

INFORMACJA POKONTROLNA

1.	Numer kontroli	PO WER/10/1.1/2020-2021
2.	Rodzaj i tryb kontroli	Kontrola doraźna projektu
3.	Podstawa prawna kontroli	Podstawą prawną do przeprowadzenia kontroli przez Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu jest § 17 <i>Porozumienia w sprawie realizacji Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020</i> z dnia 13 stycznia 2015 r. (z późn. zm.) oraz art. 10 ust. 1, w związku z art. 9 ust. 2 pkt 7, 8 i 9 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 818 z późn. zm.).
4.	Priorytet Inwestycyjny	8 ii – Trwała integracja na rynku pracy ludzi młodych, w szczególności tych, którzy nie pracują, nie kształcą się ani nie szkolą, w tym ludzi młodych zagrożonych wykluczeniem społecznym i ludzi młodych wywodzących się ze środowisk marginalizowanych, także poprzez wdrażanie gwarancji dla młodzieży.
	Oś Priorytetowa	I Rynek pracy otwarty dla wszystkich
	Działanie	1.1 Wsparcie osób młodych na regionalnym rynku pracy - projekty pozakonkursowe
	Poddziałanie	1.1.1 Wsparcie udzielane z Europejskiego Funduszu Społecznego
	Tytuł projektu	„Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie poznańskim (V)”
	Okres realizacji projektu	01.01.2019 r. – 31.12.2022 r.
	Numer projektu	POWR.01.01.01-30-0121/18
	Numer umowy wraz z aneksami	POWR.01.01.01-30-0121/18-00 (umowa o dofinansowanie projektu z dnia 23.10.2018 r.) POWR.01.01.01-30-0121/18-01 (aneks nr 1 z dnia 12.09.2019 r.) POWR.01.01.01-30-0121/18-02 (aneks nr 2 z dnia 14.10.2020 r.) POWR.01.01.01-30-0121/18-03 (aneks nr 3 z dnia 30.06.2021 r.) POWR.01.01.01-30-0121/18-04 (aneks nr 4 z dnia 31.05.2022 r.)
	Wartość projektu oraz sposób jego rozliczania	45 055 775,64 PLN (projekt rozliczany na podstawie rzeczywiście poniesionych wydatków)
	Numery kontrolowanych wniosków o płatność	Nie dotyczy. Kontrola doraźna w zakresie oceny prawidłowości realizacji zadań związanych z udzielaniem wsparcia z art. 15zzb, art. 15zcc oraz art. 15zze <i>Ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych za rok obrachunkowy 2020/2021.</i>
5.	Nazwa jednostki kontrolującej	Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu
6.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Powiatowy Urząd Pracy w Poznaniu
7.	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Stefana Czarnieckiego 9, 61-538 Poznań
8.	Miejsce kontroli	ul. Stefana Czarnieckiego 9, 61-538 Poznań (siedziba Beneficjenta)
9.	Termin kontroli	18.05.2022 r.

10.	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	Magdalena Bartkowiak – Kierownik Zespołu Kontrolującego, Oliwia Jaśkowiak, Monika Rudyńska-Sikora oraz Liliana Skibowska – Członkowie Zespołu Kontrolującego
11.	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolowanej	Pani Małgorzata Ozimek-Plucińska – specjalista ds. programów w Powiatowym Urzędzie Pracy w Poznaniu Pani Małgorzata Sypniewska – specjalista ds. programów w Powiatowym Urzędzie Pracy w Poznaniu Pani Magdalena Wróblewska – specjalista ds. programów w Powiatowym Urzędzie Pracy w Poznaniu Pani Małgorzata Marciniak – specjalista ds. programów w Powiatowym Urzędzie Pracy w Poznaniu
12.	<p>Metodyka doboru próby dokumentów do kontroli wraz z zakresem tematycznym</p> <p>Celem kontroli doraźnej jest ocena prawidłowości realizacji zadań związanych z udzielaniem wsparcia z art. 15zzb, art. 15zcc oraz art. 15zze <i>Ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych za rok obrachunkowy 2020/2021.</i></p> <p>Dobór próby dokumentów do kontroli został dobrany w taki sposób, aby kontrolą zostało objętych 5% wniosków o udzielenie dofinansowania wybranych przez Powiatowy Urząd Pracy w Poznaniu reprezentatywnie z art.: 15zzb, 15zcc i 15zze <i>Ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych</i> i skontrolowanych przez Beneficjenta w ramach weryfikacji standardowej i pogłębionej.</p> <p>Dobór próby wniosków o udzielenie dofinansowania do kontroli został dokonany na podstawie metody niestatystycznej z wnioskowaniem niematematycznym, który opiera się na osądzie kontrolera i obejmuje zarówno wnioski podlegające standardowej weryfikacji przez Powiatowy Urząd Pracy w Poznaniu, jak i skierowane do analizy pogłębionej.</p> <p>Celem kontroli doraźnej projektu była weryfikacja następujących obszarów:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Prawidłowość doboru próby wniosków o udzielenie dofinansowania do weryfikacji. 2. Prawidłowość dokonywania oceny wniosków o udzielenie dofinansowania/oświadczeń przedsiębiorców. 3. Dokumentowanie weryfikacji wniosków o udzielenie dofinansowania. 4. Zapewnienie ścieżki audytu. 	
13.	<p>Merytoryka projektu (zwięzły opis celu projektu w tym zgodność ze szczegółowymi kryteriami wyboru projektu)</p> <p>Celem projektu jest zwiększenie możliwości zatrudnienia osób młodych do 29 roku życia pozostających bez pracy w powiecie poznańskim i mieście Poznań.</p> <p>W ramach projektu realizowana jest indywidualna i kompleksowa aktywizacja zawodowo-edukacyjna uczestników/-czek, która opiera się na następujących elementach pomocy:</p> <ul style="list-style-type: none"> - identyfikacja potrzeb osób młodych oraz diagnozowanie możliwości w zakresie doskonalenia zawodowego (poprzez Indywidualny Plan Działania), w tym identyfikacja stopnia oddalenia od rynku pracy, - kompleksowe i indywidualne pośrednictwo pracy w zakresie wyboru zgodnego z kwalifikacjami i kompetencjami wspieranej osoby lub poradnictwo zawodowe w zakresie planowania rozwoju kariery zawodowej, - w zależności od zdiagnozowanych potrzeb uczestników następujące finansowe formy wsparcia: szkolenia zawodowe, staże, bony na zasiedlenie oraz jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej. <p>Ponadto w ramach projektu założono do realizacji działania związane z przeciwdziałaniem skutkom COVID-19 poprzez:</p> <ol style="list-style-type: none"> a) dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenia społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 – dla przedsiębiorców, b) dofinansowanie części kosztów prowadzenia działalności gospodarczej w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 – dla przedsiębiorców będących osobą fizyczną niezatrudniającą pracowników oraz c) dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenia społeczne, w przypadku spadku przychodów z działalności statutowej w następstwie wystąpienia COVID-19 – dla organizacji pozarządowych lub podmiotów o których mowa w art. 3 ust. 3 <i>Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.</i> 	

