



INFORMACJA POKONTROLNA

1.	Numer kontroli	<b>WRPO/1/6.1/2023-2024</b>
2.	Rodzaj i tryb kontroli	Kontrola planowa projektu
3.	Podstawa prawna kontroli	Podstawą prawną do przeprowadzenia kontroli przez Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu są zapisy § 11 pkt 2 i 6 oraz § 12 pkt 8 i 9 <i>Porozumienia</i> stanowiącego załącznik nr 1 do Uchwały nr 3060/2016 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 29 grudnia 2016 r., zmienionej Uchwałą nr 3680/2017 z dnia 19.05.2017 r., Uchwałą nr 5485/2018 z dnia 22.06.2018 r. oraz Uchwałą nr 468/2019 z dnia 13.03.2019 r., w sprawie powierzenia Wojewódzkiemu Urzędowi Pracy w Poznaniu funkcji Instytucji Pośredniczącej dla Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 w zakresie realizacji Osi Priorytetowej 6 „Rynek pracy” – Działanie 6.1 „Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych i poszukujących pracy – projekty pozakonkursowe realizowane przez PSZ” oraz Działanie 6.2 „Aktywizacja zawodowa” i Osi Priorytetowej 7 „Włączenie społeczne” – Działanie 7.1 „Aktywna integracja” oraz art. 10 ust. 1, w związku z art. 9 ust. 2 pkt 7, 8 i 9 lit. a i b 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 i – Dostęp do zatrudnienia dla osób poszukujących pracy i osób biernych zawodowo, w tym długotrwale bezrobotnych oraz oddalonych od rynku pracy, także poprzez lokalne inicjatywy na rzecz zatrudnienia oraz wspieranie mobilności pracowników
	Oś Priorytetowa	6 Rynek pracy
	Działanie	6.1 Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych i poszukujących pracy – projekty pozakonkursowe realizowane przez PSZ
	Tytuł projektu	<b>„Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych i poszukujących pracy w powiecie poznańskim (V)”</b>
	Okres realizacji projektu	<b>01.01.2019 r. – 31.12.2022 r.</b>
	Numer projektu	<b>RPWP.06.01.00-30-0018/19</b>
	Numer umowy wraz z aneksami	<b>RPWP.06.01.00-30-0018/19-00</b> (umowa o dofinansowanie projektu z dnia 30.09.2019 r.) <b>RPWP.06.01.00-30-0018/19-01</b> (aneks do umowy o dofinansowanie z dnia 17.11.2020 r.) <b>RPWP.06.01.00-30-0018/19-02</b> (aneks do ww. umowy z dnia 04.10.2021 r.) <b>RPWP.06.01.00-30-0018/19-03</b> (aneks do ww. umowy z dnia 19.08.2022 r.)
	Wartość projektu oraz sposób jego rozliczania	<b>39 955 032,34 PLN (projekt rozliczany na podstawie rzeczywiście poniesionych wydatków)</b>
	Numer kontrolowanego wniosku o płatność	<b>RPWP.06.01.00-30-0018/19-014-02</b>
5.	Nazwa jednostki kontrolującej	<b>Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu</b>
6.	Nazwa jednostki kontrolowanej	<b>Powiatowy Urząd Pracy w Poznaniu</b>

7.	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Stefana Czarnieckiego 9, 61-538 Poznań
8.	Miejsce kontroli	ul. Stefana Czarnieckiego 9, 61-538 Poznań
9.	Termin kontroli	20-21.07.2023 r.
10.	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	Oliwia Jaśkowiak – Kierownik Zespołu Kontrolującego, Michalina Małkus, Magdalena Bartkowiak oraz Aleksandra Pracka – Rakowska – Członkowie Zespołu Kontrolującego
11.	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolowanej	Pani Stella Pienio – Specjalista ds. programów w Powiatowym Urzędzie Pracy w Poznaniu
12.	<p><b>Metodyka doboru próby dokumentów do kontroli wraz z zakresem tematycznym</b> Kontrola projektu ma na celu sprawdzenie dostarczenia towarów i usług, faktycznego poniesienia wydatków, a także zgodności projektu z celami szczegółowymi WRPO 2014-2020 oraz obowiązującymi przepisami prawa i wytycznymi.</p> <p>Próba dokumentów do kontroli została dobrana w taki sposób, aby kontrolą zostały objęte wydatki planowane do certyfikacji do KE za rok obrachunkowy 2023/2024, przy jednoczesnym zapewnieniu spójności skontrolowanych dokumentów merytorycznych ze zweryfikowanymi dokumentami finansowymi ujętymi do rozliczenia w niezatwierdzonym wniosku o płatność nr RPWP.06.01.00-30-0018/19-014-02<sup>1</sup>, z zastrzeżeniem, że próba dokumentów finansowych jest większa, ponieważ obejmuje co najmniej 5% wartości wydatków, które zaplanowano do poniesienia we wniosku o dofinansowanie projektu nr RPWP.06.01.00-30-0018/19.</p> <p>Jednocześnie kontroli nie poddano dokumentów finansowych objętych kontrolą w ramach weryfikacji wniosku o płatność nr RPWP.06.01.00-30-0018/19-014-02, dokonanej przez opiekuna projektu i dokumentów (w tym dotyczących kwalifikowalności uczestników projektu oraz procedur) objętych kontrolą planową nr WRPO/2/6.1/2021-2022, przeprowadzoną w dniach 09-11.08.2021 r. Szczegółowy dobór próby do kontroli został określony w ramach każdego z kontrolowanych obszarów wymienionych w pkt 14.</p>	
	Łączna wysokość skontrolowanych kosztów	2 099 226,94 PLN
	Wartość projektu	39 955 032,34 PLN
	Procent skontrolowanych wydatków w stosunku do wydatków ujętych we o dofinansowanie projektu	5,25%
13.	<p><b>Merytoryka projektu (zwięzły opis celu projektu w tym zgodność ze szczegółowymi kryteriami wyboru projektu)</b> Projekt pt. „Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych i poszukujących pracy w powiecie poznańskim (V)”, zrealizowany przez Powiatowy Urząd Pracy w Poznaniu w ramach Osi Priorytetowej 6, Działania 6.1 Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego miał na celu zwiększenie możliwości zatrudnienia 2429 osób, tj. osób bezrobotnych, powyżej 29 roku życia, zakwalifikowanych do I lub II profilu pomocy, zarejestrowanych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Poznaniu, zamieszkujących obszar miasta Poznania lub powiatu poznańskiego, należących jednocześnie do co najmniej jednej z grup, tj. kobiet, osób długotrwale bezrobotnych, osób powyżej 50 roku życia, osób z niepełnosprawnościami, osób o niskich kwalifikacjach, osób odchodzących z rolnictwa i ich rodzin, imigrantów i reemigrantów lub mężczyzn w wieku 30-49 lat wymagających wsparcia.</p> <p>Uczestnicy projektu zostali objęci wsparciem w postaci: pośrednictwa pracy, poradnictwa zawodowego, szkoleń, staży, przyznania jednorazowych środków na rozpoczęcie</p>	

