

INFORMACJA POKONTROLNA
FESL.05.10-IP.02-0569/23-001-INF

Informacje wstępne

Informacje o projekcie

Numer kontroli:	FESL.05.10-IP.02-0569/23-001
Numer projektu:	FESL.05.10-IP.02-0569/23
Tytuł projektu:	"Wsparcie PSZ w świadczeniu usług w ramach sieci EURES"

Dane beneficjenta

Identyfikator beneficjenta:	9542770064
Nazwa beneficjenta:	WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE
Adres beneficjenta:	Katowice 40-037, Juliusza Ligonia 46

Informacje o kontroli

Tryb kontroli:	Planowa
Typ kontroli:	Na miejscu
Rodzaj kontroli:	W trakcie realizacji projektu
Zespół kontrolujący:	Klaudia Kubyszek, Małgorzata Klajmon, BEATA NALEWAJK, Łukasz Dziaduszewski
Zastosowana lista sprawdzająca:	(WUP) Lista sprawdzająca do kontroli projektu w siedzibie Beneficjenta
Wersja listy sprawdzającej:	Wersja 1
Planowany termin kontroli:	2024-09-18 - 2024-09-20
Data rozpoczęcia kontroli:	2024-09-18
Podmiot kontrolujący:	Wojewódzki Urząd Pracy w Katowicach
Podmioty kontrolowane:	Województwo Śląskie/WUP Katowice - NIP: 9542770064
Miejsca przeprowadzenia kontroli:	Wojewódzki Urząd Pracy w Katowicach, ul. Kościuszki 30, 4-0-048 Katowice

Kontrolowane zamówienia:

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
2024/BZP 00328206/01	Zakup zestawów komputerowych oraz mobilnych drukarek akumulatorowych	-

Numery kontrolowanych WoP: FESL.05.10-IP.02-0569/23-002-01

1. Wykaz skrótów

1. Beneficjent - Wojewódzki Urząd Pracy w Katowicach.
2. Decyzja o przyjęciu dofinansowania projektu własnego - Decyzja nr 4834/RT/23 Zarządu Województwa Śląskiego pełniącego rolę Instytucji Zarządzającej Programem Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 w sprawie dofinansowania projektu pn. „Wsparcie PSZ w świadczeniu usług w ramach sieci EURES”.
3. Projekt - projekt nr FESL.05.10-IP.02-0569/23-005, pn.: „Wsparcie PSZ w świadczeniu usług w ramach sieci EURES”.
4. Regulamin wyboru projektów - Regulamin wyboru projektów w sposób niekonkurencyjny nr FESL.05.10-IP.02-057/23 z dnia 14.08.2023 r.
5. Ustawa pzp - ustawa z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1605 z późn. zm.)
6. Wniosek o dofinansowanie - wniosek o dofinansowanie projektu nr FESL.05.10-IP.02-0569/23-005. Wytyczne - Wytyczne dotyczące kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027.

2. Podstawa prawna

Kontrola została przeprowadzona na podstawie § 17 Załącznika do Decyzji z dnia 27.12.2023 r., nr 4834/RT/23 Zarządu Województwa Śląskiego pełniącego rolę Instytucji Zarządzającej Programem Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027, w sprawie dofinansowania projektu własnego „Wsparcie PSZ w świadczeniu usług w ramach sieci EURES”, realizowanego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027, Priorytet FESL.05 Fundusze Europejskie dla rynku pracy, Działanie FESL.05.10 EURES dla PSZ, w związku z art. 8 ust. 2 pkt 8 w zw. z art. 9 ust. 1 oraz zapisami Rozdziału 7 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (Dz.U. z 2022 r., poz. 1079).

3. Cel kontroli

Prawidłowa i efektywna realizacja projektu zgodnie z podjętą decyzją o przyjęciu dofinansowania projektu własnego.

4. Przedmiot kontroli

Kontrola nr 1/K/FESL/5.10/2024/RO2 (nr CST2021 - FESL.05.10-IP.02-0569/23-001). Weryfikacja dokumentacji dotyczącej realizacji projektu, w tym m.in. dokumentacji dotyczącej zgodności rzeczowej realizacji projektu oraz prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci, dokumentacji dotyczącej zaangażowania personelu merytorycznego projektu, form wsparcia, kwalifikowalności uczestników projektu oraz prawidłowości przetwarzania danych osobowych, rozliczeń finansowych, realizacji obowiązków wynikających ze stosowania odpowiednich procedur przy wyborze dostawców i wykonawców usług, zgodności realizacji projektu z przepisami i zasadami unijnymi, archiwizacji dokumentacji i zapewnienia ścieżki audytu, działań promocyjno-informacyjnych.

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Ustalenie nr 1.1 Realizacja projektu

Ustalenie 1: Informacje ogólne na temat sposobu prowadzenia kontroli.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Kontrola przeprowadzona została na próbie dokumentów źródłowych, wybranych zgodnie z metodologią określoną w Rocznym Planie Kontroli Instytucji Pośredniczącej na rok obrachunkowy od 1 lipca 2024 r. do 30 czerwca 2025 r. dla Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021 – 2027 (dalej RPK).

Weryfikacji poddano dokumentację inną niż podlegającą kontroli pogłębionej w ramach weryfikacji wniosków o płatność. Uwzględniając specyfikę projektu oraz etap jego realizacji do kontroli wybrano dokumenty z zastosowaniem metody interwału, metody losowej oraz metody profesjonalnego osądu. Szczegółowe informacje na temat wybranej do weryfikacji próby dokumentów znajdują się w odpowiednich blokach tematycznych, co do zasady w pierwszym ustaleniu w danym bloku (wyłącznie w blokach, w przypadku których wybierano próbę dokumentacji).

W przypadku dokumentów dotyczących: ścieżki audytu, archiwizacji, przechowywania i udostępniania dokumentacji, działań promocyjno-informacyjnych, przestrzegania przepisów w zakresie ochrony danych osobowych - w trakcie kontroli projektu zweryfikowano próbę adekwatną do dokumentacji podlegającej kontroli merytorycznej.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.1:

Zalecenie 1.1Brak.

Ustalenie nr 1.2 Realizacja projektu

Przebieg kontroli.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Kontrola zaplanowana na okres 18-20 września 2024 r. przeprowadzona została w siedzibie Beneficjenta w Katowicach.

W trakcie kontroli, na mocy ważnego upoważnienia do prowadzenia kontroli projektu, Instytucja Pośrednicząca wezwwała Beneficjenta do przekazania dodatkowych umów zawartych z uczestnikami projektu. Wezwanie przekazano pismem nr KB-08-24-3/KK/2024 z dnia 31.10.2024 r. W odpowiedzi na powyższe wezwanie Beneficjent w dniu 27.11.2024 r. przekazał wymagane dokumenty. Ponadto w dniu 30.12.2024 r. pismem nr KB-08-24-5/BN/2024 przedłużony został termin kontroli do dnia 08.01.2025 r. z uwagi na konieczność zweryfikowania uzupełnionej dokumentacji dot. personelu projektu. Informacja pokontrolna została przekazana w terminie umożliwiającym dokonanie weryfikacji całości dokumentacji i odpowiednie jej uwzględnienie w treści IP.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.2:

Zalecenie 2.1Brak.

Ustalenie nr 1.3 Realizacja projektu

Kwestia zgodności projektu z właściwymi celami szczegółowymi FESL.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W zakresie możliwym do weryfikacji na etapie kontroli stwierdzono, iż projekt jest zgodny z właściwymi celem Działania FESL.05.10, tj.: modernizacja instytucji i służb rynków pracy celem oceny i przewidywania zapotrzebowania na umiejętności oraz zapewnienia terminowej i odpowiednio dopasowanej pomocy i wsparcia na rzecz dostosowania umiejętności i kwalifikacji zawodowych do potrzeb rynku pracy oraz na rzecz przepływów i mobilności na rynku pracy.

Celem projektu jest podniesienie zdolności do świadczenia wysokiej jakości usług EURES oraz dopasowanie pomocy do indywidualnych potrzeb osób bezrobotnych, poszukujących pracy oraz pracodawców poprzez objęcie wsparciem 90 pracowników realizujących zadania EURES z 32 Instytucji – WUP w Katowicach oraz PUP województwa śląskiego. W ramach projektu zaplanowano realizację działań w okresie od 01.01.2024 r. do 30.09.2026 r. na obszarze województwa śląskiego w postaci: szkoleń merytorycznych i językowych, studiów podyplomowych, kampanii reklamowych promujących sieć EURES wśród pracodawców i osób poszukujących pracy, organizację Regionalnych Targów Pracy, udział kadry EURES w wydarzeniach za granicą, realizację badań rynku pracy pod kątem zatrudnienia obywateli UE/EFTA oraz wyposażenie kadry EURES w narzędzia i sprzęt podnoszące jakość usług EURES.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.3:

Zalecenie 3.1Brak.

Ustalenie nr 1.4 Realizacja projektu

Kwestia zgodności realizacji projektu z mającymi zastosowanie kryteriami wyboru projektów.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W zakresie możliwym do weryfikacji na etapie kontroli stwierdzono, iż projekt jest zgodny z kryteriami wyboru projektów tj. kryteriami merytorycznymi, horyzontalnymi oraz dostępu, określonymi w Załączniku nr 1 do Regulaminu wyboru projektów.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.4:

Zalecenie 4.1Brak.

Ustalenie nr 1.5 Realizacja projektu

Kwestia zgodności realizacji projektu z wnioskiem o dofinansowanie, w tym jego założeniami merytorycznymi w zakresie poszczególnych zadań.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Na podstawie analizy wniosku o dofinansowanie oraz postępu rzeczowego wykazanego przez Beneficjenta we wnioskach o płatność ustalono, iż: a) Realizacja projektu zaplanowana została od dnia 01.01.2024 r. do dnia 30.09.2026 r. i częściowo przebiega zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu i umowy o dofinansowanie, zakresem rzeczowo-finansowym oraz harmonogramem realizacji projektu w kwestii założeń merytorycznych dotyczących poszczególnych zadań oraz terminowości ich realizacji. Na podstawie dokumentacji uzyskanej w trakcie kontroli ustalono, iż Beneficjent informuje Instytucję Pośredniczącą o faktycznym postępie rzeczowym w realizacji projektu w składanych wnioskach o płatność. W wyniku kontroli stwierdzono opóźnienia w realizacji kursu z języka angielskiego, który zgodnie z harmonogramem projektu miał się rozpocząć we wrześniu 2024 r. W trakcie kontroli ustalono, iż opóźnienie wynikało z przedłużającej się procedury wyboru wykonawcy. b) W ramach projektu przewidziano wydatki związane z zakupem środków trwałych c) Dokonano w

projekcie zmiany okresu realizacji projektu oraz zaplanowanych działań, zadań i szkoleń, a tym samym dokonano przesunięcia wydatków planowanych do poniesienia w ramach projektu w podziale na lata. Ponadto zwiększono liczbę uczestników zadania dot. szkolenia z języka angielskiego z 42 osób z możliwością zwiększenia liczby uczestników do 60, a tym samym zmieniono zakres finansowy projektu. Uzasadnienie wprowadzonych zmian znajduje potwierdzenie w stanie faktycznym.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.5: Brak

Ustalenie nr 1.6 Realizacja projektu

Kwestia zgodności informacji przekazywanych we wnioskach o płatność w zakresie postępu rzeczowego ze stanem faktycznym.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W ramach kontroli potwierdzono, że informacje przekazywane przez Beneficjenta we wnioskach o płatność w zakresie postępu rzeczowego są zgodne ze stanem faktycznym.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.6:

Zalecenie 6.1Brak.

Ustalenie nr 1.7 Realizacja projektu

Kwestia monitorowania postępu rzeczowego realizacji projektu, zgodnie z Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji projektu na lata 2021 - 2027.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W trakcie kontroli Beneficjent przekazał „Procedurę monitorowania i ryzyk”, w której określono m.in. zasady monitorowania uczestników projektu celem śledzenia postępów, realizacji zaplanowanych zadań oraz osiągnięcia założonych wskaźników. Przedmiotowy dokument zawiera opis postępowania w przypadku wystąpienia nieprawidłowości.

Ponadto w trakcie kontroli Beneficjent przekazał pisemne oświadczenie dotyczące zaplanowanego w projekcie sposobu monitorowania szkoleń stacjonarnych oraz szkoleń prowadzonych on-line. W trakcie kontroli ustalono, iż Beneficjent przewidział realizację badania ankietowego wśród uczestników szkoleń oceniającego m.in. jakość i efektywność szkoleń oraz kompetencje trenera. Z uwagi na to, że w okresie objętym kontrolą w projekcie nie realizowano żadnej form wsparcia dla uczestników projektu, niniejsza kwestia nie podlegała kontroli.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.7:

Zalecenie 7.1Brak.

Ustalenie nr 1.8 Realizacja projektu

Kwestia przekazywania harmonogramów realizowanych form wsparcia.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Z uwagi na to, że w okresie objętym kontrolą w projekcie nie realizowano żadnej form wsparcia dla uczestników projektu, niniejsza kwestia nie podlegała kontroli.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.8:

Zalecenie 8.1Brak.

Ustalenie nr 1.9 Realizacja projektu

Kwestia osiągnięcia określonych we wniosku o dofinansowanie projektu minimalnych wartości wskaźników produktu i rezultatu – metodologia wyboru próby dokumentów do kontroli.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Podczas kontroli zweryfikowano kwestię realizacji poszczególnych wskaźników produktu i rezultatu zaplanowanych we wniosku o dofinansowanie projektu, na podstawie analizy danych zawartych w Zestawieniu uczestników projektu załączonym w systemie SM EFS. Zweryfikowano dokumentację dot. realizacji wskaźników produktu na próbie 38 uczestników projektu wybranych metodą interwału. Sposób wyboru uczestników poddanych kontroli został szczegółowo opisany w Bloku 5.3. Kwalifikowalność uczestników projektu Ustalenie 1. Metodologia doboru próby dokumentacji do kontroli.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.9:

Zalecenie 9.1Brak.

Ustalenie nr 1.10 Realizacja projektu

Kwestia wykorzystywania zgodnie z przeznaczeniem zakupionych w projekcie elementów infrastruktury, sprzętu oraz wyposażenia - metodologia wyboru próby dokumentów do kontroli.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W ramach projektu zaplanowano wyposażenie kadry EURES w narzędzia i sprzęt celem podniesienia jakości usług EURES. W ramach kontroli ustalono, iż w okresie objętym kontrolą Beneficjent zakupił i przekazał uczestnikom projektu następujący sprzęt: mobilny sprzęt komputerowy (m.in. laptop, mysz komputerowa, torba na laptopa, kamera z mikrofonem oraz słuchawki), drukarka mobilna, translator przenośny. Powyższy sprzęt został przekazany uczestnikom projektu do użytkowania na podstawie zawartych umów powierzenia do użytkowania sprzętu komputerowego zawartych pomiędzy WUP a PUP. W trakcie kontroli Beneficjent przekazał do kontroli zestawienie 32 umów, w tym: 31 umów zawartych z powiatowymi urzędami pracy na tą okoliczność oraz 1 umowa zawarta z pracownikiem WUP. W trakcie kontroli zweryfikowano trzy umowy powierzenia sprzętu, tj. 2 umowy zawarte z PUP Bielsko-Biała i PUP w Będzinie wraz z protokołami zdawczo-odbiorczymi oraz 1 umowa o przyjęciu odpowiedzialności za powierzone mienie zawarta z pracownikiem WUP, co stanowi 9 % wszystkich zawartych umów. Dokumenty do kontroli wybrano metodą doboru losowego z zastosowaniem funkcji LOS.ZAKR w programie Excel. W aktach kontroli zarchiwizowano dokument potwierdzający sposób doboru próby.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.10:

Zalecenie 10.1Brak.

Ustalenie nr 1.11 Realizacja projektu

Kwestia osiągnięcia określonych we wniosku o dofinansowanie projektu minimalnych wartości wskaźników produktu.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Weryfikacji osiągnięcia wskaźników produktu, założonych we wniosku, dokonano w oparciu o dokumentację osób objętych kontrolą (wybranych metodą interwału):

a) Liczba pracowników instytucji rynku pracy objętych wsparciem w programie - wartość docelowa 90 osób, wartość osiągnięta 38 osób. Zweryfikowano łącznie 34% dokumentacji potwierdzającej realizację wskaźnika (26 % umów trójstronnych uczestnictwa w projekcie wybranych metodą interwału oraz 8 % umów wybranych dodatkowo metodą profesjonalnego osądu), tj. łącznie dokumentację dot. 13 uczestników. Projekt jest w trakcie realizacji wobec powyższego wskaźnik nie został jeszcze osiągnięty. Nie stwierdzono ryzyka nieosiągnięcia wartości wskaźnika produktu na poziomie założonym we wniosku o dofinansowanie.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.11:

Zalecenie 11.1Brak.