14.	Ustalenia kontroli
14.1	<p>Zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu</p> <p>Prawidłowość doboru próby wniosków o udzielenie dofinansowania do weryfikacji. W trakcie kontroli doraźnej Beneficjent przedstawił Pracownikom Zespołu Kontrolującego następującą dokumentację:</p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>Procedurę doboru próby i losowania wniosków weryfikowane oświadczeń we wnioskach składanych w ramach tarczy antykryzysowej,</i> • tabelaryczne zestawienie zawierające dane wniosków przyjętych do dofinansowania, zgodnie z którym za rok obrachunkowy 2020/2021 do Powiatowego Urzędu Pracy w Poznaniu złożono łącznie 1409 wniosków z art. 15zzb <i>Ustawy</i>, 371 wniosków z art. 15zcc <i>Ustawy</i> oraz 24 wnioski z art. 15zze <i>Ustawy</i>, • wydruki potwierdzające losowanie wniosków do weryfikacji standardowej przy zastosowaniu funkcji „LOS.ZAKR” w systemie MS EXCEL – w roku obrachunkowym 2020/2021 wytypowano łącznie 71 wniosków w ramach art. 15zzb <i>Ustawy</i>, co stanowi 5,04% liczby wszystkich wniosków złożonych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Poznaniu w ramach ww. artykułu, tj. 1409 wniosków o udzielenie dofinansowania, 19 wniosków w ramach art. 15zcc <i>Ustawy</i>, co stanowi 5,12% liczby wszystkich wniosków złożonych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Poznaniu w ramach ww. artykułu, tj. 371 wniosków o udzielenie dofinansowania oraz 2 wnioski w ramach art. 15zze <i>Ustawy</i>, co stanowi 8,33% liczby wszystkich wniosków złożonych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Poznaniu w ramach ww. artykułu, tj. 24 wnioski o udzielenie dofinansowania. <p>W wyniku kontroli ustalono, że Beneficjent wytypował wnioski do weryfikacji zgodnie z <i>Procedurą weryfikacji prawdziwości oświadczeń przedsiębiorców w ramach wniosków o udzielenie dofinansowania z art. 15zzb, art. 15zcc oraz art. 15zze Ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych.</i></p> <p>Prawidłowość dokonywania oceny wniosków o udzielenie dofinansowania/oświadczeń przedsiębiorców i dokumentowanie weryfikacji ww. wniosków o udzielenie dofinansowania przez Powiatowy Urząd Pracy w Poznaniu.</p> <p>W ramach doboru próby do kontroli wybrano:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 4 wnioski o udzielenie dofinansowania z art. 15zzb <i>Ustawy</i> podlegające weryfikacji standardowej, a następnie pogłębionej, co stanowi 5,63% liczby wszystkich wniosków wytypowanych do kontroli przez PUP w Poznaniu, tj. 71 wniosków, - 2 wnioski o udzielenie dofinansowania z art. 15zcc <i>Ustawy</i> podlegające weryfikacji standardowej, a następnie pogłębionej, co stanowi 10,53% liczby wszystkich wniosków wytypowanych do kontroli przez PUP w Poznaniu, tj. 19 wniosków, - 1 wniosek o udzielenie dofinansowania z art. 15zze <i>Ustawy</i> podlegający weryfikacji standardowej, a następnie pogłębionej, co stanowi 50,00% liczby wszystkich wniosków wytypowanych do kontroli przez PUP w Poznaniu, tj. 2 wnioski. <p>W ramach art. 15zcc <i>Ustawy</i> zweryfikowano wsparcie dla następujących podmiotów:</p> <p>Skontrolowano m.in.: wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów prowadzenia działalności gospodarczej dla przedsiębiorcy będącego osobą fizyczną niezatrudniającą pracowników, w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 z dnia 13.07.2020 r. zawierający m.in.: dane podmiotu, informacje o spadku obrotów w okresie 2 miesięcy 2020 r., licząc od 01.05.2020 r. w porównaniu do roku 2019 r., oświadczenie o wystąpieniu spadku obrotów, oświadczenie o braku przesłanek do ogłoszenia upadłości przedsiębiorcy, oświadczenie o niezaleganiu w regulowaniu zobowiązań podatkowych oraz składek do końca trzeciego kwartału 2019 r., oświadczenie o przeznaczeniu dofinansowania na koszty prowadzenia działalności gospodarczej, oświadczenie o numerze rachunku bankowego właściwego dla prowadzonej działalności gospodarczej, informację z CEIDG o działalności przedsiębiorcy (przed otrzymaniem dofinansowania) oraz umowę o wypłatę dofinansowania.</p>