<sup>1</sup> Wnioski o płatność nr: RPWP.06.01.00-30-0018/19-001-02, RPWP.06.01.00-30-0018/19-002-01, RPWP.06.01.00-30-0018/19-003-01, RPWP.06.01.00-30-0018/19-004-02, RPWP.06.01.00-30-0018/19-005-02, RPWP.06.01.00-30-0018/19-006-04, RPWP.06.01.00-30-0018/19-007-03, RPWP.06.01.00-30-0018/19-008-02, RPWP.06.01.00-30-0018/19-009-02, RPWP.06.01.00-30-0018/19-010-03, RPWP.06.01.00-30-0018/19-011-02, RPWP.06.01.00-30-0018/19-012-02 oraz RPWP.06.01.00-30-0018/19-013-02 zostały certyfikowane do KE za poprzednie lata obrachunkowe.



działalności gospodarczej oraz prac interwencyjnych. Dla każdego uczestnika projektu został przygotowany Indywidualny Plan Działania, identyfikujący ich potrzeby i określający zaplanowaną formę wsparcia oraz ustalony został stopień oddalenia od rynku pracy. Każdy z uczestników miał możliwość skorzystania z co najmniej 2 elementów kompleksowej pomocy, dostosowanej do jego indywidualnych potrzeb i oczekiwań. Ponadto projekt obejmował działania związane z przeciwdziałaniem skutkom COVID-19 poprzez:

- 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 m.in. organizacji pozarządowych.

Projekt był realizowany w okresie od 01.01.2019 r. do 31.12.2022 r.

W okresie od dnia zakończenia kontroli planowej nr WRPO/2/6.1/2021-2022 (tj. 11.08.2021 r.) do dnia rozpoczęcia kontroli planowej nr WRPO/1/6.1/2023-2024 (tj. 20.07.2023 r.) Beneficjent złożył sześć wniosków o płatność. We wnioskach o płatność nr: RPWP.06.01.00-30-0018/19-009-02, RPWP.06.01.00-30-0018/19-010-03, RPWP.06.01.00-30-0018/19-011-02 wskazał na problemy z rekrutacją uczestników do projektu w związku z epidemią COVID-19, we wnioskach nr: RPWP.06.01.00-30-0018/19-012-02, RPWP.06.01.00-30-0018/19-013-02 i RPWP.06.01.00-30-0018/19-014-02 informował o problemach związanych m.in. ze zmniejszonym zainteresowaniem pracodawców organizacją staży, przerwaniem odbywania staży lub szkoleń zawodowych oraz obawami zakładania własnych działalności gospodarczych przez bezrobotnych ze względu na rosnące koszty i wysoką inflację. Ponadto informował o problemach z osiągnięciem założonych wskaźników efektywności zatrudnieniowej wskazując równocześnie wprowadzone działania zaradcze w celu osiągnięcia wszystkich założeń projektu.

Projektodawca do dnia rozpoczęcia kontroli planowej, tj. 20.07.2023 r., podpisał 3 aneksy do umowy o dofinansowanie projektu nr RPWP.06.01.00-30-0018/19-00 oraz wprowadzał zmiany do wniosku o dofinansowanie w zakresie m.in. wartości projektu, liczby uczestników projektu oraz wartości wskaźników założonych w projekcie.

Podczas kontroli planowej nr WRPO/2/6.1/2021-2022, przeprowadzonej w dniach 09-11.08.2021 r., Pracownicy Zespołu Kontrolującego zweryfikowali prawidłowość realizacji projektu zgodnie z następującym kryterium dostępu wskazanym w Ogłoszeniu o naborze wniosków o dofinansowanie w ramach naboru nr RPWP.06.01.00-IP.03-30-001/19:

1. Kryterium dotyczące kompleksowości wsparcia uczestników – w ramach projektów zapewniona zostanie możliwość realizacji indywidualnej i kompleksowej aktywizacji zawodowo-edukacyjnej, która opierać się będzie na co najmniej dwóch elementach indywidualnej i kompleksowej pomocy, wskazanych w typach operacji, przy czym Indywidualny Plan Działania oraz pośrednictwo pracy lub poradnictwo zawodowe stanowią obowiązkową formę wsparcia.

W trakcie kontroli planowej nr WRPO/1/6.1/2023-2024 zweryfikowano kryterium dotyczące pomiaru wskaźnika efektywności zatrudnieniowej. Pracownicy Zespołu Kontrolującego ustalili, iż projekt został zrealizowany **niezgodnie** z ww. kryterium dostępu, wskazanym w Ogłoszeniu o naborze wniosków o dofinansowanie w ramach naboru nr RPWP.06.01.00-IP.03-30-001/19 i określonym we wniosku o dofinansowanie projektu nr RPWP.06.01.00-30-0018/19, tj.:

1. Kryterium dotyczące poziomu wskaźnika efektywności zatrudnieniowej – w przypadku osób pozostających bez pracy w momencie przystąpienia do projektu, w projekcie zakłada się realizację minimalnych poziomów efektywności zatrudnieniowej dla wszystkich grup docelowych:



- osób w najtrudniejszej sytuacji, tj. osoby w wieku 50 lat i więcej, kobiety, osoby z niepełnosprawnościami, osoby długotrwale bezrobotne, osoby z niskimi kwalifikacjami do poziomu ISCED 3, imigranci, reemigranci - na poziomie minimum 45,00%,
- dla pozostałych osób nienależących do ww. grup – na poziomie co najmniej 60%.

Podczas kontroli zweryfikowano spełnienie powyższego kryterium na podstawie: kserokopii umów o pracę oraz wydruków z ZUS potwierdzających pozostawanie w zatrudnieniu.