Ustalenie nr 1.12 Realizacja projektu

Kwestia osiągnięcia określonych we wniosku o dofinansowanie projektu minimalnych wartości wskaźników rezultatu i efektywności zatrudnieniowej.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Weryfikacji osiągnięcia wskaźników rezultatu, założonych we wniosku, dokonano w oparciu o dokumentację osób objętych kontrolą (wybranych metodą interwału):

a) Liczba osób, które uzyskały kwalifikacje po opuszczeniu programu - wartość docelowa 81 osób, wartość osiągnięta 0. W okresie objętym kontrolą nie rozpoczęto realizacji szkoleń. Projekt jest w trakcie realizacji wobec powyższego wskaźnik nie został jeszcze osiągnięty. Nie stwierdzono ryzyka nieosiągnięcia wartości wskaźnika produktu na poziomie założonym we wniosku o dofinansowanie. Projekt jest skierowany do pracowników służb zatrudnienia zajmujących się zadaniami EURES, tym samym nie występuje wskaźnik efektywności zatrudnieniowej.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.12:

Zalecenie 12.1Brak.

Ustalenie nr 1.13 Realizacja projektu

Kwestia problemów i trudności związanych z realizacją projektu oraz podejmowanych przez Beneficjenta działań zaradczych.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W wyniku kontroli stwierdzono opóźnienia w realizacji kursu z języka angielskiego, który zgodnie z harmonogramem projektu miał się rozpocząć we wrześniu 2024 r. W trakcie kontroli ustalono, iż opóźnienie wynikało z przedłużającej się procedury wyboru wykonawcy. Beneficjent poinformował zespół kontrolujący mailowo w dniu 09.12.2024 r. o zawarciu umowy z wykonawcą na realizację

kursów językowych w projekcie. Niniejsza umowa została zawarta w dniu 19.11.2024 r. Innych trudności związanych z realizacją projektu nie stwierdzono.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.13:

Zalecenie 13.1Brak.

Ustalenie nr 1.14 Realizacja projektu

Kwestia rejestru czerwonych flag.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Przed przystąpieniem do przeprowadzenia kontroli członkowie Zespołu kontrolującego zapoznali się z Rejestrem czerwonych flag sporządzonym przez Instytucję Pośredniczącą na podstawie danych zebranych w poprzedniej i obecnej perspektywie finansowej. Podczas prowadzenia kontroli pracownicy IP stosowali się do zasad dotyczących przeciwdziałania nadużyciom finansowym w projekcie wskazanym na stronie https://funduszeue.slaskie.pl/czytaj/czym_sa_naduzycia oraz zasad dotyczących przeciwdziałania konfliktowi interesów w kontekście funduszy unijnych dostępnych na stronie <https://www.gov.pl/web/popcwsparcie/konflikt-interesow-w-kontekscie-funduszy-unijnych>. Ponadto pracownicy IP w trakcie kontroli prowadzili czynności z zachowaniem Polityki przeciwdziałania nadużyciom finansowym w ramach FESL na lata 2021-2027 w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Katowicach przyjętej Zarządzeniem Dyrektora Nr AA-021/36/2024 z dnia 29.05.2024 r. oraz Uchwałą Nr 754/416/VI/2023 Zarządu Województwa Śląskiego z dnia 12.04.2023 r. w sprawie przyjęcia Zasad dotyczących zapobiegania i sposobu postępowania w sytuacjach wystąpienia konfliktu interesów, korupcji i nadużyć finansowych w ramach FESL 2021-2027.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.14:

Zalecenie 14.1Brak.

Ustalenie nr 1.15 Realizacja projektu

Kwestia skarg złożonych na działania w ramach projektu.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Do dnia prowadzonych czynności kontrolnych na działanie Beneficjenta nie wpłynęła żadna skarga do IP. Ponadto IP nie posiada informacji o wpływie skarg do innych instytucji uprawnionych do ich rozpatrywania. Zatem obszar dotyczący skarg nie podlegał kontroli.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.15:

Zalecenie 15.1Brak.

Ustalenie nr 1.16 Realizacja projektu

Kwestie wymagane do weryfikacji na etapie kontroli projektu stwierdzone w ramach wizyty monitoringowej.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Z uwagi na to, że w okresie objętym kontrolą w projekcie nie realizowano żadnej formy wsparcia dla uczestników projektu, nie prowadzono wizyty monitoringowej projektu.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.16:

Zalecenie 16.1Brak.

Ustalenie nr 2.1 Polityki horyzontalne

Kwestia realizacji przez Beneficjenta zadeklarowanych we wniosku o dofinansowanie i wniosku o płatność działań z zakresu równości szans i przeciwdziałania dyskryminacji zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Potwierdzono, iż zadeklarowane we wniosku o dofinansowanie i wnioskach o płatność działania dotyczące równości szans i przeciwdziałania dyskryminacji są realizowane zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027. W celu spełnienia kryterium dotyczącego zasady równości szans i niedyskryminacji stwierdzono, iż biuro projektu jest dostosowane architektonicznie dla osób z niepełnosprawnościami tj. posiada miejsce parkingowe pod budynkiem, podjazd dla wózków inwalidzkich oraz windę i odpowiednio przystosowane toalety. W trakcie kontroli Beneficjent przekazał pisemne świadczenie, iż w prowadzonych procedurach wyboru wykonawców usług wymaga od wykonawców stosowania Standardów dostępności dla polityki spójności 2021-2027, co jest zgodne z Wytycznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiety i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027. Beneficjent oświadczył, iż nie korzystał z mechanizmów racjonalnych usprawnień.

Potwierdzono, iż działania dotyczące równości szans kobiet i mężczyzn są realizowane zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie projektu oraz we wnioskach o płatność. W celu zachowania zasady równości szans kobiet i mężczyzn w oparciu o standard minimum Beneficjent we wniosku zaplanował, że w projekcie udział weźmie 86 kobiet, tj. 95% wszystkich uczestników projektu. Zgodnie z zestawieniem uczestników projektu w okresie objętym kontrolą do projektu zrekrutowano 38 osób, w tym 35 kobiet. Zgodnie z grupą docelową uczestnikami projektu są pracownicy PUP oraz WUP, którzy realizują zadania EURES, w ramach swoich obowiązków służbowych. Projekt jest w trakcie realizacji wobec powyższego wskaźnik nie został jeszcze osiągnięty. Nie stwierdzono ryzyka nieosiągnięcia wartości wskaźnika produktu na poziomie założonym we wniosku o dofinansowanie. W trakcie kontroli ustalono, iż w ramach projektu w dniu 05.03.2024 r. zostało zrealizowane szkolenie pn.: „Zasady równości szans i niedyskryminacji w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027”.

W szkoleniu uczestniczyły 4 osoby stanowiące personel merytoryczny i zarządzający projektem, tj.: Pani Monika Hepner-Jaworska, Pani Kinga Śliwa, Pani Anna Kupczak oraz Pani Aleksandra Jamrozik. Szkolenie odbyło się w formie on-line. Dokumentację potwierdzającą realizację szkolenia stanowi: lista uczestników, raport wygenerowany z ZOOM oraz zaświadczenia o ukończeniu 7 godzinnego szkolenia przeprowadzonego przez firmę Mirosław Ciołek Szkolenia Specjalistyczne, ul. Sowińskiego 7/6, 20040 Lublin.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 2.1:

Zalecenie 1.1Brak.

Ustalenie nr 2.2 Polityki horyzontalne

Kwestia realizacji projektu z uwzględnieniem Standardów dostępności dla polityki spójności 2021-2027 oraz kwestia rekrutacji uczestników z zachowaniem standardów szkoleniowych, tj.: a) stosowania co najmniej dwóch kanałów komunikacji; b) dostępności Regulaminu projektu oraz formularzy rekrutacyjnych dla wszystkich kandydatów i uczestników; c) dostosowania wsparcia do szczególnych, zgłoszonych przez uczestników potrzeb.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W trakcie kontroli ustalono, iż Beneficjent przesłał do wszystkich powiatowych urzędów pracy z terenu woj. śląskiego zapytanie, czy zatrudniają osoby realizujące zadania EURES, dla których konieczne jest spełnienie wymagań w zakresie dostępności dla osób niepełnosprawnych. W odpowiedzi na te zapytania uwzględniono potrzeby związane z zapewnieniem dostępności, co pozwoliło na zakup sprzętu komputerowego zgodnie z zasadami projektowania uniwersalnego, aby był on dostępny dla wszystkich użytkowników, niezależnie od stopnia sprawności. W aktach kontroli znajdują się zrzuty ekranu z prowadzonej w tym zakresie korespondencji mailowej.

Na podstawie przedstawionych przez Beneficjenta dokumentów projektowych stwierdzono, iż projekt jest realizowany z uwzględnieniem Standardów dostępności dla polityki spójności 2021-2027. W projekcie prowadzone są różnorodne działania komunikacji m.in. strona internetowa WUP oraz media społecznościowe. W siedzibie Wojewódzkiego Urzędu Pracy umieszczono plakaty informujące o realizacji projektu, co zostało potwierdzone podczas kontroli w siedzibie WUP. Beneficjent oświadczył, że uczestnicy projektu będą kierowani na poszczególne formy wsparcia zgodnie z potrzebami. Wszyscy zgłaszani przez powiatowe urzędy pracy uczestnicy projektu podpisali Regulamin rekrutacji uczestników projektu oraz Formularz rekrutacyjny będący załącznikiem do Regulaminu rekrutacji uczestników projektu.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 2.2:

Zalecenie 2.1 Brak.

Ustalenie nr 2.3 Polityki horyzontalne

Kwestia spełniania przez produkty cyfrowe projektu, takie jak np. strony internetowe, aplikacje, standardu cyfrowego.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Beneficjent przestrzega ustawy z dnia 9.03.2023 r. o dostępności cyfrowej stron internetowych podmiotów publicznych pod kątem dostosowania do osób z różnymi niepełnosprawnościami. Powyższe zostało potwierdzone poprzez wgląd z zapisy na stronie internetowej, która posiada ułatwienia dla osób słabo lub niedowidzących. Strona internetowa www.wup-katowice.pl spełnia standard cyfrowy.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 2.3:

Zalecenie 3.1 Brak.

Ustalenie nr 2.4 Polityki horyzontalne

Kwestia przeprowadzenia kampanii promocyjno-informacyjnej w ramach projektu zgodnie ze standardem informacyjno-promocyjnym.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Na podstawie informacji uzyskanych od Beneficjanta oraz oglądu miejsca realizacji projektu stwierdzono, iż kampania promocyjno-informacyjna jest prowadzona zgodnie ze standardem informacyjno-promocyjnym. Strona internetowa projektu została przystosowana wg standardów WCAG. Plakat projektu, jest czytelny i jednoznacznie wskazuje na realizację projektu współfinansowanego ze środków FESL.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 2.4:

Zalecenie 4.1Brak.

Ustalenie nr 2.5 Polityki horyzontalne

Kwestia spełniania pozostałych standardów określonych we wniosku o dofinansowanie.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Wniosek o dofinansowanie projektu przewiduje spełnienie standardu architektonicznego. W trakcie czynności kontrolnych na miejscu w siedzibie Beneficjanta potwierdzono, iż ww. standardy zostały zapewnione zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 2.5:

Zalecenie 5.1Brak.

Ustalenie nr 3.1 Kwalifikowalność uczestników projektu

Metodologia doboru próby dokumentacji do kontroli.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Do dnia kontroli Beneficjent zakwalifikował do projektu 38 osób. W trakcie kontroli zweryfikowano dokumentację 13 osób, co stanowi 34% dokumentacji uczestników zakwalifikowanych do projektu pod kątem spełnienia warunków udziału w projekcie. Wyboru dokumentów dokonano metodą doboru losowego z interwałem oraz z zastosowaniem metody profesjonalnego osądu.

a) W przypadku wyboru próby z zastosowaniem metody interwału: wszystkie elementy populacji zostały uszeregowane wg przedstawionego przez Beneficjenta zestawienia uczestników projektu obejmującego 38 osób; obliczono wielkość interwału, dzieląc wielkość populacji przez wielkość próby (4); wybrano losowo punkt startowy (3); wybrano kolejne elementy populacji odpowiadające następującym osobom, odmierzając od punktu startowego wielkość interwału. Szczegółowej analizie poddano dokumentację następujących 10 osób: Pani Ilony Bury (3), Pani Agnieszki Gruszeckiej (7), Pani Joanny Lepiarz (11), Pani Anny Krawczyk (15), Pani Magdaleny Fajarskiej (17), Pani Julii Hyra-Darnowskiej (23), Pani Jolanty Piotrowskiej-Krzyś (27), Pani Doroty Noworyta (31), Pana Andrzeja Nowaka (35), Pana Mateusza Buszki (1).

b) W przypadku wyboru próby z zastosowaniem metody profesjonalnego osądu: do kontroli wybrano dokumenty następujących 3 osób: Pani Justyny Polak (8), Pani Agnieszki Kowalskiej (20), Pani Katarzyny Lewandowskiej (28).

Zweryfikowano umowy trójstronne uczestnictwa w projekcie współfinansowanym EFS + w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 zawarte z ww. uczestnikami projektu.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 3.1:

Zalecenie 1.1Brak.

Ustalenie nr 3.2 Kwalifikowalność uczestników projektu

Kwestia upublicznienia ogłoszenia o rekrutacji w sposób zgodny z regulaminem rekrutacji i/lub wnioskiem o dofinansowanie.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Regulamin rekrutacji został umieszczony na stronie internetowej WUP <https://wupkatowice.pra-ca.gov.pl/-/22773091-projekt-pn-wsparcie-psz-w-swiaadczeniu-uslug-w-ramach-sieci-eures-> . Wszyscy uczestnicy projektu podpisali Regulamin rekrutacji.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 3.2:

Zalecenie 2.1Brak.

Ustalenie nr 3.3 Kwalifikowalność uczestników projektu

Kwestia prowadzenia przez Beneficjenta procedury rekrutacji i przyznawania wsparcia uczestnikom projektu w sposób otwarty, przejrzysty i zapewniający równy dostęp do otrzymania wsparcia.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W trakcie kontroli ustalono, iż rekrutacja do projektu była prowadzona w biurze projektu w WUP w Katowicach w terminie od 17.05.2024 r. do 18.06.2024 r. Podczas tej rekrutacji prowadzony był nabór pracowników EURES na szkolenia z języka angielskiego. Beneficjent rozesłał mailowo zapytanie do instytucji działającej w obszarze zatrudnienia EURES, tj. pracowników PUP na terenie województwa śląskiego o wskazanie pracowników, którzy skierowani zostaną na szkolenia językowe. Decyzje o skierowaniu pracowników na kurs podejmowali dyrektorzy/dyrektorki PUP kierując się potrzebami urzędu, motywacją pracownika i krótkim stażem pracy na stanowisku związanym z realizacją zadań EURES. W trakcie kontroli Beneficjent oświadczył, że prowadzony będzie kolejny nabór uczestników na szkolenia językowe. Rekrutacja będzie prowadzona na bieżąco oraz wieloetapowo. Ponadto Beneficjent oświadczył, że rekrutacja będzie też prowadzona na studia podyplomowe.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 3.3:

Zalecenie 3.1Brak.

Ustalenie nr 3.4 Kwalifikowalność uczestników projektu

Kwestia dokonywania przez Beneficjenta prawidłowej oceny formularzy zgłoszeniowych zgodnie z określonymi kryteriami.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W trakcie kontroli ustalono, iż formularze rekrutacyjne składane przez kandydatów są weryfikowane przez osoby dokonujące rekrutacji tj. Panią Kingę Śliwę oraz Panią Monikę Hepner – Jaworską w terminie na dzień przed podpisaniem umowy uczestnictwa. W aktach kontroli znajdują się kopie

przykładowych formularzy rekrutacyjnych spośród skontrolowanej próby uczestników projektu. Z zapisów Regulaminu rekrutacji projektu wynika, iż Beneficjent przyjął następujące kryteria kwalifikowalności: wykonywanie zadań EURES oraz zatrudnienie na okres czasu pozwalający na ukończenie wsparcia. W trakcie kontroli potwierdzono, iż ocena formularzy zgłoszeniowych był prowadzona zgodnie z określonymi kryteriami.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 3.4:

Zalecenie 4.1Brak.