Ponadto zweryfikowano następujące dokumenty w zakresie prawdziwości oświadczeń przedsiębiorcy zawartych w ww. wniosku o udzielenie dofinansowania w ramach weryfikacji standardowej i pogłębionej:

- SYRIUSZ Raport ZUS U7n (brak zaległości), wynik weryfikacji w rejestrze centralnym Syriusz (brak wsparcia w innych urzędach), wynik weryfikacji w rejestrze centralnym Syriusz (weryfikacja wykazała, że przedsiębiorca otrzymał zwolnienie z artykuł 31 zo w opłacaniu składek ZUS za miesiąc marzec i maj 2020 r. – do momentu otrzymania informacji dot. braku podwójnego dofinansowania w związku z ww. zwolnieniem weryfikacja przez PUP udzielonej pomocy COVID była traktowana jako weryfikacja pogłębiona), wydruk z SUDOP (weryfikacja wykazała, że przedsiębiorca otrzymał zwolnienie z artykuł 31 zo w opłacaniu składek ZUS), weryfikacja CEiDG oraz REGON:
- na moment wnioskowania – podmiot aktywny,
- w okresie w jakim we wniosku wskazywano spadek obrotów (2 miesięcy 2020 r., licząc od 01.05.2020 r.) – podmiot aktywny,
- przez cały okres udzielonego dofinansowania – podmiot aktywny (data zawieszenia działalności: 31.07.2021 r. – nie wpływa na wynik kontroli) (skontrolowano wydruki z CEiDG z: 07.08.2020 r. oraz dane z wpisu w rejestrze REGON z dnia 05.01.2022 r.).

Skontrolowano m.in.: wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów prowadzenia działalności gospodarczej dla przedsiębiorcy będącego osobą fizyczną niezatrudniającą pracowników, w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 z dnia 06.05.2020 r. zawierający m.in.: dane podmiotu, informacje o spadku obrotów w okresie 2 miesięcy 2020 r., licząc od 01.03.2020 r. w porównaniu do roku 2019 r., oświadczenie o wystąpieniu spadku obrotów, oświadczenie o braku przesłanek do ogłoszenia upadłości przedsiębiorcy, oświadczenie o niezaleganiu w regulowaniu zobowiązań podatkowych oraz składek do końca trzeciego kwartału 2019 r., oświadczenie o przeznaczeniu dofinansowania na koszty prowadzenia działalności gospodarczej, oświadczenie o numerze rachunku bankowego właściwego dla prowadzonej działalności gospodarczej, informację z CEiDG o działalności przedsiębiorcy (przed otrzymaniem dofinansowania) oraz umowę o wypłatę dofinansowania.

Ponadto zweryfikowano następujące dokumenty w zakresie prawdziwości oświadczeń przedsiębiorcy zawartych w ww. wniosku o udzielenie dofinansowania w ramach weryfikacji standardowej i pogłębionej:

- SYRIUSZ Raport ZUS U7n z dnia 06.01.2022 r. – za okres 01.01-31.12.2019 r. – (przedsiębiorca zalegał w ZUS według stanu na dzień 30.09.2019 r. i 31.12.2019 r. oraz zatrudniał 2 pracowników według stanu na dzień 31.12.2019 r.), SYRIUSZ Raport ZUS U7n z dnia 11.01.2022 r., stan na dzień 31.05.2020 r. (brak zaległości i zatrudniona 1 osoba – weryfikacja pogłębiona wykazała, iż na dzień złożenia wniosku Wnioskodawca ma uregulowane zobowiązania wobec ZUS i w całości opłacone oraz że nie zatrudnia pracowników, a zgodnie z Wytycznymi dot. Audytu pomimo zalegania na dzień 30.09.2019 r., jeżeli Wnioskodawca na dzień złożenia wniosku ma uregulowane zobowiązania wobec ZUS, taką sytuację rozpatrujemy na korzyść Przedsiębiorcy), wynik weryfikacji w rejestrze centralnym Syriusz (brak wsparcia w innych urzędach), wynik weryfikacji w rejestrze centralnym Syriusz (weryfikacja wykazała, że przedsiębiorca otrzymał zwolnienie z artykuł 31 zo w opłacaniu składek ZUS za miesiąc marzec i kwiecień 2020 r. – do momentu otrzymania informacji dot. braku podwójnego dofinansowania w związku z ww. zwolnieniem weryfikacja przez PUP udzielonej pomocy COVID była traktowana jako weryfikacja pogłębiona), wydruk z SUDOP: weryfikacja wykazała, że przedsiębiorca otrzymał zwolnienie z artykuł 31 zo w opłacaniu składek ZUS, weryfikacja na podstawie CEiDG:
- na moment wnioskowania – podmiot aktywny,
- w okresie w jakim we wniosku wskazywano spadek obrotów (2 miesięcy 2020 r., licząc od 01.03.2020 r.) – podmiot aktywny,
- przez cały okres udzielonego dofinansowania – podmiot aktywny (skontrolowano wydruki CEiDG z dnia 26.06.2020 r. wraz z adnotacją z dnia 05.01.2022 r., iż podmiot pozostaje nadal aktywny).