Wskaźniki efektywności zatrudnieniowej zostały osiągnięte na następującym poziomie:

- Wskaźnik efektywności zatrudnieniowej osób w najtrudniejszej sytuacji, tj. osoby w wieku 50 lat i więcej, kobiety, osoby z niepełnosprawnościami, osoby długotrwale bezrobotne, osoby z niskimi kwalifikacjami do poziomu ISCED 3, imigranci, reemigranci – minimalny poziom 45% – osiągnięto na poziomie 32,09 %, tj. 533 z 1661 osób, które zakończyły udział zgodnie z zaplanowaną ścieżką wsparcia podjęły zatrudnienie – **wskaźnik efektywności nie został osiągnięty**,
- Wskaźnik efektywności zatrudnieniowej dla pozostałych osób nienależących do ww. grup – minimalny poziom 60% – osiągnięto na poziomie 35,48%, tj. 22 z 62 uczestników, które zakończyły udział zgodnie z zaplanowaną ścieżką wsparcia podjęły zatrudnienie – **wskaźnik efektywności nie został osiągnięty**.

Z przedstawionych podczas kontroli dokumentów wynika, iż Beneficjent nie osiągnął wymaganych wskaźników efektywności zatrudnieniowej.

Beneficjent w końcowym wniosku o płatność nr RPWP.06.01.00-30-0018/19-014-02 informował o problemach w realizacji projektu dotyczących m.in. nieosiągnięcia wskaźnika efektywności zatrudnieniowej, wskazując, iż wynika to z faktu, że osoby bezrobotne biorące udział w proponowanych formach wsparcia (głównie w szkoleniach) wykazują duży opór w podejmowaniu zatrudnienia. Osoby te wykazują ograniczoną gotowość do pracy - co powoduje konieczność długotrwałej pracy nad motywacją do zatrudnienia i podjęcia wcześniej jakiegokolwiek finansowej formy wsparcia. Wskazano również, iż duża liczba osób, która podejmuje zatrudnienie robi to niestety w oparciu o umowę zlecenie lub po upływie 90 dni od dnia zakończenia udziału w projekcie. Powiatowy Urząd Pracy w Poznaniu, aby wydatkować przyznane środki oraz powstałe oszczędności zwiększył liczbę osób w projekcie (wskaźniki produktu są znacznie wyższe niż pierwotnie zakładano), co również przyczynia się do problemów z realizacją wskaźników dotyczących efektywności zatrudnieniowej.

**Decyzja dotycząca ewentualnego zastosowania reguły proporcjonalności w związku z niespełnieniem ww. kryterium dostępu zostanie podjęta przez Wydział Wdrażania EFS na etapie weryfikacji końcowego wniosku o płatność nr RPWP.06.01.00-30-0018/19-014-02.**

Ponadto na podstawie doboru próby do kontroli Pracownicy Zespołu Kontrolującego skontrolowali, czy Beneficjent osiągnął zakładane we wniosku o dofinansowanie projektu efekty rzeczowe – produkty (zweryfikowano 2 z 12 założonych wskaźników produktu oraz 3 z 6 założonych wskaźników rezultatu).

Spośród planowanych efektów rzeczowych, założonych i wykazanych przez Beneficjenta w końcowym wniosku o płatność nr RPWP.06.01.00-30-0018/19-014-02, skontrolowano:

- Liczbę bezrobotnych mężczyzn w wieku 30-49 lat, wymagających wsparcia, nienależących do innych grup, objętych wsparciem w projekcie.
- Liczbę osób z niepełnosprawnościami objętych wsparciem w programie (C).
- Wskaźnik efektywności zatrudnieniowej osób w najtrudniejszej sytuacji, tj. osoby w wieku 50 lat i więcej, kobiety, osoby z niepełnosprawnościami, osoby długotrwale bezrobotne, osoby z niskimi kwalifikacjami do poziomu ISCED 3, imigranci, reemigranci – minimalny poziom 45%.
- Wskaźnik efektywności zatrudnieniowej dla pozostałych osób nienależących do ww. grup – minimalny poziom 60%.



- Liczbę osób z niepełnosprawnościami pracujących po opuszczeniu programu (łącznie z pracującymi na własny rachunek).

Nr wskaźnika	Wartość docelowa wskaźnika wykazana we wniosku o dofinansowanie	Wartość wskaźnika wykazana w końcowym wniosku Beneficjenta o płatność nr RPWP.06.01.00-30-0018/19-014-02	Wartość wskaźnika stwierdzona podczas kontroli	Stopień realizacji wskaźnika w stosunku do wartości stwierdzonych podczas kontroli
1.	200	135	135	67,50%
2.	106	167	167	157,55%
3.	45%	32,09%	32,09%	32,09%
4.	60%	35,48%	35,48%	35,48%
5.	25	25	25	100%

Stopień realizacji ww. wskaźników produktu i rezultatu został zweryfikowany na podstawie: kart rejestracyjnych (wskaźnik nr 1), kserokopii orzeczeń o stopniu niepełnosprawności lub kart rejestracyjnych (wskaźnik nr 2), kserokopii umów o pracę oraz wydruków z ZUS potwierdzających pozostawanie w zatrudnieniu oraz kserokopii orzeczeń o stopniu niepełnosprawności (wskaźniki nr 3, 4 i 5).

Na podstawie doboru próby do kontroli ustalono, iż Beneficjent **nie osiągnął skontrolowanego wskaźnika produktu** dotyczącego liczby bezrobotnych mężczyzn w wieku 30-49 lat, wymagających wsparcia, nienależących do innych grup, objętych wsparciem w projekcie (objęto wsparciem 135 z założonych 200 mężczyzn należących do ww. grupy, tj. wskaźnik osiągnięto na poziomie 67,50%) oraz **dwóch skontrolowanych wskaźników rezultatu, dotyczących osiągnięcia efektywności zatrudnieniowej**:

- w odniesieniu do osób w najtrudniejszej sytuacji, tj. osoby w wieku 50 lat i więcej, kobiety, osoby z niepełnosprawnościami, osoby długotrwale bezrobotne, osoby z niskimi kwalifikacjami do poziomu ISCED 3, imigranci, reemigranci – minimalny poziom 45% – osiągnięto na poziomie **32,09%**, tj. 533 z 1661 osób, które zakończyły udział zgodnie z zaplanowaną ścieżką wsparcia podjęły zatrudnienie – **wskaźnik nie został osiągnięty**,
- w odniesieniu do pozostałych osób nienależących do ww. grup – minimalny poziom 60% – osiągnięto na poziomie **35,48%**, tj. 22 z 62 uczestników, które zakończyły udział zgodnie z zaplanowaną ścieżką wsparcia podjęły zatrudnienie – **wskaźnik nie został osiągnięty**.