Ustalenie nr 3.5 Kwalifikowalność uczestników projektu

Kwestia odrzucenia aplikacji kandydata na uczestnika projektu, w tym z powodu braku możliwości spełnienia szczególnych potrzeb osoby aplikującej.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Beneficjent pisemnie oświadczył, iż nie odrzucił żadnej aplikacji kandydata na uczestnika projektu z powodu braku możliwości spełnienia szczególnych potrzeb. Nie stwierdzono okoliczności świadczących o działaniu Beneficjenta w tym zakresie, które byłyby niezgodne z treścią złożonego oświadczenia.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 3.5:

Zalecenie 5.1Brak.

Ustalenie nr 3.6 Kwalifikowalność uczestników projektu

Kwestia dokumentacji wymaganej przez Beneficjenta mającej potwierdzać spełnienie kryteriów kwalifikowalności osób aplikujących do projektu.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Zgodnie z Regulaminem rekrutacji Beneficjent wymagał od kandydatów na uczestników projektu złożenia formularza zgłoszeniowego (zał. Nr 1 do Regulaminu). W trakcie kontroli potwierdzono, iż osoby aplikujące do projektu złożyły wymagane przez Beneficjenta dokumenty. Nie stwierdzono uchybień.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 3.6:

Zalecenie 6.1Brak.

Ustalenie nr 3.7 Kwalifikowalność uczestników projektu

Kwestia potwierdzenia kwalifikowalności uczestników projektu przed udzieleniem pierwszej formy wsparcia.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W trakcie kontroli potwierdzono, iż kwalifikowalność osób do udziału w projekcie weryfikowana jest na podstawie oświadczeń wskazywanych przez uczestników w formularzu zgłoszeniowym. Oceny formularzy dokonuje 3 osobowa komisja pracowników WUP zajmujących się zadaniami EURES. Nie stwierdzono uchybień w niniejszym zakresie.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 3.7:

Zalecenie 7.1Brak.

Ustalenie nr 3.8 Kwalifikowalność uczestników projektu

Kwestia zgodności liczby uczestników projektu dotyczących poszczególnych rodzajów wsparcia z założeniami projektu zawartymi we wniosku o dofinansowanie.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Wniosek o dofinansowanie zakłada realizację następujących zadań:

1. Szkolenia z języka angielskiego dla pracowników WUP oraz PUP zakończone międzynarodowym egzaminem certyfikującym – dla 42 osób.
2. Szkolenia merytoryczne i równościowe dla pracowników WUP i PUP – dla wszystkich uczestników.
3. Studia podyplomowe – dla 18 pracowników EURES z PUP i dla 1 z WUP.
4. Organizacja Regionalnych Targów Pracy i udział kadry EURES w wydarzeniach za granicą - organizacja Regionalnych Targów Pracy w formie on-line dla bezrobotnych/poszukujących pracy i co najmniej 70 pracodawców/ udział kadry EURES w wydarzeniach za granicą - udział 1 osoby w 7 wydarzeniach i 2-3 osoby w 2-3 wydarzeniach.
5. Kampania reklamowa promująca sieć EURES wśród pracodawców i poszukujących pracy – dot m.in. ulotek i folderów elektronicznych, filmiki promujące usługi sieci EURES, kampanie reklamowe w radio/internecie, zakup gadżetów dla polskich pracodawców (kalendarze, notesy, słuchawki bezprzewodowe itp.),
6. Badanie rynku pracy w kontekście zatrudnienia obywateli UE/EFTA - przeprowadzenie badania diagnostycznego pt. "Zainteresowanie śląskich pracodawców zatrudnieniem osób z obszaru UE/EOG", badanie zostanie przeprowadzone w 2025 r.
7. Wyposażenie kadry EURES w narzędzia i sprzęt podnoszące jakość usług EURES – zakup 32 kompletów sprzętu komputerowego (laptop, mysz komputerowa, torba na laptop, pakiet biurowy, kamera z mikrofonem, słuchawki, przenośnego tłumacza, mobilne drukarki).

W okresie objętym kontrolą w projekcie nie realizowano szkoleń, studiów podyplomowych, targów pracy, kampanii reklamowych, badań rynku pracy. Zatem niniejsze nie podlegało kontroli. W okresie objętym kontrolą zrealizowano zadanie dot. zakupu narzędzi i sprzętu komputerowego w postaci laptopa, myszy komputerowej, torby na laptopa, kamery z mikrofonem, słuchawek, drukarki mobilnej, translatora przenośnego dla 32 uczestników projektu. W trakcie kontroli Beneficjent przekazał do kontroli zestawienie 32 umów, w tym: 31 umów zawartych z powiatowymi urzędami pracy na tą okoliczność oraz 1 umowa zawarta z pracownikiem WUP. W trakcie kontroli zweryfikowano trzy umowy powierzenia sprzętu, tj. 2 umowy zawarte z PUP Bielsko-Biała i PUP w Będzinie wraz z protokołami zdawczo-odbiorczymi oraz 1 umowa o przyjęciu odpowiedzialności za powierzone mienie zawarta z pracownikiem WUP wraz z protokołem zdawczo-odbiorczym, co stanowi 9 % wszystkich zawartych umów. Dokumenty do kontroli wybrano metodą doboru losowego z zastosowaniem funkcji LOS.ZAKR w programie Excel. W aktach kontroli zarchiwizowano dokument potwierdzający sposób doboru próby. Zakupiony sprzęt został przekazany uczestnikom projektu. Weryfikacji sprzętu dokonano na podstawie oglądu dokumentacji fotograficznej uzyskanej od uczestników projektu z PUP Bielsko-Biała oraz PUP Będzin. W aktach kontroli zarchiwizowano dokumentację fotograficzną sprzętu. Nie stwierdzono uchybień w niniejszym zakresie.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 3.8:

Zalecenie 8.1 Brak.

Ustalenie nr 3.9 Kwalifikowalność uczestników projektu

Kwestia ujęcia uczestników objętych wizytą monitoringową w liście osób zakwalifikowanych do udziału w projekcie.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W okresie objętym kontrolą w projekcie nie realizowano żadnej formy wsparcia dla uczestników projektu, niniejsza kwestia nie podlegała kontroli.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 3.9:

Zalecenie 9.1Brak.

Ustalenie nr 3.10 Kwalifikowalność uczestników projektu

Kwestia realizacji form wsparcia, w tym wsparcia dodatkowego i towarzyszącego.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W okresie objętym kontrolą w projekcie nie realizowano żadnej formy wsparcia dla uczestników projektu, niniejsza kwestia nie podlegała kontroli.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 3.10:

Zalecenie 10.1Brak.

Ustalenie nr 4.1 Ochrona danych osobowych

Kwestia zgodności zbieranych danych uczestników projektu z Wytycznymi dotyczącymi monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027 oraz Wytycznymi dot. kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, w szczególności ich prawidłowości i kompletności.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W trakcie kontroli potwierdzono, iż dane uczestników projektu są zbierane zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027 oraz Wytycznymi dot. kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 4.1:

Zalecenie 1.1Brak.

Ustalenie nr 4.2 Ochrona danych osobowych

Kwestia zgodności danych uczestników projektu zbieranych w formie papierowej z danymi zawartymi w CST2021, w szczególności w Systemie Monitorowania EFS / FST.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W ramach kontroli potwierdzono, iż dane uczestników zbierane w formie papierowej są zgodne z danymi zawartymi w Systemie Monitorowania EFS.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 4.2:

Zalecenie 2.1Brak.

Ustalenie nr 4.3 Ochrona danych osobowych

Kwestia realizacji obowiązku informacyjnego oraz dokumentowania przyjęcia do wiadomości przez uczestnika projektu oraz inną osobę, której dane są przetwarzane w związku z realizacją projektu, informacji o których mowa w art. 13 i art. 14 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE)

2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Beneficjent oświadczył, iż wykonuje obowiązek informacyjny i dokumentuje przyjęcie do wiadomości przez personel projektu, uczestnika projektu oraz inną osobę, której dane są przetwarzane w związku z realizacją projektu, informacji o których mowa w art. 13 i art. 14 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE poprzez stosowanie odpowiedniego oświadczenia. W trakcie kontroli potwierdzono, że każdy uczestnik przystępując do projektu podpisuje Oświadczenie uczestnika projektu. Potwierdzono zgodność złożonego oświadczenia ze stanem faktycznym w przypadku uczestników projektu.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 4.3:

Zalecenie 3.1Brak.

Ustalenie nr 4.4 Ochrona danych osobowych

Kwestia ochrony i przetwarzania danych osobowych zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Podczas czynności kontrolnych stwierdzono, iż Beneficjent posiada zabezpieczenia techniczne i mechanizmy zapewniające bezpieczeństwo przetwarzania danych w postaci programów antywirusowych, drzwi oraz szaf zamykanych na klucz. Beneficjent oświadczył, iż dane osobowe wysyłane mailem są szyfrowane, a hasło wysyłane innym kanałem komunikacji. W sytuacji gdy w miejscu przetwarzania danych odbywa się obsługa osób postronnych /nieupoważnionych pracownicy zobowiązani są do zwrócenia szczególnej uwagi na prawidłowe zabezpieczenie stanowiska pracy przed możliwością naruszenia bezpieczeństwa przetwarzania informacji przez ograniczenie do minimum ilości dokumentów opracowywanych, ograniczenie możliwości niekontrolowanego dostępu do przetwarzanej informacji przez osoby nieupoważnione do informacji w postaci papierowej (np. zamknięcie teczki) oraz odwrócenie monitora tyłem do osoby postronnej lub zablokowanie komputera. Beneficjent oświadczył, iż na potrzeby projektu prowadzony jest Rejestr osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 4.4:

Zalecenie 4.1Brak.

Ustalenie nr 4.5 Ochrona danych osobowych

Czy dokonano przeniesienia autorskich praw majątkowych do utworów wytworzonych w ramach projektu, łącznie z wyłącznym prawem do udzielania zezwoleń na wykonywanie zależnego prawa autorskiego? (jeśli dotyczy).

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W okresie objętym kontrolą w projekcie nie realizowano usługi zakupu utworów wytworzonych w ramach projektu, niniejsza kwestia nie podlegała kontroli.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 4.5:

Zalecenie 5.1Brak.

Ustalenie nr 5.1 Dokumentacja kadrowo-księgowa

Metodologia wyboru próby dokumentów finansowo-księgowych.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Zespół kontrolujący zweryfikował zgodnie z Rocznym Planem Kontroli na rok obrachunkowy od 1 lipca 2024 r. do 30 czerwca 2025 r. dla Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027, co najmniej 10% dokumentów wykazanych w Zestawieniach dokumentów potwierdzających poniesione wydatki w ramach zatwierdzonych wniosków o płatność z pominięciem co do zasady dokumentów, które zostały zweryfikowane w ramach pogłębionej weryfikacji administracyjnej wniosków o płatność.

Kontrolą objęto następujące wnioski o płatność:

- a) FESL.05-.10-IP.02-0569/23-001-02 za okres od 01.01.2024 r. do 29.02.2024 r. – wniosek zaliczkowy na kwotę 83 638,94 zł, wniosek zatwierdzony w dniu 08.03.2024 r.,
 - b) FESL.05.10-IP.02-0569/23-002-01 za okres od 01.03.2024 r. do 30.04.2024 r. – wniosek sprawozdawczy na kwotę 85 467,93 zł, wniosek zatwierdzony w dniu 19.06.2024 r.,
 - c) FESL.05.10-IP.02-0569/23-003-01 za okres od 01.05.2024 r. do 20.05.2024 r. – wniosek zaliczkowy, wniosek sprawozdawczy na kwotę 2 269,79 zł, wniosek zatwierdzony w dniu 26.06.2024 r.
- Podczas kontroli zweryfikowano 44% dokumentów księgowych wykazanych w zatwierdzonych wnioskach o płatność. Dobór dokumentów został dokonany w oparciu o metodę profesjonalnego osądu.

W przypadku zatwierdzonego wniosku o płatność nr FESL.05.10-IP.02-0569/23-001-02 – nie weryfikowano dokumentacji finansowej – wniosek zaliczkowy.

W przypadku wniosku o płatność nr FESL.05.10-IP.02-0569/23-002-01 zweryfikowano 4 z 7 pozycji (dokumentów) wykazanych w zestawieniu dokumentów, tj. 57 % dokumentów: - Zadanie 5: Kampania reklamowa promująca sieć EURES wśród pracodawców i poszukujących pracy – poz. 2, 3.- Zadanie 7: Wyposażenie kadry EURES w narzędzia i sprzęt podnoszące jakość usług EURES – poz. 1, 3.

W przypadku zatwierdzonego wniosku o płatność nr FESL.05.10-IP.02-0569/23-003-01 – nie weryfikowano dokumentacji finansowej – wszystkie pozycje z wniosku o płatność zostały zweryfikowane przez opiekuna projektu.

Analizie poddano dokumenty źródłowe, dotyczące kosztów bezpośrednich o łącznej wartości 67 288,27 zł, tj.: 88 % wartości kosztów bezpośrednich wykazanych przez Beneficjenta w zatwierdzonych wnioskach o płatność w okresie od dnia 01.01.2024 r. do 20.05.2024 r.

Przedmiotowa weryfikacja dotyczyła również zgodności opisu dokumentu z uregulowaniami zawartymi w dokumentacji programowej w tym zakresie, tj. prawidłowości opisu, związku z projektem, zgodności danych zawartych w dokumencie z danymi wykazanymi we wniosku o płatność. Ponadto dokumentacja została zweryfikowana pod względem zgodności z procedurami obowiązującymi u Beneficjenta, ujętymi w dokumentacji finansowej. Beneficjent składa wnioski o płatność zgodnie z terminarzem płatności, w terminie 10 dni roboczych od zakończenia okresu rozliczeniowego, co jest zgodne z zapisami § 10 załącznika do Decyzji o przyjęciu dofinansowania projektu własnego.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 5.1:

Zalecenie 1.1Brak.

Ustalenie nr 5.2 Dokumentacja kadrowo-księgowa

Kwestia posiadanych przez Beneficjenta oryginalnych dokumentów finansowo-księgowych oraz dowodów zapłaty potwierdzających poniesienie wydatków.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Beneficjent posiada oryginalne dokumenty finansowo – księgowe potwierdzające poniesione wydatki. Zweryfikowane dokumenty zostały opisane w sposób prawidłowy pod względem formalnym, merytorycznym i rachunkowym. Opis dokumentów księgowych zawiera m.in.: - informację, że projekt jest współfinansowany przez Unię Europejską w ramach programu Fundusze Europejskie; - nazwę zadania zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie projektu; – kwotę wydatku kwalifikowanego; – informację o poprawności formalno-rachunkowej, merytorycznej oraz legalności, celowości i gospodarności dokumentu księgowego ze wskazaniem daty i podpisu osoby odpowiedzialnej za dokonanie powyższych kontroli; – adnotację o sposobie ujęcia wydatku w księgach rachunkowych; – adnotację o uregulowaniu zobowiązania wynikającego z dokumentu ze wskazaniem sposobu i daty zapłaty.

Z opisu dokumentów wynika, iż wydatki są jednoznacznie przyporządkowane do kontrolowanego projektu. Wszystkie dokumenty księgowe zostały opisane w sposób umożliwiający ich identyfikację z projektem.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 5.2:

Zalecenie 2.1Brak.

