowa jednostka organizacyjna jest zobowiązany do przeprowadzania zakupu towarów i usług w ramach projektu zgodnie z zapisami zawartymi w Ustawie Prawo Zamówień Publicznych z dnia 29.01.2004 r. (Dz. U. 2015 r., poz. 2164 z późn. zm.).

Na podstawie dokumentacji przedstawionej Kontrolującym oraz wniosku o dofinansowanie projektu Zespół Kontrolujący ustalił, iż Beneficjent w ramach projektu realizuje wyłącznie staże, bony szkoleniowe oraz przyznaje środki na podjęcie działalności gospodarczej, w związku z powyższym był zwolniony z przeprowadzenia postępowania ofertowego w oparciu o zapisy ustawy zgodnie z art. 4 pkt. 7 PZP (przyznawanie dotacji ze środków publicznych, jeżeli dotacje te są przyznawane na podstawie ustaw) oraz niespełniania definicji zamówienia publicznego zawartej w art. 2 pkt. 13 PZP (umowy odpłatne zawierane między zamawiającym a wykonawcą, których przedmiotem są usługi, dostawy lub roboty budowlane).

5) Stosowanie Zasady konkurencyjności

Na podstawie dokumentacji przedstawionej Kontrolującym oraz wniosku o dofinansowanie projektu Zespół Kontrolujący ustalił, iż Beneficjent w ramach projektu realizuje wyłącznie staże, bony szkoleniowe oraz przyznaje środki na podjęcie działalności gospodarczej, w związku z powyższym był zwolniony z przeprowadzenia postępowania ofertowego w oparciu o zapisy zasady konkurencyjności, ze względu na niespełnianie definicji zamówienia zawartego w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.

6) Kwalifikowalność personelu projektu

Na podstawie przedłożonych dokumentów ustalono, iż w ramach projektu nie zaangażowano personelu projektu, co jest zgodne z założeniami wniosku o dofinansowanie projektu.

Osoby dysponujące środkami dofinansowania jako pracownicy samorządowi nie są prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe.

7) Pomoc publiczna

Przedmiotem weryfikacji w ww. zakresie była prawidłowość przyznania jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej stanowiących pomoc de minimis, którą objęte zostało wsparcie oferowane uczestnikom w ramach projektu, jej zgodność z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu oraz regulacjami wspólnotowymi i krajowymi obowiązującymi w tym zakresie.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu pomoc de minimis została przewidziana na udzielenie jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej.

Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej stanowiącej załącznik do Informacji Pokontrolnej w punkcie 7.

W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej powyższego zakresu Zespół Kontrolujący ustalił, co następuje:

- Pomoc publiczna udzielana jest zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w tym z Rozporządzeniem Komisji (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.
- Beneficjent pomocy posiada oświadczenie o otrzymaniu bądź nieotrzymaniu pomocy publicznej i pomocy de minimis w zakresie wynikającym z art. 37 ustawy z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej, zgodnie z art. 37 ustawy z dnia 30.04.2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej złożone przed dniem udzielenia pomocy w danym projekcie. Przedmiotowe oświadczenie zostało zawarte w złożonym przez bezrobotnego wniosku o przyznanie dotacji. Ponadto Beneficjent dnia 28.10.2016r. złożył pisemne zobowiązanie do każdorazowego odbierania od osób ubiegających się o pomoc de minimis w dalszej realizacji projektów POWER:
 - oświadczenia o wielkości pomocy de minimis otrzymanej w roku w którym ubiega się o pomoc oraz w ciągu 2 poprzedzających go lat,
 - oświadczenia o nieotrzymaniu takiej pomocy w tym okresie, zgodnie z *37 ustawy z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej*. Zespół Kontrolujący przyjął zobowiązanie Beneficjenta nie wnosząc dalszych zastrzeżeń w przedmiotowym zakresie.
- Beneficjent pomocy złożył Formularze informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis oraz Oświadczenie o nieotrzymaniu pomocy na te same koszty kwalifikujące się do objęcia pomocą, na pokrycie których dany podmiot ubiega się o pomoc w ramach danego projektu.
- Beneficjent pomocy złożył oświadczenie o nieotrzymaniu pomocy na te same koszty kwalifikujące się do objęcia pomocą, na pokrycie których dany podmiot ubiega się o pomoc w ramach danego projektu. Przedmiotowe oświadczenie zostało zawarte w złożonym przez bezrobotnego formularzu informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis w części D.
- Beneficjent sprawozdaje się z udzielonej pomocy do UOKiK w ramach realizowanego projektu w sposób zgodny z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 23 grudnia 2009 r. w sprawie przekazywania sprawozdań o udzielonej pomocy publicznej i informacji o nieudzieleniu takiej pomocy z wykorzystaniem aplikacji SHRiMP (Dz. U. z 2014 r., poz. 59).

8) Ścieżka audytu i archiwizacja dokumentacji

Przedmiotem kontroli w zakresie dokumentacji dotyczącej realizacji projektu jest weryfikacja zachowania ścieżki audytu na podstawie funkcjonujących w ramach projektu procedur i regulaminów, sposobu przechowywania i dostępu do dokumentacji projektu.

Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej w punkcie 10.

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji Zespół Kontrolujący ustalił, co następuje:

- 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.

9) Działania promocyjno-informacyjne

Przedmiotem kontroli w powyższym zakresie jest zgodność przeprowadzonych przez Beneficjenta działań informacyjno-promocyjnych z zapisami Umowy o dofinansowanie projektu nr POWR.01.01.02-02-0010/16 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*.

Zespół Kontrolujący poddał przeglądowi całość przedłożonej dokumentacji oraz materiałów przez Beneficjenta, dotyczących przedmiotowego zakresu.

Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej w punkcie 11.

Na podstawie zweryfikowanych materiałów i dokumentacji dotyczącej powyższego zakresu Zespół Kontrolujący ustalił, co następuje:

- Beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne zgodnie z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie oraz w *Podręczniku 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*.
- Beneficjent należycie informuje społeczeństwo o otrzymaniu wsparcia z Unii Europejskiej w tym z Europejskiego Funduszu Społecznego oraz z Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój.
- Realizowane działania są adekwatne do zakresu merytorycznego i zasięgu oddziaływania projektu.
- Miejsce realizacji projektu zostało oznaczone prawidłowo za pomocą plakatu formatu A3.
- Dokumentacja merytoryczna, strona internetowa projektu, materiały informacyjne zostały oznakowane znakiem Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i do Europejskiego Funduszu Społecznego oraz znakiem Fundusze Europejskie wraz z nazwą Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój.
- Beneficjent zamieścił na swojej stronie internetowej <http://www.praca-olesnica.pl> w zakładce Projekty EFS informację o realizowanym projekcie.
- Beneficjent nie ponosił wydatków związanych z działaniami informacyjno-promocyjnymi w ramach kosztów bezpośrednich.

17. Stwierdzone nieprawidłowości / uchybienia: W wyniku przeprowadzonej kontroli projektu nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

18. Stwierdzone podejrzenia oszustw finansowych lub działania o charakterze korupcyjnym: nie stwierdzono

19. Wynik kontroli:

- **Zgodność rzeczowa realizacji projektu** – Zespół Kontrolujący stwierdza prawidłowość realizacji projektu w przedmiotowym zakresie, nie stwierdzając uchybień ani nieprawidłowości – bez zastrzeżeń;

- **Kwalifikowalność uczestników projektu i dane osobowe** – Zespół Kontrolujący stwierdza prawidłowość realizacji projektu w przedmiotowym zakresie, nie stwierdzając uchybień ani nieprawidłowości – bez zastrzeżeń;
- **Rozliczenia finansowe** – Zespół Kontrolujący stwierdza prawidłowość realizacji projektu w przedmiotowym zakresie, nie stwierdzając uchybień ani nieprawidłowości – bez zastrzeżeń;
- **Stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych i przepisów wspólnotowych** – Zespół Kontrolujący stwierdza prawidłowość realizacji projektu w przedmiotowym zakresie, nie stwierdzając uchybień ani nieprawidłowości – bez zastrzeżeń;
- **Stosowanie Zasady konkurencyjności** – Zespół Kontrolujący stwierdza prawidłowość realizacji projektu w przedmiotowym zakresie, nie stwierdzając uchybień ani nieprawidłowości – bez zastrzeżeń;
- **Kwalifikowalność personelu projektu** – Zespół Kontrolujący stwierdza prawidłowość realizacji projektu w przedmiotowym zakresie, nie stwierdzając uchybień ani nieprawidłowości – bez zastrzeżeń;
- **Pomoc publiczna** – Zespół Kontrolujący stwierdza prawidłowość realizacji projektu w przedmiotowym zakresie, nie stwierdzając uchybień ani nieprawidłowości – bez zastrzeżeń;
- **Ścieżka audytu i archiwizacja dokumentacji** – Zespół Kontrolujący stwierdza prawidłowość realizacji projektu w przedmiotowym zakresie, nie stwierdzając uchybień ani nieprawidłowości – bez zastrzeżeń;
- **Działania promocyjno-informacyjne** – Zespół Kontrolujący stwierdza prawidłowość realizacji projektu w przedmiotowym zakresie, nie stwierdzając uchybień ani nieprawidłowości – bez zastrzeżeń.

20. Ocena systemu/projektu:

- Kategoria nr 1 – projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia.

21. Zalecenia pokontrolne, rekomendacje oraz kwestie wymagające złożenia wyjaśnień: Brak konieczności wydania zaleceń pokontrolnych.

22. Data wdrożenia zaleceń pokontrolnych: nie dotyczy

23. Data sporządzenia Informacji Pokontrolnej: 18.11.2016 r.

24. Pouczenie:

Informacja pokontrolna zawiera 14 stron i została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i podmiotu kontrolowanego.

Lista sprawdzająca do kontroli stanowi załącznik do Informacji pokontrolnej, zawiera 71 stron, została sporządzona w jednym egzemplarzu i stanowi własność jednostki kontrolującej.