**Decyzja dotycząca zastosowania reguły proporcjonalności zostanie podjęta przez Wydział Wdrażania EFS na etapie weryfikacji końcowego wniosku o płatność.**

14. Ustalenia kontroli

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

Realizacja projektu miała się przyczynić do osiągnięcia celu szczegółowego Działania 6.1 WRPO na lata 2014-2020 jakim jest wzrost zatrudnienia osób bezrobotnych, poszukujących pracy i biernych zawodowo, znajdujących się w trudnej sytuacji na rynku pracy.

W wyniku kontroli ustalono, iż wsparciem w ramach projektu objęto 2552 uczestników, tj. 123 osoby więcej niż założono we wniosku o dofinansowanie projektu (oświadczenie Beneficjenta z dnia 17.07.2023 r., dotyczące przedmiotowej kwestii dołączono do akt kontroli). Ponadto ustalono, iż skontrolowani uczestnicy projektu otrzymali wsparcie w zakresie określenia ścieżki zawodowej w postaci Indywidualnego Planu Działania, a także pośrednictwa pracy lub poradnictwa zawodowego. Powiatowy Urząd Pracy w Poznaniu



realizował odpowiednio dobrane usługi i instrumenty rynku pracy, o których mowa w ustawie o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy.

Liczba zrekrutowanych uczestników w podziale na poszczególne formy wsparcia przedstawia się następująco:

- Zadanie 1. Pośrednictwo pracy – 2552 osoby.
- Zadanie 2. Poradnictwo zawodowe – 341 osób.
- Zadanie 3. Organizacja szkoleń – 1388 osób.
- Zadanie 4. Staże – 381 osób.
- Zadanie 5. Przyznanie jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej – 708 osób.
- Zadanie 6. Prace interwencyjne – 69 osób.
- Zadanie 7. Instrumenty dofinansowania – 4061 osób.

Jednocześnie w ramach projektu 1 osoba bezrobotna uczestniczyła w więcej niż 1 formie wsparcia, tj. w stażu oraz pracach interwencyjnych oraz 7 osób w 2019 roku skorzystało jedynie ze wsparcia w postaci pośrednictwa pracy (oświadczenie Beneficjenta z dnia 17.07.2023 r. dotyczące ww. kwestii wraz z wyjaśnieniem przesłanym za pośrednictwem poczty elektronicznej w dniu 07.08.2023 r. dołączono do akt kontroli).

Pracownicy Zespołu Kontrolującego na podstawie doboru próby do kontroli zweryfikowali pod względem merytorycznym zrealizowanie 4 wybranych form wsparcia. Skontrolowane wsparcie zweryfikowano także pod względem finansowym (**patrz pkt 14.4 a**).

Veryfikacji poddano następujące formy wsparcia:

**1. Realizację szkolenia pn. „Stylizacja paznokci” zorganizowanego dla 3 osób w terminie 10-14.10.2022 r.** Zweryfikowano na przykładzie dokumentów jednego z uczestników szkolenia, tj. p.

Skontrolowano m.in.: formularz uczestnika projektu, Indywidualny Plan Działania, oświadczenie uczestnika projektu dotyczące przetwarzania danych osobowych, wnioski o skierowanie na szkolenie grupowe, skierowanie na szkolenie, dziennik szkolenia, listy obecności, umowę szkoleniową na przeprowadzenie kursu, kserokopię zaświadczenia o ukończeniu kursu wraz z suplementem oraz kserokopię dyplomu ukończenia kursu stylizacji paznokci. Na podstawie skontrolowanych dokumentów merytorycznych ustalono, że Beneficjent udzielił wsparcia w postaci szkoleń zgodnie z ustawą z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 690 z późn. zm.) oraz Rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 14 maja 2014 r. w sprawie szczegółowych warunków realizacji oraz trybu i sposobów prowadzenia usług rynku pracy (Dz. U. z 2014 r. poz. 667).

**2. Realizację stażu zawodowego przez p.**

w obrocie nieruchomościami w firmie

61-546 Poznań, w terminie 07.08.2022 r. – 31.10.2022 r.

Skontrolowano m.in.: formularz uczestnika projektu, Indywidualny Plan Działania, oświadczenie uczestnika projektu dotyczące przetwarzania danych osobowych, wnioski pracodawcy o zawarcie umowy o zorganizowanie stażu, umowę o odbywanie stażu przez bezrobotnych w ramach projektu, program stażu, listy obecności stażysty, opinię i sprawozdanie z przebiegu stażu oraz zaświadczenie o odbyciu stażu.

Na podstawie skontrolowanych dokumentów merytorycznych ustalono, że Beneficjent udzielił wsparcia w postaci stażu zgodnie z ustawą z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 690 z późn. zm.) oraz Rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 20 sierpnia 2009 r. w sprawie szczegółowych warunków odbywania stażu przez bezrobotnych (Dz. U. z 2009 r. nr 142, poz. 1160).

**3. Przyznanie jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej p. Hannie Rosolskiej rozpoczynającej działalność gospodarczą od 09.08.2022 r. (zgodnie z CEIDG) pn.**

Skontrolowano m.in.: formularz uczestnika projektu, Indywidualny Plan Działania, oświadczenie uczestnika projektu dotyczące przetwarzania danych osobowych, wnioski o przyznanie jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej,



umowę na przyznanie bezrobotnemu jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej, potwierdzenie przelewu środków, dokumenty rozliczające dotację, dokumentację potwierdzającą założenie działalności gospodarczej (wydruk z CEiDG), formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, zaświadczenie o pomocy de minimis oraz rozliczenie środków otrzymanych na rozpoczęcie działalności gospodarczej.

Na podstawie skontrolowanych dokumentów merytorycznych ustalono, że Beneficjent udzielił wsparcia w postaci jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej zgodnie z ustawą z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 690 z późn. zm.) oraz Rozporządzeniem Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 14 lipca 2017 r. w sprawie dokonywania z Funduszu Pracy refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy oraz przyznawania środków na podjęcie działalności gospodarczej (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 243).

- 4. Zatrudnienie w ramach prac interwencyjnych n. 6...** na stanowisku recepcjonistka medyczna w ..., 60-573 Poznań, w terminie 01.04.2022 r. – 31.03.2023 r. (refundacja wynagrodzenia w okresie od 01.04.2022 r. do 30.09.2022 r.).