Ustalenie nr 5.3 Dokumentacja kadrowo-księgowa

Kwestia posiadanych i stosowanych wewnętrznych pisemnych procedur w zakresie finansowo-księgowym.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Wojewódzki Urząd Pracy w Katowicach w ramach swojej podstawowej działalności prowadzi pełną księgowość. Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję wydatków, która jest prowadzona w oparciu o następujące procedury: Zarządzenie Nr NO-0016/44/2022 Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach z dnia 13.12.2022 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Katowicach, oraz zmianą nr 2/2023 z dnia 29.03.2023 r. (dot. m.in. wykazu osób uprawnionych i upoważnionych do zatwierdzania do wypłaty źródłowych dowodów księgowych), zmianą nr 3/2023 z dnia 04.05.2023 r. (dot. m.in. wykazu osób uprawnionych i upoważnionych do zatwierdzania do wypłaty źródłowych dowodów księgowych), zmianą nr 1/2024 z dnia 19.01.2024 r. (dot. wersji oprogramowania ksiąg rachunkowych) do Zarządzenie Nr NO-0016/44/2022 z dnia 13.12.2022 r. w sprawie przyjęcia zasad polityki rachunkowości w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Katowicach.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 5.3:

Zalecenie 3.1Brak.

Ustalenie nr 5.4 Dokumentacja kadrowo-księgowa

Kwestia podziału obowiązków między pracownikami odpowiedzialnymi za otrzymanie, sprawdzanie i poświadczanie faktur i innych dokumentów potwierdzających kwalifikowane wydatki.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W trakcie kontroli beneficjent złożył oświadczenie nt. podziału obowiązków między pracownikami odpowiedzialnymi za otrzymywanie, sprawdzanie i poświadczanie (pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym) faktur i innych dokumentów księgowych w ramach projektu. W trakcie kontroli Beneficjent przekazał Wykaz osób uprawnionych i upoważnionych do zatwierdzania do wypłaty źródłowych dowodów księgowych gotówkowych i bezgotówkowych z poszczególnych rodzajów działalności stanowiącym załącznik nr 1 do Zasad polityki rachunkowości stosowanych w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Katowicach. Ponadto Beneficjent oświadczył, iż dokumenty podlegają autoryzacji do wypłaty m.in. przez Panią Wiolettę Klemens – Głównego księgowego oraz Pana Damiana Łukasika – Wicedyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach, Pana Marcina Biernata – Wicedyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach. W trakcie kontroli zweryfikowano prawidłowość stosowania podziału obowiązków na podstawie kontroli dokumentów finansowych. Nie stwierdzono uchybień w niniejszym zakresie. W trakcie kontroli potwierdzono, iż rozliczenia finansowe projektowe prowadzone są zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 5.4:

Zalecenie 4.1Brak.

Ustalenie nr 5.5 Dokumentacja kadrowo-księgowa

Kwestia prowadzenia wyodrębnionej ewidencji wydatków.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Wojewódzki Urząd Pracy w Katowicach w ramach swojej podstawowej działalności prowadzi pełną księgowość. Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję wydatków w oparciu o Zasady (politykę) rachunkowości w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Katowicach wprowadzone Zarządzeniem Nr NO-0016/44/2022 z dnia 13.12.2022 r. (pkt V Zasady obiegu, kontroli i ewidencji księgowej dowodów źródłowych dla programów współfinansowanych z EFS) z późn. zm. Wyodrębnione zostały konta służące do ewidencji operacji związanych z realizowanym projektem. Operacje finansowe ewidencjonowane są przez pracownika ds. finansowo-księgowych w wyodrębnionym dla projektu rejestrze księgowym 5.10 EURES Wsparcie PSZ w ramach sieci EURES. Wydruki z kont księgowych znajdują się w dokumentacji z przeprowadzonej kontroli. W wyniku weryfikacji stwierdzono, że wyodrębniona ewidencja księgowa prowadzona jest w sposób przejrzysty tak, aby możliwa była identyfikacja poszczególnych operacji związanych z projektem. Ewidencja księgowa jest prowadzona techniką elektroniczną z wykorzystaniem programu komputerowego Quorum 2024/1.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 5.5:

Zalecenie 5.1Brak.

Ustalenie nr 5.6 Dokumentacja kadrowo-księgowa

Kwestia posiadania i wykorzystywania wyodrębnionego rachunku bankowego na potrzeby realizacji projektu.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Wojewódzki Urząd Pracy w Katowicach posiada wyodrębniony rachunek bankowy w VELOBank S.A. Wydział Operacji w Jastrzębiu -Zdroju o numerze 04 1560 0013 2023 7010 5000 0122, za pośrednictwem którego regulowane są płatności w ramach projektu. Środki na realizację projektu są przekazywane z rachunku bankowego transferowego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego o nr 38 1240 6292 1111 0011 2171 5578. Ww. rachunki bankowe są zgodne z numerami wskazanymi w załączniku do Decyzji o przyjęciu dofinansowania projektu własnego. Przedstawiona podczas kontroli dokumentacja potwierdza, iż płatności projektowe są dokonywane za pośrednictwem wyodrębnionego rachunku bankowego.

W trakcie kontroli stwierdzono, że rachunek nie jest oprocentowany. Beneficjent oświadczył, że w ramach projektu nie były dokonywane rozliczenia gotówkowe oraz nie wystąpił dochód. Nie stwierdzono uchybień w niniejszym zakresie.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 5.6:

Zalecenie 6.1Brak.

Ustalenie nr 5.7 Dokumentacja kadrowo-księgowa

Kwestia zgodności danych wykazanych we wnioskach o płatność z dokumentami księgowymi.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W wyniku weryfikacji dokumentacji projektowej stwierdzono, że dane w zestawieniach wydatków dotyczących projektu wykazane we wnioskach o płatność są prawidłowe oraz zgodne z dokumentami księgowymi i ze stanem faktycznym.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 5.7:

Zalecenie 7.1Brak.

Ustalenie nr 5.8 Dokumentacja kadrowo-księgowa

Kwestia dokumentowania odbioru towarów i usług zakupionych w projekcie.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W ramach projektu Beneficjent dokonał zakupu towarów. W ramach kontroli potwierdzono, iż:

- zakup sprzętu komputerowego został odebrany na podstawie: filmiku potwierdzającego odbiór sprzętu komputerowego, faktury VAT nr FVPP/24/202, protokołu odbioru nr 1 z dnia 30.07.2024 r.
- zakup translatorów został odebrany na podstawie: faktury VAT nr PLT/001157/04/2024/FPL54 oraz protokołu odbioru translatorów Vasco V4 z dnia 24.04.2024 r. Nie stwierdzono uchybień w niniejszym zakresie.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 5.8:

Zalecenie 8.1Brak.

Ustalenie nr 6.1 Kwalifikowalność wydatków

Kwestia kwalifikowalności poniesionych wydatków w projekcie.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W wyniku weryfikacji dokumentacji projektowej potwierdzono, iż wydatki spełniają łącznie wszystkie warunki pozwalające na uznanie ich za kwalifikowalne zgodnie z obowiązującymi Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków.

Zespół kontrolujący dokonał weryfikacji operacji finansowych poprzez przegląd historii rachunku bankowego Beneficjenta za okres od 21.03.2024 r. do 22.08.2024 r. W wyniku weryfikacji stwierdzono, że operacje finansowe dotyczyły wyłącznie kontrolowanego projektu. Beneficjent nie dokonywał zasileń konta swoimi środkami.

Zgodnie z Decyzją o przyjęciu dofinansowania projektu własnego całkowita wartość projektu wynosi 2 646 052,25 zł. W okresie objętym kontrolą, w ramach realizowanego projektu, Beneficjent przedstawił do rozliczenia wydatki na łączną kwotę w wysokości 171 376,66 zł, które zostały w całości zatwierdzone przez IP. W wyniku weryfikacji dokumentacji projektowej potwierdzono, iż wydatki są kwalifikowalne zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 6.1:

Zalecenie 1.1Brak.

Ustalenie nr 6.2 Kwalifikowalność wydatków

Kwestia niezbędności poniesionych wydatków do osiągnięcia celów projektu.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Celem projektu jest podniesienie zdolności do świadczenia wysokiej jakości usług EURES i odpowiednio dopasowanej do indywidualnych potrzeb pomocy na rzecz osób bezrobotnych, poszukujących pracy oraz pracodawców poprzez objęcie wsparciem łącznie 90 osób - pracowników realizujących zadania EURES z 32 instytucji – Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach i powiatowych urzędów pracy województwa śląskiego. W trakcie czynności kontrolnych potwierdzono, iż poniesione wydatki są niezbędne do osiągnięcia celu projektu.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 6.2:

Zalecenie 2.1Brak.

Ustalenie nr 6.3 Kwalifikowalność wydatków

Kwestia ponoszenia w ramach kosztów bezpośrednich projektu wydatków stanowiących koszt pośredni projektu, np. koszt personelu zaangażowanego w zarządzanie/administrowanie projektem, koszt działań informacyjno-promocyjnych.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W ramach kosztów bezpośrednich nie stwierdzono finansowania wydatków, które mogłyby stanowić koszt pośredni.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 6.3:

Zalecenie 3.1Brak.

Ustalenie nr 6.4 Kwalifikowalność wydatków

Kwestia rozliczanych wydatków objętych cross-financingiem i wydatków przeznaczonych na zakup środków trwałych do wysokości kwoty wskazanej we wniosku o dofinansowanie i zgodnie z wymogami określonymi w Wytycznych kwalifikowalności.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W ramach projektu nie przewidziano wydatków objętych cross-financingiem. Zaplanowano natomiast zakup środków trwałych tj. 32 zestawów komputerowych – laptop, mysz komputerowa, torba na laptop, pakiet biurowy, słuchawki, kamera z mikrofonem; 32 sztuk przenośnego tłumacza służącego do komunikacji oraz 32 sztuk mobilnych drukarek.

W trakcie kontroli potwierdzono zakup 32 zestawów komputerowych oraz 32 sztuk mobilnych drukarek – faktura VAT nr FVPP/24/202 na kwotę 152 874,24 zł brutto oraz zakup 32 sztuk translatorów na podstawie faktury VAT nr PLT/001157/04/2024/FPL54 na kwotę 49 600,00 zł brutto. W dokumentacji znajdują się protokoły odbioru ww. zakupów. Wysokość zakupu ww. środków trwałych jest zgodna z wysokością kwot zaplanowanych we wniosku o dofinansowanie.

Zakup sprzętu komputerowego/mobilnych drukarek oraz translatorów do projektu został ujęty w ewidencji środków trwałych. Przedmiotowy dokument znajduje się w aktach z przeprowadzonej kontroli projektu. Zakupiony sprzęt został oznaczony naklejkami i posiada numery inwentaryzacyjne. W trakcie kontroli Beneficjent oświadczył, iż zakupiony sprzęt będzie wykorzystywany przez pracowników urzędów pracy realizujących zadania w sieci EURES, w szczególności w trakcie wyjazdów służbowych. Sprzęt komputerowy został przekazany uczestnikom projektu na okres realizacji projektu na podstawie umowy powierzenia do użytkowania sprzętu komputerowego oraz protokołu zdawczo – odbiorczego. Zgodnie z zapisami umowy powierzenia po zakończeniu realizacji projektu, przyjmujący będzie miał prawo złożyć wniosek o nieodpłatne przekazanie sprzętu na własność. Nie stwierdzono uchybienia w tym zakresie.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 6.4:

Zalecenie 4.1Brak.

Ustalenie nr 6.5 Kwalifikowalność wydatków

Kwestia wniesienia wkładu własnego.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Zgodnie z załącznikiem do Decyzji o przyjęciu dofinansowania projektu własnego Beneficjent jest zobowiązany do wniesienia wkładu własnego pieniężnego w wysokości 396 907,84 zł, co stanowi 15% wszystkich wydatków w ramach projektu. Wkład własny wniesiony ma być zarówno w ramach kosztów bezpośrednich i pośrednich. Zgodnie z Terminarzem płatności z dnia 21.10.2024 r. zamieszczonym w LSI2021 Beneficjent zobowiązany był do wniesienia wkładu własnego pieniężnego w następujących terminach: od 01.03.2024 r. do 30.04.2024 r. w kwocie 12 820,19 zł oraz od 01.05.2024 r. do 20.05.2024 r. w kwocie 340,47 zł., łącznie 13 160,66 zł.

W trakcie kontroli Beneficjent oświadczył, iż w okresie objętym kontrolą nie wnoszono do projektu wkładu własnego. Wobec powyższego stwierdzono, iż wkład własny nie został wniesiony zgodnie z Terminarzem płatności.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 6.5:

Zalecenie 5.1

IP rekomenduje aby w przypadku zmiany realizacji projektu w zakresie wnoszonego wkładu własnego Beneficjent dokonywał aktualizacji Harmonogramu płatności w tym zakresie. Z uwagi na charakter rekomendacji IP nie wymaga złożenia sprawozdania z realizacji zalecenia.

Ustalenie nr 6.6 Kwalifikowalność wydatków

Kwestia refundacji kosztów pośrednich.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W trakcie kontroli Beneficjent oświadczył, iż w okresie objętym kontrolą nie zrefundowano kosztów pośrednich ze względu na niski poziom wydatkowania kosztów bezpośrednich. Refundacja kosztów pośrednich zaplanowana jest na koniec miesiąca września oraz grudnia 2024 r. Zatem niniejsza kwestia nie podlegała kontroli.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 6.6:

Zalecenie 6.1Brak.

Ustalenie nr 6.7 Kwalifikowalność wydatków

Kwestia finansowania ze środków projektowych działalności poza projektowej Beneficjenta.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W wyniku kontroli nie stwierdzono okoliczności świadczących o tym, aby Beneficjent finansował ze środków projektu działalność pozaprojektową.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 6.7:

Zalecenie 7.1Brak.

Ustalenie nr 6.8 Kwalifikowalność wydatków

Kwestia kwalifikowalności podatku VAT w ramach projektu.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W ramach projektu podatek VAT jest kwalifikowany. Wojewódzki Urząd Pracy jest płatnikiem podatku VAT o numerze NIP 9542770064, co zostało potwierdzone poprzez weryfikację na Portalu Ministerstwa Finansów <https://www.podatki.gov.pl/wykaz-podatnikow-vat-wyszukiwarka/> i zgodnie ze złożonym oświadczeniem zawartym we wniosku o dofinansowanie, nie miał prawnej możliwości jego odzyskania.

Wojewódzki Urząd Pracy prowadzi rejestr VAT, który jest prowadzony pod NIP-em Województwa. Faktury ujęte we wnioskach o płatność nie zostały zawarte w rejestrze VAT prowadzonym przez Beneficjenta w kwocie podatku naliczonego, który pomniejsza podatek należny, co zostało potwierdzone podczas przeprowadzania kontroli. Ponadto Beneficjent oświadczył, że nie odzyskał i nie planuje odzyskiwania podatku VAT w ramach projektu.

W ocenie IP, w zweryfikowanych podczas kontroli fakturach VAT z tytułu zakupu zestawów komputerowych, mobilnych drukarek akumulatorowych i translatorów zastosowano właściwą stawkę VAT, tj. 23%.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 6.8:

Zalecenie 8.1Brak.

Ustalenie nr 6.9 Kwalifikowalność wydatków

Kwestia podwójnego finansowania wydatków w przypadku realizacji przez Beneficjenta więcej niż jednego projektu (dotyczy w szczególności wydatków związanych z zatrudnianiem personelu projektu oraz zakupem środków trwałych).

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Do projektu zaangażowano jednego pracownika Beneficjenta na podstawie zawartego Polecenia służbowego Dyrektora WUP Katowice nr AA-0211-12/2024 z dnia 17.01. 2024 r. do wykonywania zadań specjalisty ds. szkoleń i promocji sieci EURES w projekcie jako zadań dodatkowych bez wskazania wymiaru czasu na ich realizację. W trakcie kontroli Beneficjent złożył oświadczenie, że zakupiony ze środków projektu sprzęt nie jest finansowany w ramach innego projektu. Nie stwierdzono okoliczności wskazujących na wystąpienie podwójnego finansowania wydatków, o którym mowa w Wytycznych kwalifikowalności. Wojewódzki Urząd Pracy w Katowicach nie finansował poza projektowej działalności jednostki, a jedynie koszty związane z realizacją projektu.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 6.9:

Zalecenie 9.1Brak.

Ustalenie nr 6.10 Kwalifikowalność wydatków

Kwestia wystąpienia jakichkolwiek wcześniejszych korekt w ramach projektu.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustaleniaNie stwierdzono.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 6.10:

Zalecenie 10.1Brak.

Ustalenie nr 7.1 Zamówienia publiczne - realizacja

Kwestia szacowania wartości zamówień - czy Beneficjent prawidłowo określił szacunkową wartość zamówienia, tj. dokonał zsumowania usług i towarów przy uwzględnieniu łącznie kryteriów: tożsamości przedmiotowej (rodzajowej lub funkcjonalnej) i czasowej zamówienia oraz tożsamości podmiotowej?