W wyniku kontroli stwierdzono, że Beneficjent prawidłowo dokonał oceny wniosków o udzielenie dofinansowania oraz posiada dokumentację potwierdzającą dokonanie weryfikacji prawdziwości oświadczeń przedsiębiorców, którym udzielono dofinansowania.

W ramach art. 15zzb *Ustawy* zweryfikowano dofinansowanie wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w następujących firmach:

Skontrolowano m.in.: wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenia społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 z dnia 31.07.2020 r. (wnioskowane dofinansowanie od lipca 2020 r. z tytułu spadku obrotów gospodarczych w okresie dwóch miesięcy 2020 r. liczonych od 1 lutego 2020 r.), zawierający m.in.: oświadczenie o wystąpieniu spadku obrotów, oświadczenie o braku przesłanek do ogłoszenia upadłości przedsiębiorcy, oświadczenie o niezaleganiu w regulowaniu zobowiązań podatkowych oraz składek do końca trzeciego kwartału 2019 r., oświadczenie o posiadaniu statusu mikroprzedsiębiorcy, małego albo średniego przedsiębiorcy, oświadczenie o zatrudnianiu pracowników objętych wnioskiem, oświadczenie o wysokości wynagrodzenia każdego z pracowników objętych wnioskiem i należnych od tego wynagrodzenia składek na ubezpieczenia społeczne, formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc rekompensującą negatywne konsekwencje ekonomiczne z powodu COVID-19, oświadczenia mikroprzedsiębiorcy, małego i średniego przedsiębiorcy o zatrudnianiu w danym miesiącu pracowników objętych umową oraz kosztach wynagrodzeń każdego z tych pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenia społeczne według stanu na ostatni dzień miesiąca, za który dofinansowanie jest wypłacane oraz wydruk CEIDG.

Ponadto zweryfikowano następujące dokumenty w zakresie prawdziwości oświadczeń przedsiębiorcy zawartych w ww. wniosku o udzielenie dofinansowania w ramach weryfikacji standardowej i pogłębionej:

- SYRIUSZ Raport ZUS U7n (brak zaległości na III kwartał 2019 r.), wydruk z SYRIUSZ (brak wsparcia w innych urzędach), wynik weryfikacji w rejestrze centralnym Syriusz (weryfikacja wykazała, że przedsiębiorca otrzymał zwolnienie z artykuł 31 zo w opłacaniu składek ZUS, w miesiącach marzec 2020 r. i maj 2020 r.), wydruk z SUDOP (weryfikacja wykazała, że przedsiębiorca otrzymał zwolnienie z artykuł 31 zo w opłacaniu składek ZUS, w miesiącach marzec 2020 r., maj 2020 r.), z SUDOP wynikało, że pracodawca otrzymał ww. zwolnienie i pomoc otrzymał w dniu 20.09.2020 r., w związku z czym pracownicy PUP wystosowali pismo do pracodawcy o wskazanie jakiego miesiąca dotyczyła pomoc udzielona w dniu 20.09.2020 r. oraz wskazanie, do którego dnia wypłacane jest wynagrodzenie), Raport ZUS-U1 (potwierdzenie zatrudnienia pracownika objętego wsparciem i utrzymaniu zatrudnienia), pismo PUP do pracodawcy z dnia 02.03.2022 r., dotyczące wskazania jakiego miesiąca dotyczyła pomoc udzielona w dniu 20.09.2020 r. oraz wskazania do którego dnia wypłacane jest wynagrodzenie, pismo PUP do ZUSu z dnia 17.03.2022 r. w sprawie wniosku o udostępnienie danych osobowych dotyczących m.in. pracodawcy – prośba o wskazanie za jakie miesiące podmiot został zwolniony z opłacania składek ZUS, pismo od pracodawcy z dnia 15.03.2022 r. zawierające informacje, że wynagrodzenie jest wypłacane do 10 dnia kolejnego miesiąca oraz zawierające kopię pisma z ZUSu o tym, że pomoc udzielona w dniu 20.09.2020 r. dotyczy zwolnienia z opłacenia składek ZUS za kwiecień 2020 r.).

Skontrolowano m.in.: wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenia społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 z dnia 08.05.2020 r. (wnioskowane dofinansowanie od maja 2020 r. z tytułu spadku obrotów gospodarczych w okresie dwóch miesięcy 2020 r. liczonych od 1 marca 2020 r.), zawierający m.in.: oświadczenie o wystąpieniu spadku obrotów, oświadczenie o braku przesłanek do ogłoszenia upadłości przedsiębiorcy, oświadczenie o niezaleganiu w regulowaniu zobowiązań podatkowych oraz składek do końca trzeciego kwartału 2019 r., oświadczenie o posiadaniu statusu mikroprzedsiębiorcy, małego albo średniego przedsiębiorcy, oświadczenie o zatrudnianiu pracowników objętych wnioskiem, oświadczenie o wysokości wynagrodzenia każdego z pracowników objętych wnioskiem i należnych od tego wynagrodzenia składek na ubezpieczenia społeczne, formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc

rekompensującą negatywne konsekwencje ekonomiczne z powodu COVID-19, oświadczenia mikroprzedsiębiorcy, małego i średniego przedsiębiorcy o zatrudnianiu w danym miesiącu pracowników objętych umową oraz kosztach wynagrodzeń każdego z tych pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenia społeczne według stanu na ostatni dzień miesiąca, za który dofinansowanie jest wypłacane oraz wydruk CEiDG.