Skontrolowano m.in.: formularz uczestnika projektu, Indywidualny Plan Działania, oświadczenie uczestnika projektu dotyczące przetwarzania danych osobowych, wnioski o organizację prac interwencyjnych, formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, umowę o organizowanie prac interwencyjnych w ramach projektu, zaświadczenie o pomocy de minimis, miesięczne wnioski o refundację części kosztów poniesionych na wynagrodzenie, nagrody oraz składki na ubezpieczenia społeczne, skierowanych bezrobotnych do prac interwencyjnych oraz raport do UOKIK dotyczący udzielonej pomocy de minimis.

Na podstawie skontrolowanych dokumentów merytorycznych ustalono, że Beneficjent udzielił wsparcia w postaci prac interwencyjnych zgodnie z ustawą z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 690 z późn. zm.) oraz Rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 24 czerwca 2014 r. w sprawie organizowania prac interwencyjnych i robót publicznych oraz jednorazowej refundacji kosztów z tytułu opłaconych składek na ubezpieczenia społeczne (Dz. U. z 2014 r. poz. 864).

W wyniku kontroli ww. dokumentacji merytorycznej nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości w zakresie realizacji przez Beneficjenta ww. skontrolowanych form wsparcia.

Ponadto stwierdzono, że Beneficjent na bieżąco realizował zadania związane z monitorowaniem projektu, zgodnie z *Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020*.

- 14.2 Prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych w tym równości szans i niedyskryminacji i równości szans płci**

Nie objęto kontrolą – ww. obszar został zweryfikowany podczas kontroli planowej nr WRPO/2/6.1/2021-2022, przeprowadzonej w dniach 09-11.08.2021 r.

- 14.3 Kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych**

**a) Kwalifikowalność uczestników projektu**

We wniosku o dofinansowanie projektu nr RPWP.06.01.00-30-0018/19 Beneficjent założył, że wsparciem w ramach projektu objętych zostanie 2429 uczestników.

Beneficjent oświadczył, że zgodnie ze stanem na dzień 31.12.2022 r. wsparciem w ramach projektu objął łącznie 2552 osoby bezrobotne (oświadczenie Beneficjenta z dnia 17.07.2023 r., dotyczące przedmiotowej kwestii dołączono do akt kontroli).

Kontrolą objęto kwalifikowalność 262 uczestników projektu, co stanowi 10,27% liczby osób objętych wsparciem w ramach projektu.

Dokumentami poświadczającymi kwalifikowalność uczestników projektu były formularze uczestnika projektu.

Na podstawie ww. dokumentów ustalono, że skontrolowani uczestnicy zakwalifikowani do projektu spełniają kryteria kwalifikowalności wskazane we wniosku o dofinansowanie projektu. Ponadto Beneficjent zweryfikował wszystkie osoby objęte wsparciem w projekcie





	<p>pod kątem spełniania warunków kwalifikowalności określonych we wniosku o dofinansowanie projektu korzystając z danych zawartych w: systemie SYRIUSZ, aktach osobowych zgromadzonych w urzędzie oraz formularzach uczestnika projektu, składanych i podpisywanych przez kandydatów na uczestników projektu.</p> <p><b>b) Rekrutacja uczestników projektu</b></p> <p>Ww. obszar został zweryfikowany podczas kontroli planowej nr WRPO/2/6.1/2021-2022, przeprowadzonej w dniach 09-11.08.2021 r.</p> <p>Niemniej Zespół Kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent zrekrutował do projektu zakładaną we wniosku o dofinansowanie projektu liczbę uczestników projektu, tj. objął wsparciem w projekcie 2552 osób, tj. 123 osoby więcej niż założył we wniosku o dofinansowanie projektu (założono objęcie wsparciem 2429 osób) – oświadczenie Beneficjenta z dnia 17.07.2023 r., dotyczące przedmiotowej kwestii dołączono do akt kontroli.</p> <p>W wyniku kontroli stwierdzono, że rekrutacja uczestników projektu została przeprowadzona zgodnie z założeniami wynikającymi z wniosku o dofinansowanie projektu nr RPWP.06.01.00-30-0018/19.</p>
	<p><b>c) Prawdliwość przetwarzania danych osobowych</b></p> <p>Nie objęto kontrolą – ww. obszar został zweryfikowany podczas kontroli planowej nr WRPO/2/6.1/2021-2022, przeprowadzonej w dniach 09-11.08.2021 r.</p>
14.4	<p><b>Prawdliwość rozliczeń finansowych:</b></p> <p>Projektodawca w okresie od dnia zakończenia kontroli planowej nr WRPO/2/6.1/2021-2022, tj. 11.08.2021 r. do dnia rozpoczęcia kontroli planowej nr WRPO/1/6.1/2023-2024 (tj. 20.07.2023 r.) złożył 6 wniosków o płatność:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <b>RPWP.06.01.00-30-0018/19-009-01</b>, za okres od 01.07.2021 r. do 30.09.2021 r., złożony w dniu 14.10.2021 r. (w terminie) – przedmiotowy wniosek został zatwierdzony w dniu 29.10.2021 r. po utworzeniu przez IP korekty nr RPWP.06.01.00-30-0018/19-009-02.</li> <li>2. <b>RPWP.06.01.00-30-0018/19-010-01</b>, za okres od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r., złożony w dniu 13.01.2022 r. (w terminie) – przedmiotowy wniosek został odesłany do korekty. W dniu 05.04.2022 r. Beneficjent złożył wniosek nr RPWP.06.01.00-30-0018/19-010-02 – przedmiotowy wniosek został zatwierdzony w dniu 26.04.2022 r. po utworzeniu przez IP korekty nr RPWP.06.01.00-30-0018/19-010-03.</li> <li>3. <b>RPWP.06.01.00-30-0018/19-011-01</b>, za okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r., złożony w dniu 12.04.2022 r. (w terminie) – przedmiotowy wniosek został zatwierdzony w dniu 10.06.2022 r. po utworzeniu przez IP korekty nr RPWP.06.01.00-30-0018/19-011-02.</li> <li>4. <b>RPWP.06.01.00-30-0018/19-012-01</b>, za okres od 01.04.2022 r. do 30.06.2022 r., złożony w dniu 13.07.2022 r. (w terminie) – przedmiotowy wniosek został odesłany do korekty. W dniu 20.09.2022 r. Beneficjent złożył wniosek nr RPWP.06.01.00-30-0018/19-012-02 – przedmiotowy wniosek został zatwierdzony w dniu 14.10.2022 r.</li> <li>5. <b>RPWP.06.01.00-30-0018/19-013-01</b>, za okres od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r., złożony w dniu 14.10.2022 r. (w terminie) – przedmiotowy wniosek został zatwierdzony w dniu 16.01.2023 r., po utworzeniu korekty nr RPWP.06.01.00-30-0018/19-013-02.</li> <li>6. <b>RPWP.06.01.00-30-0018/19-014-01</b> za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r., złożony w dniu 20.04.2023 r. (w terminie – po uzyskaniu zgody na wydłużenie terminu złożenia końcowego wniosku o płatność do 23.04.2023 r.) – przedmiotowy wniosek został odesłany do korekty. W dniu 03.07.2023 r. Beneficjent złożył wniosek nr RPWP.06.01.00-30-0018/19-014-02 – przedmiotowy wniosek do dnia rozpoczęcia kontroli nie został zatwierdzony przez Instytucję Pośredniczącą.</li> </ol> <p><b>Wielkość próby dotyczącej dokumentacji finansowej określona została w stosunku do wydatków, które zaplanowano do poniesienia we wniosku o dofinansowanie projektu nr RPWP.06.01.00-30-0018/19 oraz szczegółowo opisana w pkt. 12 niniejszej Informacji pokontrolnej.</b></p>