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W trakcie kontroli Beneficjent przedstawił zestawienie udzielonych zamówień w postaci Tabeli obrazującej sposób szacowania wartości zakupów przewidzianych w ramach projektu. Z powyższej Tabeli wynika, że w ramach projektu Beneficjent udzielił następujących zamówień:

1. 1 zamówienia udzielonego w trybie podstawowym art. 275 pkt 1 ustawy pzp na zakup sprzętu komputerowego i drukarek – kwota 124 288,00 zł.
2. 4 zamówień dokonanych w trybie rozeznania rynku, w tym:
3. 1 zamówienia o wartości szacunkowej powyżej kwoty 20 tys. zł, a poniżej 50 tys. zł netto na zakup translatorów - kwota 40 325,20 zł.
4. 3 zamówień o wartości szacunkowej poniżej kwoty 20 tys. zł netto: a) zakup usługi szkoleniowej – kwota 1 199,40 zł; b) zakup dostępu/licencji do korzystania z platformy webinarowej – kwota 3 108,00 zł, c) zakup dostępu do kodów na wykorzystanie 200 testów kompetencyjnych wraz z raportem – kwota 10 700,00 zł.

W dokumentacji projektowej znajdują się notatki z dokonanego szacowania wartości zamówień. W wyniku analizy danych zawartych w powyższej tabeli potwierdzono, iż Beneficjent prawidłowo dokonał sumowania wartości zamówienia biorąc pod uwagę łączne spełnienie kryterium tożsamości przedmiotowej, podmiotowej oraz czasowej.

Ponadto potwierdzono, iż zamówienie udzielone przez Beneficjenta w trybie podstawowym zostało uwzględnione w Planie postępowań o udzielenie zamówień na rok 2024 Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach zamieszczonego w Biuletynie Zamówień Publicznych. Pozostałe zweryfikowane zamówienia nie zostały uwzględnione w planie zamówień WUP, jak również nie stwierdzono tożsamy zamówień w planie postępowań. Nie stwierdzono nieprawidłowości w tym zakresie.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.1:

Zalecenie 1.1Brak.

Ustalenie nr 7.2 Zamówienia publiczne - realizacja

Kwestia stosowania ustawy PZP oraz Wytycznych kwalifikowalności, obowiązujące w dniu wszczęcia postępowania o udzielanie zamówień przy udzielaniu zamówień w projekcie.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Beneficjent jest zobowiązany do stosowania trybów ustawy pzp. W wyniku weryfikacji zamówień wybranych do kontroli potwierdzono, iż przy dokonywaniu zamówienia Beneficjent stosuje zapisy ustawy pzp oraz Wytycznych kwalifikowalności.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.2:

Zalecenie 2.1Brak.

Ustalenie nr 7.3 Zamówienia publiczne - realizacja

Kwestia posiadanych i stosowanych przez Beneficjenta procedur w zakresie zakupów dostaw i usług.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Beneficjent posiada pisemne procedury udzielania zamówień, tj. Regulamin udzielania zamówień publicznych w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Katowicach wprowadzony Zarządzeniem nr AA-021/21/2023 Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach z dnia 22 sierpnia 2023 r. oraz zmiany do Regulaminu wprowadzone Zarządzeniem Nr AA-021/40/2023 Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach z dnia 13.11.2023 r., Zarządzeniem Nr AA-021/8/2024 z dnia 24.01.2024 r., Zarządzeniem Nr AA-021/22/2024 z dnia 25.03.2024 r. oraz Zarządzeniem Nr AA-021/39/2024 z dnia 18.06.2024 r. Stwierdzono, iż zapisy Regulaminu udzielania zamówień publicznych są zgodne w swej treści z zapisami Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027. W

ramach kontroli potwierdzono, iż Beneficjent stosuje zapisy ww. Regulaminu udzielania zamówień przy realizacji zamówień na potrzeby projektu.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.3:

Zalecenie 3.1Brak.

Ustalenie nr 7.4 Zamówienia publiczne - realizacja

Metodologia wyboru próby dokumentów w zakresie realizacji zamówień zgodnie z ustawą PZP.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W trakcie kontroli zweryfikowano 100% dokumentacji z zamówień udzielonych na potrzeby projektu w trybach przewidzianych ustawą pzp. Sprawdzono sposób udzielenia zamówienia nr 4-AZ/26/43/24 na zakup 32 sztuk zastawów składających się z: laptopa, myszy komputerowej, torby na laptop, pakietu biurowego, kamerki z mikrofonem, słuchawek oraz 32 sztuk mobilnych drukarek akumulatorowych.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.4:

Zalecenie 4.1Brak.

Ustalenie nr 7.5 Zamówienia publiczne - realizacja

Kwestia szacowania wartości zamówienia udzielonego zgodnie z zapisami ustawy PZP.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Zgodnie z notatką służbową z dnia 23.04.2024 r. dokonano szacunkowej wartości zamówienia w dniu 15.04.2024 r. tj. nie wcześniej niż 3 miesiące przed dniem wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia. Wartość zamówienia została ustalona na podstawie szacunkowej wyceny wartości 32 sztuk zestawów składających się z: laptopa, myszy komputerowej, torby na laptop, pakietu biurowego, kamerki z mikrofonem oraz słuchawek, na podstawie wydruku ze stron internetowych. Zgodnie z notatką służbową średnia kwota zestawienia ofert laptopów wyniosła 4 070,62 zł brutto, średnia kwota zestawienia ofert słuchawek wyniosła 189,00 zł brutto, średnia kwota zestawienia ofert kamery internetowej wyniosła 215,22 zł brutto, średnia kwota zestawienia ofert myszy komputerowej wyniosła 84,49 zł brutto, średnia kwota zestawienia ofert torby na laptopa wyniosła 149,49 zł brutto, średnia kwota zestawienia ofert pakietu biurowego wyniosła 1112,33 zł brutto. Średnia kwota ofert ww. całego zestawu wyniosła 5 821,15 zł brutto. Ponadto w dniu 05.04.2024 r. dokonano szacunkowej wyceny wartości zakupu 32 sztuk mobilnych drukarek akumulatorowych na podstawie wyszukanych stron internetowych. Średnia kwota zestawienia ofert mobilnej drukarki akumulatorowej wyniosła 1146,33 zł brutto. Szacunkowa wartość całego zamówienia wyniosła 222 959,36 zł brutto. Nie stwierdzono uchybień w niniejszym zakresie.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.5:

Zalecenie 5.1Brak.

Ustalenie nr 7.6 Zamówienia publiczne - realizacja

Kwestia upublicznienia zamówienia zgodnie z zapisami ustawy PZP.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Dotyczy zamówienia 4-AZ/26/43/24:

1. Ogłoszenie o zamówieniu usługi nr 2024/BZP 00328206/01 zostało zamieszczone w dniu 17.05.2024 r. na stronie Biuletynu Zamówień Publicznych. Zamówienie prowadzone jest za pośrednictwem Platformy Zakupowej pod adresem: <https://www.platformazakupowa.pl/transakcja/925736>. Ogłoszenie zawiera wszystkie niezbędne informacje, tj. w szczególności: termin składania ofert uwzględniający czas niezbędny do przygotowania i złożenia oferty, opis przedmiotu zamówienia, w tym miejsce składania ofert oraz kryteria oceny ofert.

Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia nr 2024/BZP 00328206/01 (nr nowego ogłoszenia 2024/BZP 00338288) w związku z przedłużającym się procesem przygotowania odpowiedzi na pytania wniesione przez Wykonawcę, Zamawiający na podstawie art. 286 ust. 1 Pzp przedłuża termin składania ofert. Niniejsze ogłoszenie zostało zamieszczone w dniu 24.05.2024 r. na stronie Biuletynu Zamówień Publicznych. Zmiany dotyczyły m.in.: pkt 8.1 „Termin składania ofert”, 8.3 „Termin otwarcia ofert”, pkt 8.4 „Termin związania ofertą”.

2. Fakt zamieszczenia ogłoszeń w zamówieniu usługi w Biuletynie Zamówień Publicznych został udokumentowany przez Zamawiającego na podstawie wygenerowanych potwierdzeń ze strony Biuletynu.

3. Ogłoszenie o zamówieniu nie zostały udostępnione na stronie internetowej Beneficjenta przed ich zamieszczeniem w Biuletynie Zamówień Publicznych, co jest zgodne z zapisami art. 270 ust. 3 Pzp. Powyższe zostało zweryfikowane na podstawie przeglądu strony internetowej <http://wup.katowice.ibip.pl/public>

4. Ogłoszenia udostępnione na stronie internetowej zawierają te same informacje co informacje zawarte w ogłoszeniach zamieszczonych w Biuletynie Zamówień Publicznych, co jest zgodne z zapisami art. 270 ust. 4 pkt 1 Pzp.

5. W ogłoszeniach o zamówieniu zamieszczonych na stronie internetowej Beneficjenta wskazano datę ich zamieszczenia w Biuletynie Zamówień Publicznych, co jest zgodne z art. 270 ust. 4 pkt 2 Pzp.

6. Zakres informacji zamieszczonych w ogłoszeniu o zamówieniu jest zgodny z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju, Pracy i Technologii z dnia 23 grudnia 2020 r. w sprawie ogłoszeń zamieszczanych w Biuletynie Zamówień Publicznych (Dz. U. z 2020 r. poz. 2439).

Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.6:

Zalecenie 6.1Brak.

Ustalenie nr 7.7 Zamówienia publiczne - realizacja

Kwestia zastosowanych terminów odnoszących się do poszczególnych etapów postępowania zamówienia publicznego.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

1. Termin składania ofert pierwotnie w SWZ został wskazany na dzień 27.05.2024 r. do godziny 10.00 - tj. zgodnie z art. 283 ustawy pzp termin niekrótszy niż 7 dni.

2. Termin związania ofertą pierwotnie w SWZ został wskazany na dzień 25.06.2024 r. - tj. zgodnie z art. 307 ustawy pzp termin nie dłuższy niż 30 dni od dnia upływu terminu składania ofert.

3. Z uwagi na składane przez oferentów pytania dot. przedmiotu zamówienia poprzez platformę zakupową zamawiający poinformował wszystkich oferentów w dniu 24.05.2024 r. o przedłużeniu terminu składania ofert do dnia 04.06.2024 r. do godziny 10:00. oraz o zmianie terminu związania ofertą na dzień 03.07.2024 r. - co jest zgodne z art. 90 ustawy pzp.

4. Zamawiający dokonał zmiany ogłoszenie o zamówieniu w zakresie zmiany terminu składania ofert oraz terminu związania ofertą. Ogłoszenie o zmianie zostało upublicznione w dniu 24.05.2024 r. na

platformie zakupowej prowadzonego zamówienia - tj. zgodnie z art. 222 ust. 3 ustawy pzp.

5. Zamawiający w dniu 04.06.2024 r. o godzinie 10.00 przekazał poprzez platformę zakupową komunikat publiczny o kwocie jaką zamierza przeznaczyć na realizację zamówienia - tj. przed otwarciem ofert, co jest zgodne z art. 222 pkt. 4 ustawy pzp.

6. Zamawiający w dniu 04.06.2024 r. o godzinie 13.00 przekazał poprzez platformę zakupową informację publiczną z otwarcia ofert - - tj. zgodnie z art. 222 ust. 5 ustawy pzp.

7. Zamawiający w dniu 24.06.2024 r. przekazał informację publiczną o wyborze oferty najkorzystniejszej – tj. z zachowaniem terminu związania ofertą, zgodnie z art. 252 pkt. 1 ustawy pzp.

8. W związku z tym, iż wykonawca, którego oferta została wybrana jako najkorzystniejsza, uchylił się od zawarcia umowy zamawiający dokonał ponownego badania i oceny ofert spośród ofert pozostałych w postępowaniu oraz wybrał najkorzystniejszą ofertę - co jest zgodne z art. 263 ustawy pzp.

9. W dniu 05.07.2024 r. Zamawiający zgodnie art. 252 ust. 2 ustawy pzp wezwał Wykonawcę, którego oferta otrzymała najwyższą ocenę po ponownym badaniu ofert, do wyrażenia, w terminie do 10.07.2024 r., pisemnej zgody na wybór jego oferty.

10. W dniu 05.07.2024 r. wybrany Wykonawca zamieścił na platformie zakupowej prowadzonego postępowania zgodę na wybór jego oferty.

11. Zamawiający w dniu 08.07.2024 r. przekazał informację publiczną o wyborze oferty najkorzystniejszej po ponownym badaniu i ocenie ofert.

12. Umowa z wykonawcą została podpisana w dniu 16.07.2024 r.

13. Ogłoszenie o wyniku postępowania zostało zamieszczone w BZP w dniu 17.07.2024 r. - tj. zgodnie z art. 216 pkt. 3 ustawy pzp w terminie nie dłuższym niż 14 dni od dnia zakończenia postępowania. Nie stwierdzono uchybienia w tym zakresie.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.7:

Zalecenie 7.1Brak.

Ustalenie nr 7.8 Zamówienia publiczne - realizacja

Kwestia złożenia oświadczenia dotyczące niepodleganiu wyłączeniu z czynności w postępowaniu o udzielenie zamówień przez osoby biorące udział w postępowaniu.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Oferenci na podstawie art.125 ust. 1 ustawy Pzp z dnia 11 września 2019 r. złożyli oświadczenia o niepodleganiu wykluczeniu oraz spełnieniu warunków udziału w postępowaniu, tj. m.in. dot. niepodleganiu wykluczeniu z postępowania na podstawie art. 108 ust. 1., na podstawie art. 109 ust. 1. Pzp oraz na podstawie art. 7 ust.1 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego. Zamawiający w ogłoszeniu o zamówieniu przewidział fakultatywne podstawy wykluczenia. Osoby wykonujące czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenia zamówienia publicznego złożyli pisemne oświadczenia na podstawie art. 56 ust. 2 Pzp (o braku konfliktu interesów), dotyczące niepodlegania wyłączeniu z czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia. IP zweryfikowała oświadczenia Zamawiającego z wybranym Wykonawcą na stronie SKANER. Nie stwierdzono okoliczności świadczących o naruszeniu zasady o braku powiązań osobowych lub kapitałowych w udzielonym zamówieniu.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.8:

Zalecenie 8.1Brak.

Ustalenie nr 7.9 Zamówienia publiczne - realizacja

Kwestia zamieszczenia w SWZ danych wynikających z zapisów ustawy PZP.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

SWZ zawiera wszystkie elementy zgodne z przepisami ustawy PZP. Specyfikacja warunków zamówienia została zamieszczona na stronie internetowej w dniu jej zamieszczenia w Biuletynie Zamówień Publicznych. Warunki udziału w postępowaniu oraz kryteria oceny ofert zostały określone w sposób przejrzysty, obiektywny i niedyskryminujący, zapewniający uczciwą konkurencję i równe traktowanie wykonawców. Treść SWZ nie została zmieniona w prowadzonym postępowaniu. Opis zamówienia zawarty w SWZ został prawidłowo skonstruowany.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.9:

Zalecenie 9.1Brak.

Ustalenie nr 7.10 Zamówienia publiczne - realizacja

Kwestia zastosowanych kryteriów oceny oferty i warunków udziału w postępowaniu, czy zostały one określone w sposób proporcjonalny do przedmiotu zamówienia, czy są precyzyjne, zapewniają zachowanie uczciwej konkurencji i równe traktowanie wykonawców oraz są zgodne z prawem.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

WUP ustalił następujące kryterium oceny ofert (kryterium ceny i kryterium jakościowe):

- Cena – waga 60 pkt,
- Wydłużenie okresu gwarancji producenta laptopa – waga 30 pkt,
- Kryterium społeczne (zatrudnienie do realizacji zamówienia osoby z niepełnosprawnościami) – waga 10 pkt.

Oferty zostały ocenione z zastosowaniem ww.kryterium oceny.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.10:

Zalecenie 10.1Brak.