Dane osobowe zawarte w niniejszej Informacji Pokontrolnej są chronione na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1182, z późn. zm.) oraz ustawy z dnia 16 kwietnia 1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji (Dz. U. z 2003 r., Nr 153, poz. 1503 ze zm.).

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia uzasadnionych pisemnych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w Informacji Pokontrolnej. W takim przypadku kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji Pokontrolnej przesyła do jednostki kontrolującej zastrzeżenia na piśmie wraz z ewentualną dokumentacją w sprawie. Możliwość wniesienia zastrzeżeń przez jednostkę kontrolowaną do treści Informacji Pokontrolnej dotyczy pierwszej wersji dokumentu. W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną terminu na zgłoszenie uwag do Informacji pokontrolnej jednostka kontrolująca może odmówić rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

W przypadku braku uwag do Informacji Pokontrolnej ze strony kierownika jednostki kontrolowanej należy przesłać do jednostki kontrolującej w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania od niej przedmiotowego dokumentu informację o braku zastrzeżeń. Nie przesłanie takowej informacji będzie jednoznaczne z uznaniem zapisów Informacji Pokontrolnej.

W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej przez jednostkę kontrolowaną, jednostka kontrolująca w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zastrzeżeń, dokonuje ich rozpatrzenia i przekazuje podmiotowi kontrolowanemu stanowisko kontrolujących wraz z ewentualną korektą Informacji pokontrolnej (w przypadku konieczności wprowadzenia zmian w podjętych ustaleniach). Kontrolujący mogą w razie potrzeby podjąć dodatkowe czynności wyjaśniająco-kontrolne w celu ustalenia zasadności zastrzeżeń, wstrzymując jednocześnie termin wydania stanowiska do czasu ich zakończenia.

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo odmowy uznania ustaleń wskazanych w korekcie Informacji Pokontrolnej. Odmowa uznania ustaleń musi zostać pisemnie uzasadniona i przesłana w terminie 7 dni kalendarzowych od dnia otrzymania korekty Informacji Pokontrolnej kierownikowi jednostki kontrolującej.

W przypadku braku uwag do korekty Informacji pokontrolnej ze strony kierownika jednostki kontrolowanej należy przesłać do jednostki kontrolującej stosowną informację w ciągu 7 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowego dokumentu. Nie przesłanie takowej informacji będzie jednoznaczne z uznaniem zapisów Informacji Pokontrolnej.

Odmowa uznania ustaleń wskazanych w Informacji pokontrolnej nie stanowi przeszkody do realizacji ustaleń pokontrolnych i egzekwowania wydanych zaleceń i rekomendacji.

W przypadku nieprzekazania stanowiska odnośnie ustaleń wskazanych w Informacji pokontrolnej lub korekcie Informacji pokontrolnej w wyznaczonym terminie przez podmiot kontrolowany, uznaje się, że podmiot kontrolowany nie zgłasza zastrzeżeń do ustaleń zawartych w treści Informacji pokontrolnej. Informacja pokontrolna uznana zostaje za ostateczną (jej treść nie podlega korekcie) i stanowi podstawę do egzekwowania wydanych zaleceń i rekomendacji.

Załącznikami do niniejszej informacji są:

- Lista sprawdzająca do kontroli (egzemplarz przechowywany w siedzibie jednostki kontrolującej,
- Kserokopie dokumentów zabezpieczonych w toku prowadzonych czynności – jeden komplet (egzemplarz kontrolującego przechowywany w siedzibie jednostki kontrolującej).

Załączniki stanowią integralną część egzemplarza Informacji Pokontrolnej i pozostają w dyspozycji Instytucji Kontrolującej.

Jednostka kontrolowana jest zobowiązana do wdrożenia zaleceń pokontrolnych oraz do pisemnego poinformowania jednostki kontrolującej o sposobie wykorzystania uwag i wniosków oraz realizacji zaleceń

pokontrolnych lub przyczynach niepodjęcia odpowiednich działań, w terminie wskazanym w pkt. 22. Niewdrożenie zaleceń może skutkować uznaniem wydatków za niekwalifikowalne.

Podpisy i pieczęci członków Zespołu kontrolującego:

DOLNOŚLĄSKI
Wojewódzki Urząd Pracy

Paweł Chmielewski
Paweł Chmielewski

.....
Dolnośląski Wojewódzki Urząd Pracy
Karolina Sidorska
Karolina Sidorska

.....
Dolnośląski Wojewódzki Urząd Pracy
Ewa Zawadzka-Hassan
Ewa Zawadzka-Hassan

.....
Dolnośląski
Wojewódzki Urząd Pracy
Marta Moskalska
Marta Moskalska

Podpis i pieczęć osoby weryfikującej:

Dolnośląski Wojewódzki Urząd Pracy
Dominił Kucharski
Dominił Kucharski

Podpis i pieczęć osoby akceptującej:

Dolnośląski Wojewódzki Urząd Pracy
Iwona Aleksandrowicz
Kierownik Wydziału Wykonania Projektów
Iwona Aleksandrowicz

Podpis i pieczęć osoby zatwierdzającej:

DYREKTOR

.....
Ewa G. G. G. G.
Ewa G. G. G. G.