Ponadto zweryfikowano następujące dokumenty w zakresie prawdziwości oświadczeń przedsiębiorcy zawartych w ww. wniosku o udzielenie dofinansowania w ramach weryfikacji standardowej i pogłębionej:

- SYRIUSZ Raport ZUS U7n (brak zaległości na III kwartał 2019 r.), wydruk z SYRIUSZ (brak wsparcia w innych urzędach), wynik weryfikacji w rejestrze centralnym Syriusz (weryfikacja wykazała, że przedsiębiorca otrzymał zwolnienie z artykuł 31 zo w opłacaniu składek ZUS, w miesiącach marzec 2020 r., kwiecień 2020 r. i maj 2020 r.), wydruk z SUDOP (weryfikacja wykazała, że przedsiębiorca otrzymał zwolnienie z artykuł 31 zo w opłacaniu składek ZUS, w miesiącach marzec 2020 r., kwiecień 2020 r. i maj 2020 r.), Raport ZUS-U1 (dla 2 osób, 1 osoba – brak ubezpieczonego), pismo PUP do pracodawcy z dnia 25.02.2022 r. w zakresie wskazania: w jakim terminie wypłacane jest wynagrodzenie pracownika, przedłożenia deklaracji ZUS DRA i ZUS RCA za maj 2020 r., lipiec 2020 r. i sierpień 2020 r. oraz potwierdzenia przelewu składek ZUS do ww. deklaracji, przesłania list płac za maj 2020 r., czerwiec 2020 r. i lipiec 2020 r. wraz z potwierdzeniem wypłaty wynagrodzenia p. [redacted], pismo PUP do ZUSu z dnia 17.03.2022 r. dotyczy wniosku o udostępnienie danych osobowych dotyczących m.in. pracodawcy – prośba o wskazanie za jakie miesiące podmiot został zwolniony z opłacania składek ZUS, dokumenty od pracodawcy (ZUS RCA za maj 2020 r., czerwiec 2020 r., lipiec 2020 r., ZUS DRA za maj 2020 r., czerwiec 2020 r., lipiec 2020 r., składki ZUS za czerwiec 2020 r. i lipiec 2020 r., potwierdzenie wynagrodzenia za maj 2020 r., czerwiec 2020 r. i lipiec 2020 r., pismo z ZUS z dnia 23.06.2020 r. dotyczące zwolnienie ze składek ZUS za maj 2020 r.), pismo PUP do pracodawcy z dnia 28.03.2022 r. wzywające do przesłania brakujących dokumentów, dokumenty od pracodawcy (pismo z dnia 13.04.2022 r. dotyczące informacji, że wynagrodzenie jest wypłacane ostatniego dnia miesiąca oraz listy płac za maj 2020 r., czerwiec 2020 r. i lipiec 2020 r. dla zatrudnionych pracowników).

Skontrolowano m.in.: wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenia społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 z dnia 22.06.2020 r. (wnioskowane dofinansowanie od czerwca 2020 r. z tytułu spadku obrotów gospodarczych w okresie dwóch miesięcy 2020 r. liczonych od 1 kwietnia 2020 r.), zawierający m.in.: oświadczenie o wystąpieniu spadku obrotów, oświadczenie o braku przesłanek do ogłoszenia upadłości przedsiębiorcy, oświadczenie o niezaleganiu w regulowaniu zobowiązań podatkowych oraz składek do końca trzeciego kwartału 2019 r., oświadczenie o posiadaniu statusu mikroprzedsiębiorcy, małego albo średniego przedsiębiorcy, oświadczenie o zatrudnianiu pracowników objętych wnioskiem, oświadczenie o wysokości wynagrodzenia każdego z pracowników objętych wnioskiem i należnych od tego wynagrodzenia składek na ubezpieczenia społeczne, formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc rekompensującą negatywne konsekwencje ekonomiczne z powodu COVID-19, oświadczenia mikroprzedsiębiorcy, małego i średniego przedsiębiorcy o zatrudnianiu w danym miesiącu pracowników objętych umową oraz kosztach wynagrodzeń każdego z tych pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenia społeczne według stanu na ostatni dzień miesiąca, za który dofinansowanie jest wypłacane oraz wydruk CEiDG.

Ponadto zweryfikowano następujące dokumenty w zakresie prawdziwości oświadczeń przedsiębiorcy zawartych w ww. wniosku o udzielenie dofinansowania w ramach weryfikacji standardowej i pogłębionej:

- SYRIUSZ Raport ZUS U7n (brak zaległości na III kwartał 2019 r.), wydruk z SYRIUSZ (brak wsparcia w innych urzędach), wynik weryfikacji w rejestrze centralnym Syriusz (weryfikacja wykazała, że przedsiębiorca otrzymał zwolnienie z artykuł 31 zo w opłacaniu składek ZUS, w miesiącach marzec 2020 r. i kwiecień 2020 r.), wydruk z SUDOP (weryfikacja wykazała, że przedsiębiorca otrzymał zwolnienie z artykuł 31 zo w opłacaniu składek ZUS, w miesiącach marzec 2020 r., kwiecień 2020 r., z SUDOP wynika, że pracodawca otrzymał ww. zwolnienie i pomoc otrzymał w dniu

20.09.2020 r.), Raport ZUS-U1 (potwierdzenie zatrudnienia pracownika objętego wsparciem i utrzymania zatrudnienia), pismo PUP do pracodawcy z dnia 03.03.2022 r. w zakresie wskazania z jakiego miesiąca dotyczyła pomoc udzielona w dniu 20.09.2020 r. oraz wskazania, do którego dnia wypłacane jest wynagrodzenie, pismo PUP do ZUSu z dnia 17.03.2022 r. w sprawie wniosku o udostępnienie danych osobowych dotyczących m.in. pracodawcy – prośba o wskazanie za jakie miesiące podmiot został zwolniony z opłacania składek ZUS, pismo od pracodawcy z dnia 21.03.2022 r. zawierające informacje, że wynagrodzenie jest wypłacane na koniec każdego miesiąca oraz zawierające kopię pisma z ZUSu o tym, że pomoc udzielona w dniu 20.09.2020 r. dotyczy zwolnienia z opłacenia składek ZUS za maj 2020 r.