Ustalenie nr 7.11 Zamówienia publiczne - realizacja

Kwestia uzyskania oferty z rażąco niską ceną w stosunku do przedmiotu zamówienia, tj. różniącą się o więcej niż 30% od średniej arytmetycznej cen wszystkich ważnych ofert niepodlegających odrzuceniu, lub budzącą wątpliwość zamawiającego co do możliwości wykonania przedmiotu zamówienia.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W przypadku 12 złożonych ofert, wartość była rażąco niska w stosunku do przedmiotu zamówienia. W dniu 7 czerwca 2024 r. zamawiający wezwał niniejszych 12 oferentów do złożenia wyjaśnienia w tym zakresie, w tym złożenia dowodów, dotyczących wyliczenia ceny lub kosztu istotnych części składowych. Wykonawcy złożyli w dniu 07.06.2024 r. wyjaśnienia dotyczące zaoferowanej ceny w formularzu ofertowym. Wyjaśnienia zostały przyjęte przez zamawiającego, oferty nie podlegały odrzuceniu.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.11:

Zalecenie 11.1Brak.

Ustalenie nr 7.12 Zamówienia publiczne - realizacja

Kwestia weryfikacji spełnienia warunków udziału w postępowaniu.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

1. Zamawiający zgodnie z art. 222 ust. 4 Pzp, przed otwarciem ofert zamieścił na swojej stronie BIP oraz na platformie zakupowej, na której było prowadzone postępowanie, informację o kwocie, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia.

2. Otwarcie ofert odbyło się w dniu 04.06.2024 r. o godzinie 10:05, tj. niezwłocznie po upływie terminu składania ofert. W ramach postępowania wpłynęło 12 ofert:

- "ALLTECH" - Spółka Jawna Zdzisław Pająk, Artur Pająk, 09-407 Płock, koszt całego zestawu komputerowego oraz mobilnych drukarek akumulatorowych – 152 874,24 zł;
- REDICREO Chmiela Sylwestrzak Majda Spółka Jawna, 31-314 Kraków, koszt całego zestawu komputerowego oraz mobilnych drukarek akumulatorowych – 216 204,48 zł;
- AF SEKO Sp. z o.o., 43-300 Bielsko-Biała, koszt całego zestawu komputerowego oraz mobilnych drukarek akumulatorowych – 193 021,44 zł;
- 3DYTA Edyta Korupczyńska, 05-092 Łomianki, koszt całego zestawu komputerowego oraz mobilnych drukarek akumulatorowych – 221 812,07 zł;
- CEZAR Cezary Machnio i Piotr Gębka Sp. z o.o., 26-600 Radom, koszt całego zestawu komputerowego oraz mobilnych drukarek akumulatorowych – 208 214,40 zł;
- Optiserw Kraków Jarosław Pogwizd, 33-300 Nowy Sącz, koszt całego zestawu komputerowego oraz mobilnych drukarek akumulatorowych – 206 246,40 zł;
- PWH WIP Małgorzata Szczepanik – Grzywocz, 44-200 Rybnik, koszt całego zestawu komputerowego oraz mobilnych drukarek akumulatorowych – 204 672,0 zł;
- FHU Horyzont Krzysztof Lach, 38-300 Gorlice, koszt całego zestawu komputerowego oraz mobilnych drukarek akumulatorowych – 181 056,00 zł;
- "e-Tech" Jacek Sójka Spółka Jawna, 90-030 Łódź, koszt całego zestawu komputerowego oraz mobilnych drukarek akumulatorowych – 215 928,96 zł;
- FAXPOL ANRZEJ IWANOWICZ SP. Z O.O., 00-716 Warszawa, koszt całego zestawu komputerowego oraz mobilnych drukarek akumulatorowych – 221 557,44 zł;
- 13p Sp. z o.o., 50-512 Wrocław, koszt całego zestawu komputerowego oraz mobilnych drukarek akumulatorowych – 199 712,64 zł;
- Web-Profit Maciej Kuźlik, 41-940 Piekary Śląskie, koszt całego zestawu komputerowego oraz mobilnych drukarek akumulatorowych – 173 184,00 zł.

3. Zamawiający zgodnie z art. 222 ust. 5 Pzp, niezwłocznie po otwarciu ofert (tj. w dniu 24.06.2024 r.), udostępnił na stronie internetowej prowadzonego postępowania informacje o nazwach Wykonawców, których oferty zostały otwarte oraz cenach lub kosztach zawartych w ofertach.

4. W dokumentacji z przeprowadzonego postępowania nr 4-AZ/26/43/24 znajduje się informacja z otwarcia ofert w dniu 04.06.2024 r. o godzinie 10:05. Informacja o złożonych wnioskach o dopuszczenie do udziału w postępowaniach lub ofertach została zamieszczona na stronie Biuletynu Zamówień Publicznych. Informacja o złożonych ofertach znajdowała się również na stronie internetowej WUP za pośrednictwem Platformy Zakupowej.

5. WUP dokonał oceny oferty wg kryteriów zgodnych z zapisami zawartymi z Ogłoszeniu. Komisja dokonała wyliczenia punktów w poszczególnych kryteriach oceny złożonych ofert. Wszystkie złożone oferty spełniły warunki i wymagania określone w Ogłoszeniu. Złożona oferta przez firmę Web-Profit Maciej Kuźlik została oceniona jako najkorzystniejsza. Zamawiający wezwał wykonawcę, zgodnie z art. 274 ust. 1 ustawy Pzp do złożenia podmiotowych środków dowodowych. Jednakże w związku z uchyleniem się Web-Profit Maciej Kuźlik od zawarcia umowy, zamawiający dokonał ponownego badania i oceny ofert i spośród pozostałych oferentów dokonał wyboru najkorzystniejszej oferty.

Wybrana została oferta firmy Alltech Spółka Jawna Zdzisław Pająk, Artur Pająk. Zamawiający wezwał wykonawcę do złożenia podmiotowych środków dowodowych.

6. Zamawiający nie przewidział możliwości składania ofert częściowych. Uzasadnienie braku podziału zamówienia na części zostało udokumentowane na podstawie notatki służbowej z dnia 26.04.2024 r., w której wskazał powody niedokonania podziału zamówienia na części. W ww. dokumencie wyjaśnił, iż przedmiotowe zamówienie, ze względów technicznych i organizacyjnych powinno być zlecane jednemu wykonawcy, tj. konieczne było zamówienie kompatybilnych ze sobą elementów sprzętu, zapewnienie gwarancji sprzętu u jednego producenta. Wszystkie części przedmiotowego zamówienia pochodziły od jednego producenta oraz były jednego modelu. W opinii Beneficjenta sprzedaż sprzętu komputerowego jest usługą powszechną na rynku i decyzja o braku podziału zamówienia na części nie narusza konkurencji przez ograniczenie możliwości ubiegania się o zamówienie wśród wykonawców oraz nie zmniejsza dostępności dla małych i średnich przedsiębiorstw. IP przyjmuje do wiadomości niniejsze uzasadnienie za wystarczające.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.12:

Zalecenie 12.1

IP rekomenduje wskazywanie uzasadnienia braku podziału zamówienia na część w treści Ogłoszenia o zamówieniu oraz w Specyfikacji warunków zamówienia. Z uwagi na charakter rekomendacji IP nie wymaga złożenia sprawozdania z realizacji zalecenia.

Ustalenie nr 7.13 Zamówienia publiczne - realizacja

Kwestia wniesienia wadium w wymaganej wysokości i formie.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Zamawiający nie przewidział wnoszenia wadium, co jest zgodne z Ustawą PZP, gdzie wadium jest fakultatywne we wszystkich postępowaniach niezależnie od wartości zamówienia.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.13:

Zalecenie 13.1Brak.

Ustalenie nr 7.14 Zamówienia publiczne - realizacja

Kwestia powołania Komisji Przetargowej.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Komisja przetargowa nie została powołana, natomiast czynności związane z przeprowadzeniem postępowania wykonują: Pani Renata Kamińska, Pani Monika Hepner-Jaworska, Pani Kinga Śliwa, Pan Janusz Kwiecień, Pani Joanna Pierzchała, Pani Marta Niedziela-Janik, Pani Anna Galon, Pani Agnieszka Michalska, Pan Mariusz Nowak, Pan Rafał Kolano, Pani Wioletta Klemens, Pan Piotr Rokita.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.14:

Zalecenie 14.1Brak.

Ustalenie nr 7.15 Zamówienia publiczne - realizacja

Kwestia sporządzenia protokołu z postępowania.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Beneficjent udokumentował prowadzone postępowanie na podstawie: Protokołu postępowania z trybie podstawowym (druk ZP-TP). Przedmiotowy dokument zawiera informację o zakończeniu i zatwierdzeniu prac członków komisji przetargowej zatwierdzony przez osobę udzielającą zamówienia, któremu kierownik zamawiającego powierzył wykonanie zastrzeżonych dla siebie czynności w postępowaniu tj. Wicedyrektora Pana Damiana Łukasika w dniu 17.07.2024 r.

2. W dokumentacji z postępowania znajduje się Karta postępowania z dnia 17.07.2024 r. Zamawiający zgodnie z art. 128 ust. 1 ustawy Pzp w dniu 18.06.2024 r. skierował do jednego oferenta (tj. firma FAXPOL Andrzej Iwanowicz) wezwanie do złożenia wyjaśnień treści złożonej oferty w zakresie zaoferowanej kamery z mikrofonem oraz słuchawek w terminie do dnia 21.06.2024 r. Na podstawie art. 226 ust.1 pkt 5 ustawy Pzp oferta złożona przez ww. firmę została odrzucona, z uwagi na to, że Wykonawca w wyznaczonym terminie nie udzielił wyjaśnień. W związku z powyższym Zamawiający uznał, iż zaproponowana kamera z mikrofonem oraz słuchawki nie spełniają wymagań Zamawiającego.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.15:

Zalecenie 15.1Brak.

Ustalenie nr 7.16 Zamówienia publiczne - realizacja

Kwestia wykluczenia z udziału w postępowaniu podmiotów/osób, które zostały objęte sankcjami w związku z agresją Federacji Rosyjskiej na Ukrainę - zgodnie z Ustawą z dnia 13.04.2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałaniu wspierania agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego, obowiązującą od dnia 16.04.2022 r. (Dz.U.2024 poz 507).

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Beneficjent oświadczył, że przy realizacji każdego zamówienia kadra projektu weryfikuje potencjalnego Wykonawcę czy znajduje się na liście sankcyjnej, tj. czy w bezpośredni lub pośredni sposób wspiera działania wojenne Federacji Rosyjskiej lub jest za nie odpowiedzialny. W trakcie kontroli IP potwierdziła, iż wykonawcy wybrani przez WUP nie zostali wpisani na listę osób i podmiotów objętych sankcjami pod adresem: <https://www.gov.pl/web/mswia/lista-osob-i-podmiotow-objetych-sankcjami>.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.16:

Zalecenie 16.1Brak.

Ustalenie nr 7.17 Zamówienia publiczne - realizacja

Kwestia wyboru najkorzystniejszej oferty, zgodnie z wymogami określonymi w zamówieniu.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało przesłane w dniu 24 czerwca 2024 r. elektronicznie za pośrednictwem strony internetowej prowadzonego postępowania <https://www.platformazakupowa.pl/transakcja/925736>. Ogłoszenie o wyniku postępowania zostało zamieszczone w Biuletynu Zamówień Publicznych w dniu 17 lipca 2024 r. pod nr 2024/BZP00417128/01. Ponadto została

wysłana informacja do oferentów biorących udział w postępowaniu o wyborze najkorzystniejszej oferty w dniu 08 lipca 2024 r.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.17:

Zalecenie 17.1Brak.

Ustalenie nr 7.18 Zamówienia publiczne - realizacja

Kwestia zawarcia umowy z wybranym wykonawcą, zgodności jej treści z zapisami SWZ oraz z ofertą wybranego wykonawcy.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W wyniku przeprowadzonego postępowania o zamówienie publiczne Zamawiający reprezentowany przez Wicedyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach Pana Damiana Łukasika, działającego na podstawie pełnomocnictwa Nr NO-0013-115/2020 z dnia 10 września 2020 r., udzielonego przez Dyrektora WUP, podpisał w dniu 16.07.2024 r. umowę nr 122_2024 z wybranym wykonawcą, tj. Alltech Spółka Jawna Zdzisław Pająk, Artur Pająk, z siedzibą przy ul. Spółdzielczej nr 33, 09-407 Płock reprezentowaną przez Panią Iwonę Sobiecką działającą na podstawie pełnomocnictwa z dnia 29.12.2023 r. W umowie określono, iż wartość zamówienia wynosi 152 874,24 zł na zakup zestawów komputerowych oraz mobilnych drukarek akumulatorowych. Umowa nie została zmieniona. Ogłoszenie o wyniku postępowania zostało zamieszczone w BZP w dniu 17.07.2024 r. pod nr 2024/BZP00417128/01.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.18:

Zalecenie 18.1Brak.

Ustalenie nr 7.19 Zamówienia publiczne - realizacja

Kwestia naruszenia przepisów krajowych, unijnych lub Wytycznych kwalifikowalności, dotyczących udzielania zamówień publicznych.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Nie stwierdzono naruszenia przepisów krajowych, unijnych i wytycznych kwalifikowalności dot. udzielania zamówień publicznych. Nie stwierdzono wystąpienia przesłanek do nałożenia korekty zgodnie z Taryfikatorem w odniesieniu do wyżej opisanego postępowania. Zamówienie zostało dostarczone i odebrane zgodnie z zawartą umową. W dokumentacji znajduje się protokół odbioru z dnia 30.07.2024 r. Zamawiający udzielił zamówienia zgodnie z Ustawą PZP.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.19:

Zalecenie 19.1Brak.

Ustalenie nr 7.20 Zamówienia publiczne - realizacja

Kwestia rejestracji zamówienia w systemie CST.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Beneficjent wprowadził do CST dane i dokumenty dotyczące ww. zamówienia, zgodnie z § 17 Załącznika do Decyzji o przyjęciu dofinansowania projektu własnego i korzystania z Centralnego systemu Teleinformatycznego (CST 2021) oraz Lokalnego Systemu Informatycznego (LSI 2021). Nie stwierdzono uchybień w niniejszym zakresie.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.20:

Zalecenie 20.1Brak.

Ustalenie nr 7.21 Zamówienia publiczne - realizacja

Kwestia weryfikacji powiązań osobowych lub kapitałowych zamawiającego z oferentami.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W trakcie kontroli zweryfikowano kwestię powiązań osobowych lub kapitałowych zamawiającego z oferentami w powszechnie dostępnych źródłach informacji oraz w aplikacji SKANER. Nie stwierdzono okoliczności świadczących o naruszeniu niniejszej zasady w udzielonym zamówieniu.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.21:

Zalecenie 21.1Brak.

Ustalenie nr 8.1 Zasada konkurencyjności - realizacja

Kwestia stosowania przez beneficjenta zasady konkurencyjności na potrzeby projektu.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W ramach projektu Beneficjent nie dokonywał zakupów powyżej kwoty 50 tysięcy złotych netto. Nie stosowano zasady konkurencyjności.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 8.1:

Zalecenie 1.1Brak.

Ustalenie nr 8.2 Zasada konkurencyjności - realizacja

Kwestia przeprowadzonych zamówień o szacunkowej wartości poniżej 50 tysięcy złotych netto – metodologia wyboru próby dokumentów do kontroli.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W ramach kontroli z zastosowaniem metody profesjonalnego osądu wybrano do kontroli następującą dokumentację:

1. Zamówienie nr 35-AZ/26/38/24 – zakup translatorów – 40 325,20 zł.
2. Zamówienie nr 26-AZ/26/27/24 - zakup dostępu do kodów na wykorzystanie 200 testów kompetencyjnych wraz z raportem – 10 700,00 zł.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 8.2:

Zalecenie 2.1Brak.