#### a) koszty bezpośrednie

Kontroli poddano dokumenty księgowe ujęte do rozliczenia w niezatwierdzonym wniosku o płatność nr RPWP.06.01.00-30-0018/19-014-02, w ramach poszczególnych zadań, tj.:

#### Zadanie 3. Organizacja szkoleń

Pracownicy Zespołu Kontrolującego w ramach doboru próby do kontroli zweryfikowali wydatki ujęte do rozliczenia w niezatwierdzonym wniosku o płatność nr RPWP.06.01.00-30-0018/19-014-02 dotyczące organizacji szkolenia pn.: „Stylizacja paznokci”, przeprowadzonego w terminie 10-14.10.2022 r. dla 3 osób oraz szkolenia pn.: „Podstawy programowania w języku Java”, przeprowadzonego w terminie 06-18.10.2022 r. dla 5 osób.

Kontroli poddano następujące dokumenty:

Nr dokumentu	Data wystawienia	Kwota brutto dokumentu źródłowego	Kwota kwalifikowalna
FV nr 445/10/2022	14.10.2022 r.	8 400,00 PLN	8 400,00 PLN
Faktura nr 9/10/2022	20.10.2022 r.	21 395,00 PLN	21 395,00 PLN

Skontrolowana kwota w ramach Zadania 3: **29 795,00 PLN.**

#### Zadanie 4. Staże

Pracownicy Zespołu Kontrolującego w ramach doboru próby do kontroli zweryfikowali wydatki ujęte do rozliczenia w niezatwierdzonym wniosku o płatność nr RPWP.06.01.00-30-0018/19-014-02 dotyczące wypłaty stypendium stażowego wraz ze składkami ZUS p. za wrzesień i październik 2022 r. oraz składki ZUS od stypendium stażowego dla p. j za sierpień 2022 r.

Kontroli poddano następujące dokumenty:

Nr dokumentu	Data wystawienia	Kwota brutto dokumentu źródłowego	Kwota kwalifikowalna
Lista wypłat świadczeń nr 221/22/003	10.10.2022 r.	29 931,71 PLN	2 008,84 PLN
Lista wypłat świadczeń nr 221/22/002	14.10.2022 r.	32 677,22 PLN	443,84 PLN
Lista wypłat świadczeń nr 221/22/004	08.11.2022 r.	25 780,02 PLN	2 008,84 PLN

Skontrolowana kwota w ramach Zadania 4: **4 461,52 PLN.**

#### Zadanie 5. Jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej

Pracownicy Zespołu Kontrolującego w ramach doboru próby do kontroli zweryfikowali wydatki ujęte do rozliczenia w niezatwierdzonym wniosku o płatność nr RPWP.06.01.00-30-0018/19-014-02 dotyczące przyznania jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej dla 86 wybranych uczestników projektu.

Kontroli poddano następujące dokumenty:

Nr dokumentu	Data wystawienia	Kwota brutto dokumentu źródłowego	Kwota kwalifikowalna
Umowa nr 288/2022/148WRPOV	25.07.2022 r.	30 000,00 PLN	26 638,94 PLN
Umowa nr 290/2022/149WRPOV	26.07.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,27 PLN
Umowa nr 300/2022/155WRPOV	27.07.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,25 PLN
Umowa nr 203/2022/103WRPOV	23.06.2022 r.	29 954,00 PLN	24 352,85 PLN
Umowa nr 225/2022/114WRPOV	29.06.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,25 PLN
Umowa nr 263/2022/131WRPOV	13.07.2022 r.	30 000,00 PLN	24 392,15 PLN
Umowa nr 291/2022/150WRPOV	26.07.2022 r.	30 000,00 PLN	24 539,72 PLN
Umowa nr 304/2022/157WRPOV	28.07.2022 r.	30 000,00 PLN	24 892,48 PLN
Umowa nr 308/2022/160WRPOV	29.07.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,24 PLN
Umowa nr 38/2022/15WRPOV	26.04.2022 r.	29 999,00 PLN	24 389,41 PLN
Umowa nr 297/2022/154WRPOV	27.07.2022 r.	30 000,00 PLN	25 543,55 PLN
Umowa nr 307/2022/159WRPOV	29.07.2022 r.	15 649,10 PLN	12 722,84 PLN