Skontrolowano m.in.: wniosek o udzielenie dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenia społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 z dnia 25.06.2020 r. (wnioskowane dofinansowanie od czerwca 2020 r. z tytułu spadku obrotów gospodarczych w okresie dwóch miesięcy 2020 r. liczonych od 1 kwietnia 2020 r.), zawierający m.in.: oświadczenie o wystąpieniu spadku obrotów, oświadczenie o braku przesłanek do ogłoszenia upadłości przedsiębiorcy, oświadczenie o niezaleganiu w regulowaniu zobowiązań podatkowych oraz składek do końca trzeciego kwartału 2019 r., oświadczenie o posiadaniu statusu mikroprzedsiębiorcy, małego albo średniego przedsiębiorcy, oświadczenie o zatrudnianiu pracowników objętych wnioskiem, oświadczenie o wysokości wynagrodzenia każdego z pracowników objętych wnioskiem i należnych od tego wynagrodzenia składek na ubezpieczenia społeczne, formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc rekompensującą negatywne konsekwencje ekonomiczne z powodu COVID-19, oświadczenia mikroprzedsiębiorcy, małego i średniego przedsiębiorcy o zatrudnianiu w danym miesiącu pracowników objętych umową oraz kosztach wynagrodzeń każdego z tych pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenia społeczne według stanu na ostatni dzień miesiąca, za który dofinansowanie jest wypłacane oraz wydruk CEiDG.

Ponadto zweryfikowano następujące dokumenty w zakresie prawdziwości oświadczeń przedsiębiorcy zawartych w ww. wniosku o udzielenie dofinansowania w ramach weryfikacji standardowej i pogłębionej:

- SYRIUSZ Raport ZUS U7n (brak zaległości na III kwartał 2019 r.), wydruk z SYRIUSZ (brak wsparcia w innych urzędach), wynik weryfikacji w rejestrze centralnym Syriusz (weryfikacja wykazała, że przedsiębiorca otrzymał zwolnienie z artykuł 31 zo w opłacaniu składek ZUS, w miesiącach marzec 2020 r. i maj 2020 r.), wydruk z SUDOP (weryfikacja wykazała, że przedsiębiorca otrzymał zwolnienie z artykuł 31 zo w opłacaniu składek ZUS, w miesiącach marzec 2020 r., maj 2020 r., z SUDOP wynika, że pracodawca otrzymał ww. zwolnienie i pomoc otrzymał w dniu 20.09.2020 r.), Raport ZUS-U1 (potwierdzenie zatrudnienia pracowników objętych wsparciem i utrzymania zatrudnienia), pismo PUP do pracodawcy z dnia 02.03.2022 r. w zakresie wskazania z jakiego miesiąca dotyczyła pomoc udzielona w dniu 20.09.2020 r. oraz wskazania do którego dnia wypłacane jest wynagrodzenie, pismo PUP do ZUSu z dnia 17.03.2022 r. w sprawie wniosku o udostępnienie danych osobowych dotyczących m.in. pracodawcy – prośba o wskazanie za jakie miesiące podmiot został zwolniony z opłacania składek ZUS (brak odpowiedzi ZUS na dzień kontroli, tj. 18.05.2022 r.), pismo od pracodawcy z dnia 16.03.2022 r. zawierające informacje, że wynagrodzenie jest wypłacane do ostatniego dnia miesiąca oraz zawierające kopię pisma z ZUSu o tym, że pomoc udzielona w dniu 20.09.2020 r. dotyczy zwolnienia z opłacenia składek ZUS za kwiecień 2020 r.

W wyniku kontroli stwierdzono, że Beneficjent prawidłowo dokonał oceny wniosków o udzielenie dofinansowania oraz posiada dokumentację potwierdzającą dokonanie weryfikacji prawdziwości oświadczeń przedsiębiorców, którym udzielono dofinansowania.


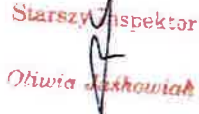
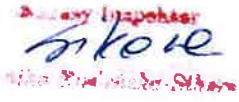

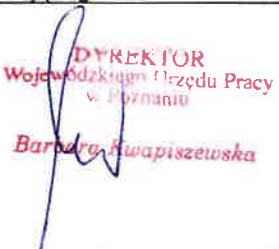
W ramach art. 15z Ustawy zweryfikowano dofinansowanie wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w następującej organizacji:

Skontrolowano m.in.: wniosek organizacji pozarządowej o udzielenie dofinansowania z dnia 06.05.2020 r., wnioskowane dofinansowanie od dnia 01.05.2020 r. z tytułu spadku obrotów gospodarczych w okresie dwóch miesięcy 2020 r. liczonych od 01.03.2020 r. zawierający m.in.: oświadczenie o wystąpieniu spadku obrotów, oświadczenie o niezaleganiu w