Ustalenie nr 8.3 Zasada konkurencyjności - realizacja

Kwestia przeprowadzenia Zamówienia nr 35-AZ/26/38/24 na zakup translatorów przenośnych.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Zweryfikowana dokumentacja zawiera:

- Zapytanie o dokonanie szacunkowej wyceny zakupu 32 translatorów przesłane drogą elektroniczną w dniu 26.03.2024 r. do: Przemysław Boroń (west1109@gmail.com), BOTLAND.com.pl (sprzedaz@botland.com.pl), PASLAND (pasland@pasland.pl), a.bensaid@vasco-electronics.com, pomoc.pl,
 - Oferty przekazane drogą elektroniczną w dniu 26.03.2024 r. przez firmę Pasland oraz 03.04.2024 r. przez firmę Vasco (2 oferty).
 - Notatka służbowa dotycząca szacunkowej wyceny wartości zamówienia z dnia 04.04.2024 r.
 - Wniosek o wszczęcie postępowania (zał. Nr 2 do Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Katowicach) z dnia 05.04.2024 r.
 - Zapytanie o przygotowanie oferty przesłane drogą elektroniczną w dniu 05.04.2024 r. na następujące adresy e-mail: pasland@pasland.pl i a.bensaid@vasco-elektronics.com.
 - 2 oferty: oferta złożona przez firmę Pasland – kwota: 42 354,56 zł netto oraz oferta złożona przez firmę Vasco Electronics na kwotę: 40 325,20 zł netto.
 - Protokół z rozeznania rynku i wyboru wykonawcy (zał. Nr 4 do Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Katowicach).
 - Notatkę służbową z dnia 15.04.2024 r. dotyczącą dokonania weryfikacji Wykonawcy w kontekście wykluczenia z postępowania na podstawie art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego.
 - Umowę nr 61/2024 zawartą w dniu 22.04.2024 r. z Vasco Electronics Góralski Group S.K.A., której przedmiotem jest dostawa 32 sztuk translatorów przenośnych na kwotę 49 600,00 zł brutto.
 - Protokół odbioru translatorów Vasco V4 z dnia 23.04.2024 r.
 - Fakturę VAT nr PLT/001157/04/2024/FPL54 z dnia 22.04.2024 r. na kwotę 49 600,00 zł.
- Dokonując zakupu WUP spełnił wymagania określone w wewnętrznym Regulaminie zamówień publicznych oraz w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków dotyczące wyboru wykonawców z zastosowaniem procedury rozeznania rynku. Nie stwierdzono uchybień.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 8.3:

Zalecenie 3.1Brak.

Ustalenie nr 8.4 Zasada konkurencyjności - realizacja

Kwestia przeprowadzenia Zamówienia nr 26-AZ/26/27/24 na zakup dostępu do kodów na wykorzystanie 200 testów kompetencyjnych wraz z raportem.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Zweryfikowana dokumentacja zawiera:

- Zapytanie o dokonanie szacunkowej wyceny zakupu dostępu do kodów lub licencji na wykorzystanie 200 testów kompetencyjnych, które będą dostępne dla bezrobotnych i poszukujących pracy wraz z sesją informacji zwrotnej przesłane drogą elektroniczną w dniu 26.02.2024 r. do: agnieszka.cieciewicz@sigmund-polska.pl, biuro@proquest.com.pl,
- Oferty przekazane drogą elektroniczną w dniu 26.02.2024 r. przez firmę Proquest Recruitment oraz firmę SIGMUND Polska.

- Notatkę służbową dotyczącą szacunkowej wyceny wartości zamówienia z dnia 27.02.2024 r.
 - Wniosek o wszczęcie postępowania (zał. Nr 2 do Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Katowicach) z dnia 28.02.2024 r.
 - Zapytanie o przygotowanie oferty przesłane drogą elektroniczną w dniu 28.02.2024 r. na następujące adresy e-mail: agnieszka.ciecwierz@sigmund-polska.pl, biuro@proquest.com.pl
 - 2 oferty: oferta złożona przez firmę Proquest Recruitment – kwota: 20 000,00 zł netto oraz oferta złożona przez firmę SIGMUND Polska na kwotę: 10 700,00 zł netto.
 - Notatkę służbową z dnia 04.03.2024 r. dotyczącą wyboru oferty.
 - Protokół z rozeznania rynku i wyboru wykonawcy (zał. Nr 4 do Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Katowicach) z dnia 06.03.2024 r.
 - Notatkę służbową z dnia 06.03.2024 r. dotyczącą dokonania weryfikacji Wykonawcy w kontekście wykluczenia z postępowania na podstawie art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego.
 - Umowę nr 53/2024 zawartą w dniu 15.03.2024 r. z firmą SIGMUND Polska Agnieszka Ciecwierz, której przedmiotem jest usługa polegająca na zakupie dostępu do kodów na wykorzystanie 200 testów kompetencyjnych na kwotę 13 161,00 zł brutto.
 - Umowę nr 54/2024 r. zawartą w dniu 15.03.2024 r. z firmą SIGMUND Polska Agnieszka Ciecwierz celem powierzenia przetwarzającemu danych osobowych w zakresie określonym w umowie.
 - Protokół odbioru translatorów Vasco V4 z dnia 23.04.2024 r.
 - Fakturę VAT nr 8/03/204 z dnia 20.03.2024 r. na kwotę 13 161,00 zł.
- Dokonując zakupu WUP spełnił wymagania określone w wewnętrznym Regulaminie zamówień publicznych oraz w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków dotyczące wyboru wykonawców z zastosowaniem procedury rozeznania rynku. Nie stwierdzono uchybień.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 8.4:

Zalecenie 4.1 Brak.

Ustalenie nr 8.5 Zasada konkurencyjności - realizacja

Kwestia weryfikacji powiązań osobowych lub kapitałowych zamawiającego z wykonawcami.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W przypadku weryfikowanych zamówień nie stwierdzono powiązań osobowych i kapitałowych z oferentami, co sprawdzono na stronie <https://skaner.gov.pl>. Nie stwierdzono okoliczności świadczących o naruszeniu niniejszej zasady w udzielonym zamówieniu.

W aktach z kontroli znajdują się notatki służbowe dotyczące weryfikacji czy osoby lub podmioty, z którymi realizował zadania w projekcie nie są osobami lub podmiotami wykluczonymi w związku z wprowadzonymi sankcjami wobec podmiotów i osób, które w bezpośredni lub pośredni sposób wspierają działania wojenne Federacji Rosyjskiej lub są za nie odpowiedzialne. W trakcie kontroli IP potwierdziła, że wykonawcy wybrani przez Beneficjenta nie zostali wpisani na listę osób i podmiotów objętych sankcjami pod adresem: <https://www.gov.pl/web/mswia/lista-osob-i-podmiotow-objetych-sankcjami>. Całość dokumentacji znajduje się w systemie CST 2021. W weryfikowanych postępowaniach nie stwierdzono uchybień.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 8.5:

Zalecenie 5.1 Brak.

Ustalenie nr 9.1 Kwalifikowalność personelu projektu

Kwestia zatrudnienia do projektu personelu spełniającego założenia określone w kryteriach wskazanych w regulaminie wyboru projektów oraz wniosku o dofinansowanie projektu.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Dokumentacja dot. personelu merytorycznego została zweryfikowana pod kątem określonych kryteriów horyzontalne określonych w Regulaminie wyboru projektów oraz wniosku o dofinansowanie projektu. Personel został zaangażowany do projektu zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie.

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie do projektu zaangażowany miał zostać personel merytoryczny, do pełnienia zadań specjalisty ds. szkoleń i promocji sieci EURES, którego wynagrodzenia ma być finansowane w ramach kosztów bezpośrednich. W trakcie kontroli potwierdzono, że Beneficjent zaangażował Panią Annę Kupczak do pełnienia tej funkcji na podstawie polecenia służbowego Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach z dnia 17.01.2024 r.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 9.1:

Zalecenie 1.1 Brak.

Ustalenie nr 9.2 Kwalifikowalność personelu projektu

Kwestia zaangażowania przez beneficjenta do projektu personelu projektu posiadającego kwalifikacje określone we wniosku o dofinansowanie.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie do projektu zaangażowany miał zostać personel zarządzający do pełnienia funkcji koordynacji projektu. W ramach kontroli na podstawie informacji przekazanych przez Beneficjenta w Zestawieniu personelu potwierdzono, że do zarządzania projektem zostały zaangażowane następujące osoby:

- Pani Monika Hepner – koordynator projektu,
- Pani Kinga Śliwa - asystent koordynatora projektu,
- Pani Aleksandra Jamrozik – pracownik finansowo - księgowy.

Dokumentacja z przeprowadzonej kontroli potwierdzenia zgodności kwalifikacji osób zarządzających z opisem określonym we wniosku o dofinansowanie, tj. kopię CV osób, a także dyplomów potwierdzających ukończenie studiów.

Personel zarządzający nie był finansowany w ramach kosztów bezpośrednich, dlatego sposób jego zaangażowania nie podlegał pogłębionej weryfikacji. Żadna z ww. osób nie realizowała jednocześnie zadań w ramach kosztów bezpośrednich.

Zgodnie z Zestawieniem personelu przekazanym przez Beneficjenta w trakcie kontroli w ramach kosztów bezpośrednich do projektu zaangażowano:

Panią Annę Kupczak - Specjalistę ds. szkoleń i promocji sieci EURES, zaangażowaną do projektu na podstawie polecenia służbowego Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach z dnia 17.01.2024 r. Pani Anna Kupczak jest pracownikiem Beneficjenta, umowa o pracę na pełny etat została zawarta z WUP w Katowicach w dniu 01.10.1997 r. na stanowisku asystent EURES na czas nieokreślony. W aktach z przeprowadzonej kontroli znajduje się dokumentacja potwierdzająca kwalifikacje Pani Anny Kupczak zgodne z zapisami wniosku o dofinansowanie.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 9.2:

Zalecenie 2.1Brak.

Ustalenie nr 9.3 Kwalifikowalność personelu projektu

Kwestia adekwatności liczby personelu do realizowanych zadań w ramach projektu.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Liczba personelu zaangażowanego do projektu jest adekwatna do realizowanych w nim zadań. Nie stwierdzono nieprawidłowości w tym zakresie.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 9.3:

Zalecenie 3.1Brak.

Ustalenie nr 9.4 Kwalifikowalność personelu projektu

Kwestia rozliczania wydatków dotyczących personelu projektu notą księgową, w tym zastosowania sposobu rozliczenia wskazanego w zapisach wniosku o dofinansowanie i Wytycznych kwalifikowalności.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W otrzymanej dokumentacji księgowej znajdują się wnioski miesięczne o przyznanie dodatku specjalnego dla pracownika, noty księgowe dot. refundacji kosztów wynagrodzenia w ramach projektu za miesiąc styczeń-marzec 2024 r. wraz ze składkami ZUS, FP oraz PPK pracownika realizującego zadania w projekcie. Nie stwierdzono uchybień.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 9.4:

Zalecenie 4.1Brak.

Ustalenie nr 9.5 Kwalifikowalność personelu projektu

Kwestia osób dysponujących środkami stanowiącymi dofinansowanie w kontekście niekaralności.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Osobą dysponującą środkami stanowiącymi dofinansowanie projektu jest: Wicedyrektor Wojewódzkiego Urzędu Pracy Damian Łukasik, który złożył stosowne oświadczenie w tym zakresie.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 9.5:

Zalecenie 5.1Brak.

Ustalenie nr 9.6 Kwalifikowalność personelu projektu

Kwestia posiadania przez beneficjenta dokumentacji potwierdzającej prawidłowość zatrudnienia personelu projektu na umowę o pracę, w tym opis stanowiska pracy, zakres obowiązków służbowych pracownika.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W trakcie kontroli Beneficjent przedstawił następującą dokumentację dotyczącą wykonywania obowiązków przez Panią Annę Kupczak związanych z realizacją zadań specjalisty ds. Szkoleń i promocji sieci EURES w projekcie:

- Polecenie służbowe Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach z dnia 17.01.2024 r. – w okresie 01.01.2024 r. - 30.09.2026 r. do realizacji dodatkowych zadań związanych z pełnieniem funkcji specjalisty ds. szkoleń i promocji sieci EURES projektu własnego WUP.
- Oświadczenia dotyczące m.in. nieprzekraczania 276 godzin limitu miesięcznie.
- Oświadczenia dotyczące faktu, iż personel merytoryczny jest zatrudniony w Instytucji uczestniczącej w IP FE SL – WUP Katowice na podstawie stosunku pracy i nie pozostaje w konflikcie interesów w związku z wykonywaną pracą, nie zachodzi podwójne finansowanie
- Nie stwierdzono uchybień w tym zakresie.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 9.6:

Zalecenie 6.1Brak.

Ustalenie nr 9.7 Kwalifikowalność personelu projektu

Kwestia zatrudnienia/oddelegowania pracowników w celu realizacji zadań związanych bezpośrednio z realizacją projektu.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Pani Anna Kupczak realizuje zadania specjalisty ds. szkoleń i promocji w projekcie na podstawie polecenia służbowego Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach z dnia 17.01.2024 r.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 9.7:

Zalecenie 7.1Brak.

Ustalenie nr 9.8 Kwalifikowalność personelu projektu

Kwestia ujęcia w umowie o pracę zawartej z osobą stanowiącą personel projektu i/lub w jej zakresie obowiązków wszystkich zadań wykonywanych przez tę osobę u beneficjenta.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Zadania specjalisty ds. szkoleń i promocji zostały ujęte w poleceniu służbowym Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach z dnia 17.01.2024 r. Określono następujący zakres czynności do wykonania zadań przez Panią Annę Kupczak w projekcie: odpowiedzialność za organizację merytoryczną szkoleń i studiów podyplomowych w ramach projektu, udział w pracach komisji oceniającej merytorycznie wnioski uczestników o refundację studiów podyplomowych, współpraca przy organizacji udziału kadry EURES w wydarzeniach np. Targach pracy, współpraca przy organizacji Regionalnych Targów Pracy online, realizacja merytorycznych zadań związanych z konferencją promującą mobilność na europejskim rynku pracy, realizacja merytorycznych zadań związanych z kampanią sieci EURES wśród pracodawców i poszukujących pracy (opracowanie ramowego harmonogramu kampanii sieci EURES i itp.).

Nie stwierdzono okoliczności świadczących o innym zaangażowaniu Pani Anny Kupczak do realizacji zadań w projekcie.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 9.8:

Zalecenie 8.1Brak.

Ustalenie nr 9.9 Kwalifikowalność personelu projektu

Kwestia prawidłowego ustalenia przez beneficjenta proporcji zaangażowania personelu projektu zatrudnionego na umowę o pracę w niepełnym wymiarze czasu pracy.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W projekcie nie zaplanowano proporcjonalnego angażowania personelu Beneficjenta do projektu.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 9.9:

Zalecenie 9.1Brak.

Ustalenie nr 9.10 Kwalifikowalność personelu projektu

Kwestia zgodności wysokości wynagrodzenia personelu ze stawkami stosowanym u beneficjenta poza projektami współfinansowanymi z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności na analogicznych stanowiskach lub na stanowiskach wymagających analogicznych kwalifikacji lub stawkom rynkowym.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu "w okresie trwania projektu na podstawie poleceń służbowych pracownicy stanowiący kadrę merytoryczną oraz zarządzającą będą mieli powierzone dodatkowe zadania. W związku z powyższym będą otrzymywać dodatek specjalny w związku ze zwiększeniem ilości obowiązków służbowych, w wysokości 40% w stosunku do podstawy wynagrodzenia, zgodnie z zapisami Regulaminu wynagradzania pracowników WUP w Katowicach".

W tabeli Zestawienia personelu Beneficjent wskazał, że Pani Anna Kupczak za wykonaną pracę w projekcie otrzymuje miesięcznie dodatek specjalny w wysokości od 1 660,00 zł do 1 940,00 zł.

Na podstawie analizy not księgowych oraz umowy o pracę pracownika potwierdzono, iż w ramach projektu otrzymuje on faktycznie dodatek w wysokości nie przekraczającej 40% podstawy wynagrodzenia pracownika.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 9.10:

Zalecenie 10.1Brak.

Ustalenie nr 9.11 Kwalifikowalność personelu projektu

Kwestia rozliczania w projekcie niekwalifikowalnych składników wynagrodzeń, określonych w Wytycznych kwalifikowalności.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W ramach projektu nie stwierdzono rozliczania w projekcie niekwalifikowalnych składników wynagrodzenia personelu projektu.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 9.11:

Zalecenie 11.1Brak.

Ustalenie nr 9.12 Kwalifikowalność personelu projektu

Kwestia łącznego zaangażowania zawodowego osób stanowiących personel w realizację wszystkich projektów unijnych oraz działań finansowanych ze środków beneficjenta i innych źródeł, w szczególności kwestia zachowania dopuszczalnego miesięcznego limitu godzin na osobę, który określono w Wytycznych kwalifikowalności.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Beneficjent oświadczył, że personel projektu jest zaangażowany w realizację jednego projektu. Każdy z pracowników jest zatrudniony w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Katowicach na podstawie umowy o pracę, w wymiarze jednego etatu. Zadania w projekcie są realizowane w ramach zwiększenia obowiązków, przy czym wymiar etatu nie uległ zmianie. Liczba przepracowanych godzin monitorowana jest przez komórkę kadrową i ewidencjonowana w elektronicznym systemie wejść i wyjść. Nie stwierdzono okoliczności świadczących o zaangażowaniu osób w sposób inny niż wskazał to Beneficjent w złożonym oświadczeniu. Nie stwierdzono nieprawidłowości.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 9.12:

Zalecenie 12.1Brak.