Umowa nr 294/2022/153WRPOV	26.07.2022 r.	30 000,00 PLN	30 000,00 PLN
Umowa nr 306/2022/158WRPOV	28.07.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,24 PLN
Umowa nr 259/2022/129WRPOV	11.07.2022 r.	30 000,00 PLN	24 396,19 PLN
Umowa nr 273/2022/137WRPOV	18.07.2022 r.	30 000,00 PLN	29 962,60 PLN
Umowa nr 293/2022/152WRPOV	26.07.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,25 PLN
Umowa nr 314/2022/164WRPOV	01.08.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,25 PLN
Umowa nr 315/2022/165WRPOV	02.08.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,24 PLN
Umowa nr 320/2022/166WRPOV	03.08.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,26 PLN
Umowa nr 322/2022/168WRPOV	04.08.2022 r.	30 000,00 PLN	25 169,18 PLN
Umowa nr 324/2022/169WRPOV	05.08.2022 r.	30 000,00 PLN	27 889,61 PLN
Umowa nr 249/2022/126WRPOV	06.07.2022 r.	24 985,00 PLN	20 313,01 PLN
Umowa nr 266/2022/133WRPOV	14.07.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,24 PLN
Umowa nr 420/2022/224WRPOV	20.09.2022 r.	30 000,00 PLN	30 000,00 PLN
Umowa nr 329/2022/172WRPOV	09.08.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,24 PLN
Umowa nr 283/2022/144WRPOV	11.08.2022 r.	30 000,00 PLN	24 791,93 PLN
Umowa nr 330/2022/173WRPOV	09.08.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,25 PLN
Umowa nr 332/2022/174WRPOV	10.08.2022 r.	30 000,00 PLN	24 592,02 PLN
Umowa nr 110/2022/57WRPOV	26.05.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,21 PLN
Umowa nr 180/2022/91WRPOV	14.06.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,24 PLN
Umowa nr 369/2022/196WRPOV	25.08.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,24 PLN
Umowa nr 337/2022/177WRPOV	12.08.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,23 PLN
Umowa nr 339/2022/179WRPOV	12.08.2022 r.	28 731,10 PLN	23 358,62 PLN
Umowa nr 398/2022/216WRPOV	07.09.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,24 PLN
Umowa nr 230/2022/116WRPOV	30.06.2022 r.	30 000,00 PLN	24 913,83 PLN
Umowa nr 247/2022/125WRPOV	06.07.2022 r.	30 000,00 PLN	26 787,48 PLN
Umowa nr 344/2022/182WRPOV	17.08.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,24 PLN
Umowa nr 346/2022/184WRPOV	17.08.2022 r.	29 895,59 PLN	25 369,34 PLN
Umowa nr 350/2022/185WRPOV	19.08.2022 r.	29 882,01 PLN	24 294,33 PLN
Umowa nr 352/2022/186WRPOV	19.08.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,26 PLN
Umowa nr 193/2022/98WRPOV	21.06.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,26 PLN
Umowa nr 281/2022/143WRPOV	20.07.2022 r.	30 000,00 PLN	24 677,33 PLN
Umowa nr 292/2022/151WRPOV	26.07.2022 r.	27 000,00 PLN	21 951,20 PLN
Umowa nr 313/2022/163WRPOV	22.08.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,23 PLN
Umowa nr 370/2022/197WRPOV	25.08.2022 r.	17 236,58 PLN	14 410,90 PLN
Umowa nr 372/2022/198WRPOV	26.08.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,25 PLN
Umowa nr 375/2022/201WRPOV	26.08.2022 r.	30 000,00 PLN	24 608,15 PLN
Umowa nr 378/2022/203WRPOV	29.08.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,25 PLN
Umowa nr 360/2022/190WRPOV	23.08.2022 r.	30 000,00 PLN	24 586,60 PLN
Umowa nr 377/2022/202WRPOV	29.08.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,24 PLN
Umowa nr 381/2022/206WRPOV	29.08.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,23 PLN
Umowa nr 382/2022/207WRPOV	30.08.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,24 PLN
Umowa nr 301/2022/156WRPOV	28.07.2022 r.	30 000,00 PLN	24 473,26 PLN
Umowa nr 384/2022/209WRPOV	30.08.2022 r.	26 700,00 PLN	23 165,86 PLN
Umowa nr 373/2022/199WRPOV	26.08.2022 r.	30 000,00 PLN	25 325,21 PLN
Umowa nr 379/2022/204WRPOV	29.08.2022 r.	30 000,00 PLN	24 562,03 PLN
Umowa nr 383/2022/208WRPOV	30.08.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,24 PLN
Umowa nr 390/2022/212WRPOV	02.09.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,24 PLN
Umowa nr 392/2022/213WRPOV	05.09.2022 r.	30 000,00 PLN	24 609,74 PLN
Umowa nr 389/2022/211WRPOV	01.09.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,25 PLN
Umowa nr 321/2022/167WRPOV	04.08.2022 r.	23 440,00 PLN	19 056,91 PLN
Umowa nr 280/2022/142WRPOV	20.07.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,24 PLN
Umowa nr 359/2022/189WRPOV	23.08.2022 r.	19 538,00 PLN	15 884,54 PLN
Umowa nr 368/2022/195WRPOV	05.09.2022 r.	30 000,00 PLN	24 483,56 PLN
Umowa nr 394/2022/214WRPOV	06.09.2022 r.	30 000,00 PLN	25 379,66 PLN
Umowa nr 284/2022/145WRPOV	21.07.2022 r.	29 262,00 PLN	23 790,25 PLN
Umowa nr 312/2022/162WRPOV	01.08.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,25 PLN
Umowa nr 340/2022/180WRPOV	16.08.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,24 PLN
Umowa nr 365/2022/192WRPOV	24.08.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,24 PLN
Umowa nr 328/2022/171WRPOV	08.08.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,25 PLN
Umowa nr 333/2022/175WRPOV	10.08.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,26 PLN
Umowa nr 464/2022/245WRPOV	07.10.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,24 PLN
Umowa nr 338/2022/178WRPOV	12.08.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,24 PLN
Umowa nr 440/2022/232WRPOV	29.09.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,25 PLN
Umowa nr 407/2022/219WRPOV	14.09.2022 r.	29 984,06 PLN	24 377,30 PLN



Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu  
 ul. Szyperska 14, 61-754 Poznań  
 tel. 61 846 38 78, faks: 61 846 37 20  
 rpo-wuppoznan.praca.gov.pl,  
 wrpo.wielkopolskie.pl



WIELKOPOLSKA



JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA  
 SAMORZĄDU  
 WOJEWÓDZTWA  
 WIELKOPOLSKIEGO

Umowa nr 345/2022/183WRPOV	24.08.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,24 PLN
Umowa nr 405/2022/218WRPOV	14.09.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,25 PLN
Umowa nr 417/2022/222WRPOV	20.09.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,25 PLN
Umowa nr 356/2022/187WRPOV	22.08.2022 r.	30 000,00 PLN	25 390,64 PLN
Umowa nr 419/2022/223WRPOV	20.09.2022 r.	30 000,00 PLN	24 393,40 PLN
Umowa nr 421/2022/225WRPOV	21.09.2022 r.	29 931,66 PLN	24 615,15 PLN
Umowa nr 415/2022/221WRPOV	19.09.2022 r.	29 877,92 PLN	24 927,20 PLN
Umowa nr 426/2022/227WRPOV	26.09.2022 r.	30 000,00 PLN	24 390,24 PLN
Umowa nr 343/2022/181WRPOV	16.08.2022 r.	30 000,00 PLN	25 146,72 PLN

Skontrolowana kwota w ramach Zadania 5: **2 063 515,95 PLN.**

#### **Zadanie 6. Prace interwencyjne**

Pracownicy Zespołu Kontrolującego w ramach doboru próby do kontroli zweryfikowali wydatek ujęty do rozliczenia w niezatwierdzonym wniosku o płatność nr RPWP.06.01.00-30-0018/19-014-02 dotyczący dofinansowania do wynagrodzenia p. r w ramach prac interwencyjnych za wrzesień 2022 r. ( ).