	<p>regulowaniu zobowiązań podatkowych oraz składek do końca trzeciego kwartału 2019 r., oświadczenie o posiadaniu statusu organizacji pozarządowej lub podmiotu, o którym mowa w art. 3, ust 3 Ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oświadczenie o wysokości wynagrodzenia każdego z pracowników objętych wnioskiem i należnych od tego wynagrodzenia składek na ubezpieczenia społeczne, formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc rekompensującą negatywne konsekwencje ekonomiczne z powodu COVID – 19, oświadczenia podmiotu o zatrudnianiu w danym miesiącu pracowników objętych umową oraz kosztach wynagrodzeń każdego z tych pracowników i należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenia społeczne według stanu na ostatni dzień miesiąca za który dofinansowanie jest wypłacane, wydruk KRS oraz dane z wpisu w rejestrze REGON, pełnomocnictwo do reprezentowania podmiotu oraz umowy o pracę wraz z aneksami dla osób reprezentujących podmiot.</p> <p>Ponadto zweryfikowano następujące dokumenty w zakresie prawdziwości oświadczeń podmiotu zawartych w ww. wniosku o udzielenie dofinansowania w ramach weryfikacji standardowej i pogłębionej:</p> <ul style="list-style-type: none"> - SYRIUSZ Raport ZUS U7n z dnia 15.01.2022 r. (brak zaległości na III kwartał 2019 r.), SYRIUSZ Raport ZUS U7n z dnia 14.01.2022 r., stan na dzień 31.05.2020 r. (brak zaległości), wydruk z SYRIUSZ (brak wsparcia w innych urzędach), wydruk z SUDOP (weryfikacja wykazała, że przedsiębiorca otrzymał zwolnienie z artykuł 31 zo w opłaceniu składek ZUS, za które otrzymał dofinansowanie w ramach wniosku złożonego w PUP), wynik weryfikacji w rejestrze centralnym Syriusz (weryfikacja wykazała, że przedsiębiorca otrzymał zwolnienie z artykuł 31 zo w opłaceniu składek ZUS, za które otrzymał dofinansowanie w ramach wniosku złożonego w PUP), Raport ZUS-U1 – brak wykazania pracownika, pismo PUP z dnia 02.03.2022 r, w sprawie wszczęcia kontroli prawidłowości wykorzystania środków wzywające do przesłania dokumentów z dnia 02.03.2022 r., dokumenty od pracodawcy przesłanie w dniu 22.03.2022 r. (druki ZUS P DRA za maj, czerwiec i lipiec 2020 r. wraz z potwierdzeniem przelewu składek za ww. miesiące, lista płac za lipiec 2020 r. wraz z potwierdzeniem przelewu wynagrodzenia, pisma z ZUS z dnia 15.07.2020 r. informujące o kwocie zwolnienia z opłacania należności z tytułu składek za maj 2020 r. na podstawie wniosku o zwolnienie z opłacania należności z dnia 08.04.2020 r.). <p>W wyniku kontroli stwierdzono, że Beneficjent prawidłowo dokonał oceny wniosku o udzielenie dofinansowania oraz posiada dokumentację potwierdzającą dokonanie weryfikacji prawdziwości oświadczeń podmiotu, któremu udzielono dofinansowania.</p> <p>W wyniku kontroli ww. dokumentacji merytorycznej nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości w zakresie realizacji przez Beneficjenta zadań związanych z udzielaniem wsparcia z art. 15zzb, 15zcc i 15zce Ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych za rok obrachunkowy 2020/2021.</p>
14.2	<p>Prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych w tym równości szans i niedyskryminacji i równości szans płci Nie dotyczy.</p>
14.3	<p>Kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych</p> <p>a) Kwalifikowalność uczestników projektu Nie dotyczy.</p> <p>b) Rekrutacja uczestników projektu Nie dotyczy.</p> <p>c) Prawidłowość przetwarzania danych osobowych Nie dotyczy.</p>
14.4	<p>Prawidłowość rozliczeń finansowych Nie dotyczy.</p> <p>a) koszty bezpośrednie Nie dotyczy.</p> <p>b) koszty pośrednie (ryczałt) Nie dotyczy.</p> <p>c) cross-financing Nie dotyczy.</p>

	d) środki trwałe Nie dotyczy.
	e) kwoty ryczałtowe Nie dotyczy.
	f) stawki jednostkowe Nie dotyczy.
	g) personel projektu Nie dotyczy.
	h) zadania zlecone Nie dotyczy.
	i) wkład własny Nie dotyczy.
14.5	Kontrola zgodności danych przekazywanych we wnioskach Beneficjenta o płatność z przesłaną dokumentacją dotyczącą realizacji projektu Nie dotyczy.
14.6	Poprawność udzielania zamówień publicznych Nie dotyczy.
14.7	Poprawność stosowania zasady konkurencyjności Nie dotyczy.
14.8	Poprawność stosowania rozeznania rynku Nie dotyczy.
14.9	Kwalifikowalność personelu projektu Nie dotyczy.
14.10	Poprawność udzielania pomocy de minimis Nie dotyczy.
14.11	Archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta dokumentacja merytoryczna oraz finansowa, w tym dokumentacja dotycząca wniosków o udzielenie dofinansowania z art. 15zzb, art. 15zzc i art. 15zdd Ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, związana z realizacją projektu, przechowywana jest w siedzibie Powiatowego Urzędu Pracy w Poznaniu przy ul. Czarnieckiego 9 w Poznaniu (oświadczenie Beneficjenta z dnia 18.05.2022 r., dotyczące przedmiotowej kwestii dołączono do akt kontroli). W wyniku kontroli ustalono, że Beneficjent prowadzi dokumentację dotyczącą realizacji projektu w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu, który umożliwia weryfikację zgodności z prawem i prawidłowości zadeklarowanych wydatków.
14.12	Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych W ramach działań informacyjno-promocyjnych zweryfikowano prawidłowość oznakowania dokumentacji merytorycznej wskazanej w pkt. 14.1 Informacji pokontrolnej. W wyniku kontroli stwierdzono, że w ww. zakresie Beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne zgodnie z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie, <i>Rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiającym wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiającym przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylającym rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006, Podręczniku beneficjentów programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji oraz Księdze identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020.</i>
14.13	Monitoring wybranej formy wsparcia (wizyta monitoringowa w miejscu realizowanej formy wsparcia) Nie dotyczy.
14.14	Prawidłowość realizacji projektów partnerskich Nie dotyczy.