Ustalenie nr 9.13 Kwalifikowalność personelu projektu

Kwestia obciążenia wynikającego z realizacji przez daną osobę zadań w projekcie lub projektach a możliwość efektywnej ich realizacji.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W aktach z przeprowadzonej kontroli projektu znajdują się Oświadczenia personelu projektu dotyczące m.in. nieprzekraczania 276 godzin limitu miesięcznie, które określają Wytyczne kwalifikowalności. Nie stwierdzono okoliczności świadczących o zaangażowaniu osób w sposób inny niż zostało to wskazane w niniejszym oświadczeniu. Nie stwierdzono nieprawidłowości.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 9.13:

Zalecenie 13.1Brak.

Ustalenie nr 9.14 Kwalifikowalność personelu projektu

Kwestia prawidłowego wprowadzenia informacji dotyczących zatrudnionego personelu do Bazy personelu w CST2021 oraz ich zgodność z dokumentacją papierową/ elektroniczną.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Beneficjent prawidłowo wprowadził dane dotyczące formy zaangażowania personelu tj. Pani Anny Kupczak w ramach projektu do systemu CST2021. Nie stwierdzono nieprawidłowości.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 9.14:

Zalecenie 14.1Brak.

Ustalenie nr 9.15 Kwalifikowalność personelu projektu

Kwestia kwalifikowalności w ramach projektu dodatków do wynagrodzeń.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Dodatek do wynagrodzenia tzw. dodatek specjalny został określony w Regulaminie wynagradzania pracowników Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach, co najmniej sześć miesięcy przed złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu, zgodnie z zapisami Wytycznych dot. kwalifikowalności wydatków.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 9.15:

Zalecenie 15.1Brak.

Ustalenie nr 9.16 Kwalifikowalność personelu projektu

Kwestia angażowania przez beneficjenta osób zatrudnionych w IZ lub IP FESL.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Beneficjent złożył oświadczenie, że personel merytoryczny jest zatrudniony w Instytucji uczestniczącej w IP FE SL – WUP Katowice na podstawie stosunku pracy i nie pozostaje w konflikcie interesów w związku z wykonywaną pracą, nie zachodzi podwójne finansowanie. Nie stwierdzono okoliczności mogących wskazywać, iż wystąpiło podwójne finansowanie wydatków ani konflikt interesów związanych z wykonywaniem zadań przez personel projektu.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 9.16:

Zalecenie 16.1Brak.

Ustalenie nr 9.17 Kwalifikowalność personelu projektu

Kwestia zgodności weryfikowanych wydatków z tytułu wynagrodzenia personelu projektu z pozostałymi przepisami krajowymi i Wytycznymi kwalifikowalności.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W wyniku kontroli potwierdzono, iż weryfikowane wydatki z tytułu wynagrodzenia personelu projektu rozliczane w ramach kosztów bezpośrednich są zgodne z pozostałymi przepisami krajowymi, w tym z Kodeksem pracy oraz Wytycznymi kwalifikowalności.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 9.17:

Zalecenie 17.1Brak.

Ustalenie nr 9.18 Kwalifikowalność personelu projektu

Kwestia rozliczania w projekcie kosztów zaangażowania osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą będącej beneficjentem.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Beneficjent oświadczył w tabeli Zestwienia personelu, iż zaangażowane do projektu osoby nie prowadzą działalności gospodarczej. Nie stwierdzono okoliczności mogących świadczyć, iż personel projektu prowadzi działalność gospodarczą.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 9.18:

Zalecenie 18.1Brak.

Ustalenie nr 10.1 Pomoc publiczna/pomoc de minimis

Kwestia zgodności udzielanej pomocy publiczna/de minimis z przepisami dotyczącymi udzielania pomocy.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustaleniaW ramach projektu pomoc publiczna/ pomoc de minimis nie została udzielona.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 10.1:

Zalecenie 1.1Brak.

Ustalenie nr 11.1 Metody uproszczone

Kwestia stosowania w projekcie kwot ryczałtowych lub stawek jednostkowych.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustaleniaW projekcie nie zastosowano metod uproszczonych.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 11.1:

Zalecenie 1.1Brak.

Ustalenie nr 12.1 Archiwizacja

Kwestia zgodności przechowywania dokumentów dotyczących projektu z wymogami określonymi w umowie o dofinansowanie.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Beneficjent oświadczył, iż dokumentacja projektowa przechowywana jest w budynku siedziby WUP w Katowicach.

W biurze projektu (pokój nr 223) przechowywane są: dokumenty związane z zarządzaniem, promocją oraz bieżącymi sprawami, które dotyczą wniosku oraz dokumentacja związana z realizacją formy wsparcia, deklaracje i oświadczenia uczestników. W dziale ds. księgowości (pokój nr 309) przechowywane są: dokumenty finansowe projektu. W dziale ds. zamówień publicznych (pokój nr 603) przechowywane są dokumenty dot. udzielonych zamówień publicznych.

W celu zapewnienia bezpieczeństwa dane osobowe są przechowywane w zamykanych i przeznac-

zonych do tego szafach.

Ponadto dokumentacja jest przechowywana na dysku wewnętrznym („Z”) w specjalnie utworzony folderze oraz w Systemie elektronicznego obiegu dokumentów TALGOS.

Niniejsze działania Beneficjenta spełniają warunek dot. przechowywania i archiwizacji dokumentacji projektowej określony w § 18 Decyzji o przyjęciu dofinansowania projektu własnego.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 12.1:

Zalecenie 1.1Brak.

Ustalenie nr 12.2 Archiwizacja

Kwestia przechowywania dokumentacji dotyczącej projektu w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Podczas czynności kontrolnych stwierdzono, iż dokumentacja merytoryczna i finansowa związana z realizacją projektu przechowywana jest w sposób zapewniający poufność i bezpieczeństwo w siedzibie Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach mieszczącej się w Katowicach przy ulicy Kościuszki 30. W trakcie kontroli potwierdzono, iż bieżąca dokumentacja projektowa przechowywana jest w opisanych i oznaczonych odpowiednim logotypem (Funduszy Europejskich, Rzeczypospolitej Polskiej, Unii Europejskiej oraz Województwa Śląskiego) teczkach oraz segregatorach w szafach zamykanych na klucz w zabezpieczonych pomieszczeniach. Dostęp do ww. dokumentów mają osoby tylko upoważnione. W celu zapewnienia bezpieczeństwa i ochrony danych osobowych przechowywana jest w zamykanych i przeznaczonych do tego szafach. Nie stwierdzono zastrzeżeń w niniejszym zakresie.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 12.2:

Zalecenie 2.1Brak.

Ustalenie nr 12.3 Archiwizacja

Kwestia zapewnienia dostępności dokumentacji w sposób umożliwiający weryfikację zgodności z prawem i prawidłowości zadeklarowanych wydatków.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Beneficjent oświadczył, że po zakończeniu realizacji projektu, dokumentacja będzie przechowywana w siedzibie WUP w Katowicach w odpowiednio zabezpieczonych pomieszczeniach.

Oświadczył również, że proces związany z archiwizacją dokumentacji projektowej będzie zgodny z wytycznymi obowiązującymi w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Katowicach, a dokładniej z:

- Instrukcją Kancelaryjną wprowadzoną Zarządzeniem nr TO/84/14 Dyrektora WUP w Katowicach z dnia 20.10.2014 r.;
 - JRWA wprowadzonym Zarządzeniem nr NO-0016/43/2022 Dyrektora WUP w Katowicach z dnia 6.12.2022 r.;
 - Instrukcją o Organizacji i Zakresie Działania Archiwum Zakładowego wprowadzoną Zarządzeniem nr NO-24/2010 Dyrektora WUP w Katowicach z dnia 8.03.2010 r.
- co jest zgodne z § 18 pkt 2 Załącznika do Decyzji w sprawie dofinansowania projektu.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 12.3:

Zalecenie 3.1Brak.

Ustalenie nr 13.1 Informacja i promocja

Kwestia realizacji działań informacyjno-promocyjnych zgodnie z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie oraz zgodnie z Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji i Księgą Tożsamości Wizualnej marki Fundusze Europejskie 2021-2027 oraz Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 7 maja 2021 r. w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W wyniku kontroli potwierdzono realizację działań informacyjno-promocyjnych zgodnie z:

- umową o dofinansowanie projektu;
- Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027;
- Księgą Tożsamości Wizualnej marki Fundusze Europejskie 2021-2027;
- Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 7 maja 2021 r.

W projekcie zastosowano następujące działania informacyjno - promocyjne:

- plakaty w formacie A3 - w siedzibie Beneficjenta,
 - opis projektu na stronie internetowej urzędu: <https://wupkatowice.praca.gov.pl/-/22773091-projekt-pn-wsparcie-psz-w-swadczeniu-uslug-w-ramach-sieci-eures-tut.uzadu.pracy> oraz na LinkedIn,
 - przekazanie informacji o projekcie do wszystkich Powiatowych Urzędów Pracy,
 - oznakowanie dokumentów dotyczących realizacji projektu - informujące o fakcie współfinansowania ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027,
 - zamieszczenie informacji o realizacji projektu w systemie internetowym Mapa Dotacji.
- W ramach projektu Wsparcie PSZ w świadczeniu usług w ramach sieci EURES doradca EURES z WUP w Katowicach - Pani Monika Wilska wzięła udział w XIX Targach Pracy na Uniwersytecie Padewskim we Włoszech. Targi odbyły się w dniu 23.05.2024 r. Brało w nich udział ponad 100 wystawców w tym doradcy EURES z Austrii, Niemiec, Szwecji, Dani, Włoch i Polski. Celem udziału w targach była promocja europejskiej mobilności zawodowej i możliwości jakie oferuje Polska i śląski rynek pracy co wpłata się w Strategię Rozwoju Województwa Śląskiego "Śląskie 2030"
- Podczas dalszej realizacji projektu Beneficjent będzie prowadził kampanie promującą sieć EURES poprzez przygotowanie:
- ulotek i folderów promujących usługi sieci EURES skierowanych do osób bezrobotnych i poszukujących pracy w wersji elektronicznej oraz ulotek i folderów promującego usługi sieci EURES skierowanego do pracodawców zainteresowanych zatrudnieniem obywatela z innego kraju UE w wersji elektronicznej;
 - filmiku promującego usługi sieci EURES skierowane do pracodawców zainteresowanych zatrudnieniem obywatela z innego kraju UE oraz filmiki promującego usługi sieci EURES skierowanego do osób bezrobotnych i poszukujących pracy;
 - konferencji promującej mobilność na europejskim rynku pracy;
 - kampanii reklamowej w radiu wraz z opracowaniem spotów reklamowych promujących usługi sieci EURES skierowanych do pracodawców zainteresowanych zatrudnieniem obywatela z innego kraju UE oraz do osób bezrobotnych i poszukujących pracy;
 - materiałów promujących usługi EURES w postaci materiałów przeznaczonych dla pracodawców współpracujących z urzędami pracy;
- Ww. działania mają na celu promocję projektu oraz faktu współfinansowania ze Środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027.

W wyniku kontroli potwierdzono, iż prowadzone działania promocyjno-informacyjne były adekwatne do zakresu merytorycznego, zasięgu oddziaływania projektu oraz zgodne z założeniami wniosku o dofinansowanie.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 13.1:

Zalecenie 1.1Brak.

Ustalenie nr 13.2 Informacja i promocja

Kwestia zamieszczenia na stronie internetowej (jeśli ją posiada) oraz na kontach/stronach mediów społecznościowych krótkiego opisu projektu, w tym jego celów i rezultatów, z podkreśleniem faktu otrzymania wsparcia finansowego z UE.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Na stronie internetowej Beneficjenta zamieszczono informacje o realizowanym projekcie, które są zgodne z założeniami wniosku o dofinansowanie wraz z wymaganymi oznaczeniami, logotypami zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi informacji i promocji Funduszy Europejskich na lata 2021-2027.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 13.2:

Zalecenie 2.1Brak.

Ustalenie nr 13.3 Informacja i promocja

Kwestia zamieszczenia informacji o otrzymaniu wsparcia z UE w dokumentach dotyczących projektu przeznaczonych dla opinii publicznej lub uczestników projektu, w sposób prawidłowy i widoczny.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W trakcie czynności kontrolnych zweryfikowano, iż Beneficjent właściwie oznakował dokumenty dotyczące realizacji projektu - informujące o fakcie współfinansowania ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 13.3:

Zalecenie 3.1Brak.

Ustalenie nr 13.4 Informacja i promocja

Kwestia zamieszczenia informacji dotyczącej realizacji projektu w sposób prawidłowy i widoczny dla społeczeństwa.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Podczas przeprowadzonej kontroli zweryfikowano prawidłowość zamieszczonych informacji dotyczących realizacji projektu – plakaty w formacie A3 - w siedzibie Beneficjenta oraz opis projektu na stronie internetowej urzędu: <https://wupkatowice.praca.gov.pl/-/22773091-projekt-pn-wsparcie-psz-w-swiadczeniu-uslug-w-ramach-sieci-eures->

Zalecenia związane z ustaleniem nr 13.4:

Zalecenie 4.1Brak.

Ustalenie nr 14.1 Projekty partnerskie

Kwestia realizacji projektu w ramach umowy partnerskiej.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustaleniaProjekt nie jest realizowany w partnerstwie.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 14.1:

Zalecenie 1.1Brak.

6. Podsumowanie kontroli

W wyniku kontroli sformułowano dwie rekomendacje, które wskazane zostały w Bloku Kwalifikowalność wydatków oraz Bloku Zamówienia publiczne – realizacja. Z uwagi na charakter rekomendacji IP nie wymaga złożenia sprawozdania z realizacji zaleceń.

Ocena systemu/projektu według kryteriów: W wyniku kontroli poszczególnych obszarów, dokonano oceny systemu/projektu zgodnie z następującym schematem: Kategoria nr 1 – projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia. Kategoria nr 2 – projekt jest realizowany co do zasady w sposób poprawny, ale potrzebne są usprawnienia, nie stwierdzono wydatków niekwalifikowanych. Kategoria nr 3 – projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, potrzebne są znaczne usprawnienia oraz stwierdzono wydatki niekwalifikowane. Kategoria nr 4 – projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, ale występują liczne, kluczowe uchybienia oraz stwierdzono wydatki niekwalifikowalne; potrzebne jest niezwłoczne wdrożenie planu naprawczego. Kategoria nr 5 – projekt jest realizowany nieprawidłowo, co powoduje konieczność rozwiązania umowy o dofinansowanie projektu. Dokonana ocena funkcjonowania systemu – Kategoria nr 1.

7. Podsumowanie ustaleń finansowych

Nie dotyczy.

8. Pouczenie końcowe

Informuję, iż kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia uzasadnionych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w przedmiotowej Informacji pokontrolnej. W takim przypadku kierownik jednostki kontrolowanej w terminie do 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej, przesyła do jednostki kontrolującej zastrzeżenia na piśmie. Powyższy termin może zostać przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń. 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 przekazać informację o zaakceptowaniu ustaleń zawartych w Informacji do jednostki kontrolującej w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania powyższego dokumentu. Jednocześnie IP informuje, iż brak z Państwa strony informacji o zastrzeżeniach co do treści Informacji będzie równoznaczny z akceptacją jej ustaleń. Po otrzymaniu uwag ze strony jednostki kontrolowanej jednostka kontrolująca rozpatruje zastrzeżenia, dokonuje stosownych korekt oczywistych omyłek i sporządza ostateczną Informację pokontrolną, którą uzupełnia w razie potrzeby

o zalecenia lub rekomendacje. Do Ostatecznej Informacji nie przysługuje prawo do złożenia zastrzeżeń. Dodatkowo wskazać należy, iż wyniki powyższej kontroli nie uchylają innych ustaleń poczynionych w toku innych kontroli właściwych organów w systemie FE SL. Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej.

9. Załączniki

Brak załączników