15.	<p>Dokumenty pobrane od Beneficjenta w wyniku kontroli W wyniku kontroli pobrano:</p> <ol style="list-style-type: none"> Oświadczenie Beneficjenta z dnia 18.05.2022 r. dotyczące miejsca i sposobu przechowywania dokumentacji projektowej. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 18.05.2022 r. dotyczące doboru próby i losowania wniosków. <p>Ww. oświadczenia z pozycji nr 1 i 2 zostały podpisane przez p. Małgorzatę Pawlak – Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Poznaniu.</p>
16.	<p>Informacje o wykrytych uchybieniach i nieprawidłowościach W wyniku kontroli Pracownicy Zespołu Kontrolującego nie stwierdzili uchybień, wydatków niekwalifikowalnych ani nieprawidłowości w realizacji projektu.</p>
17.	<p>Stwierdzone podejrzenia oszustw finansowych lub działania o charakterze korupcyjnym W wyniku kontroli nie stwierdzono podejrzenia oszustw finansowych lub działań o charakterze korupcyjnym.</p>
18.	<p>Wnioski z przeprowadzonej kontroli w ramach skontrolowanych obszarów wraz z oceną W wyniku czynności kontrolnych przeprowadzonych w dniu 18.05.2022 r. Pracownicy Zespołu Kontrolującego stwierdzili, że w ramach kontrolowanych obszarów wymienionych w punkcie 14 niniejszej Informacji, realizowany projekt należy sklasyfikować według kategorii nr 1 Założeń do kontroli na miejscu stanowiących załącznik nr 6 do Porozumienia w sprawie realizacji Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 – projekt jest realizowany prawidłowo.</p> <ol style="list-style-type: none"> Zgodność rzeczowa realizacji projektu (stopień wykonania rezultatów/produktów/zadań) oraz sposób jego monitorowania Nie dotyczy. Zarządzanie projektem i personel projektu Nie dotyczy. Kwalifikowalność uczestników (w tym jakość i kompletność danych uczestników) Nie dotyczy. Rozliczenia finansowe Nie dotyczy. Zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne) Pracownicy Zespołu Kontrolującego stwierdzili, że projekt w zakresie realizacji zadań związanych z udzielaniem wsparcia z art. 15zzb, art. 15zcc oraz art. 15zde Ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych za rok obrachunkowy 2020/2021 jest realizowany zgodnie z przepisami krajowymi i wspólnotowymi oraz zasadami wspólnotowymi i krajowymi. Działania informacyjno-promocyjne Zespół Kontrolujący ustalił, że Beneficjent realizuje działania informacyjne i promocyjne projektu zgodnie z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiającym wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiającym przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylającym rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006, Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji oraz Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020. Ścieżka audytu W wyniku kontroli ustalono, że Beneficjent prowadzi i archiwizuje dokumentację w sposób, który umożliwi sprawne prześledzenie realizacji poszczególnych procesów dotyczących realizacji projektu, w tym dotyczących realizacji zadań związanych z udzielaniem wsparcia z art. 15zzb, art. 15zcc oraz art. 15zde Ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych za rok obrachunkowy 2020/2021.

19.	Zalecenia pokontrolne wraz z rekomendacją zmierzającą do usunięcia stwierdzonych uchybień/nieprawidłowości Brak.	
20.	Uwagi Projektodawcy	do –
21.	<p>Pouczenie wraz z informacją o skutkach niewdrożenia zaleceń pokontrolnych oraz terminem na przekazanie informacji o ich wdrożeniu (jeśli dotyczy) Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia uzasadnionych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w Informacji Pokontrolnej i przekazanie ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji Pokontrolnej zgodnie z art. 25 ust. 2 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 818 z późn. zm.).</p> <p>W przypadku braku uwag do Informacji Pokontrolnej ze strony kierownika jednostki kontrolowanej należy przekazać do jednostki kontrolującej informację o akceptacji ustaleń zawartych w Informacji Pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji Pokontrolnej.</p> <p>Jednocześnie Instytucja Kontrolująca informuje, iż ma prawo poprawienia w Informacji Pokontrolnej, w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek podmiotu kontrolowanego, oczywistych omyłek. W przypadku wystąpienia powyższej sytuacji informacja o zakresie sprostowania zostanie przekazana bez zbędnej zwłoki podmiotowi kontrolowanemu.</p>	
22.	Informacja pokontrolna została sporządzona w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej. Egzemplarz a/a zostaje zarchiwizowany w Jednostce Kontrolującej natomiast oryginał zostaje wysłany do Jednostki Kontrolowanej.	
23.	Data i miejsce sporządzenia informacji pokontrolnej	Poznań, dnia 06 06 - 2022 r.
24.	Podpisy Kierownika i Członka Zespołu Kontrolującego	<p>Magdalena Bartkowiak – Kierownik Zespołu Kontrolującego </p> <p>Oliwia Jaśkowiak – Członek Zespołu Kontrolującego </p> <p>Monika Rudyńska-Sikora – Członek Zespołu Kontrolującego </p> <p>Liliana Skibowska – Członek Zespołu Kontrolującego </p>
25.	Podpis Kierownika Jednostki Kontrolującej	<p></p> <p>DYREKTOR Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Poznaniu Barbara Kwapiszewska</p>