Kontroli poddano następujący dokument:

Nr dokumentu	Data wystawienia	Kwota brutto dokumentu źródłowego	Kwota kwalifikowalna
Wniosek nr RePI/22/0384/1	12.10.2022 r.	1 454,47 PLN	<u>1 454,47 PLN</u> (1 240,80 PLN brutto + 213,67 PLN składki ZUS)

Skontrolowana kwota w ramach Zadania 6: **1 454,47 PLN.**

W wyniku kontroli ww. dokumentów księgowych Pracownicy Zespołu Kontrolującego stwierdzili, że wszystkie skontrolowane wydatki zostały prawidłowo zaksięgowane zgodnie z Planem kont, są ściśle związane ze zrealizowanym projektem oraz ujęte do rozliczenia w niezatwierdzonym wniosku o płatność nr RPWP.06.01.00-30-0018/19-014-02. Stwierdzono także, że skontrolowane dokumenty księgowe zostały opisane w sposób umożliwiający ich powiązanie ze zrealizowanym projektem.

**b) koszty pośrednie (ryczałt)**

Nie dotyczy.

**c) cross-financing**

Nie dotyczy.

**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 dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta**

Pracownicy Zespołu Kontrolującego ustalili, że wszystkie skontrolowane dane dotyczące wydatków poniesionych w ramach realizacji projektu, przekazane w niezatwierdzonym wniosku o płatność nr RPWP.06.01.00-30-0018/19-014-02, są zgodne z dokumentami księgowymi udostępnionymi w trakcie kontroli.

**14.6 Poprawność udzielania zamówień publicznych**

Zgodnie z umową o dofinansowanie projektu nr RPWP.06.01.00-30-0018/19-00 Beneficjent był zobowiązany do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004 r. (t.j. Dz.U. z 2019 r., poz. 1843 z późn. zm.) dla transakcji przekraczających wartość 30 tys. euro netto (w odniesieniu do zamówień wszczynanych do 31.12.2020 r.) oraz z dnia 11 września 2019 r. (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 2019, z późn.



	<p>zm.) dla transakcji przekraczających wartość 130 000,00 PLN (w odniesieniu do zamówień wszczętych od 01.01.2021 r.).</p> <p>Ww. obszar został zweryfikowany podczas kontroli planowej nr WRPO/2/6.1/2021-2022, przeprowadzonej w dniach 09-11.08.2021 r. za lata 2019-2021. W związku z powyższym Pracownicy Zespołu Kontrolującego zweryfikowali poprawność udzielania zamówień publicznych od zakończenia kontroli planowej nr WRPO/2/6.1/2021-2022, tj. 11.08.2021 r.</p> <p>Zgodnie z przyjętym wykazem procedur przeprowadzonych po zakończeniu kontroli odbywającej się w dniach 09-11.08.2021 r. Beneficjent nie stosował ustawy Prawo zamówień publicznych (przedmiotowy wykaz z dnia 19.07.2023 r. został dołączony do akt kontroli).</p>
14.7	<p><b>Poprawność stosowania zasady konkurencyjności</b></p> <p>Zgodnie z umową o dofinansowanie projektu nr RPWP.06.01.00-30-0018/19-00 Beneficjent był zobowiązany do stosowania zasady konkurencyjności na zasadach określonych w <i>Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020</i>.</p> <p>Ww. obszar został zweryfikowany podczas kontroli planowej nr WRPO/2/6.1/2021-2022, przeprowadzonej w dniach 09-11.08.2021 r. za lata 2019-2021. W związku z powyższym Pracownicy Zespołu Kontrolującego zweryfikowali poprawność udzielania zamówień w ramach zasady konkurencyjności od zakończenia kontroli planowej nr WRPO/2/6.1/2021-2022, tj. 11.08.2021 r.</p> <p>Zgodnie z przyjętym wykazem procedur przeprowadzonych po zakończeniu kontroli odbywającej się w dniach 09-11.08.2021 r. Beneficjent nie stosował zasady konkurencyjności (przedmiotowy wykaz z dnia 19.07.2023 r. został dołączony do akt kontroli).</p>
14.8	<p><b>Poprawność stosowania rozeznania rynku</b></p> <p>Zgodnie z <i>Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020</i> Beneficjent był zobowiązany do stosowania rozeznania rynku dla wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto włącznie.</p> <p>Ww. obszar został zweryfikowany podczas kontroli planowej nr WRPO/2/6.1/2021-2022, przeprowadzonej w dniach 09-11.08.2021 r. za lata 2019-2021. W związku z powyższym Pracownicy Zespołu Kontrolującego zweryfikowali poprawność udzielania zamówień w ramach rozeznania rynku od zakończenia kontroli planowej nr WRPO/2/6.1/2021-2022, tj. 11.08.2021 r.</p> <p>Zgodnie z przyjętym wykazem procedur przeprowadzonych po zakończeniu kontroli odbywającej się w dniach 09-11.08.2021 r., Beneficjent przeprowadził łącznie 39 postępowań w ramach rozeznania rynku (przedmiotowy wykaz z dnia 17.07.2023 r. został dołączony do akt kontroli).</p> <p>Na podstawie doboru próby do kontroli Pracownicy Zespołu Kontrolującego sprawdzili dokumentację dotyczącą rozeznania rynku na wybór wykonawcy szkolenia pn. „Stylizacja paznokci” dla 15 osób, w tym 5 osób w ramach WRPO.</p> <p>Zweryfikowano m.in.: szacowanie wartości zamówienia ogółem 34 005,00 PLN (w ramach WRPO – 11 333,35 PLN), notatkę z szacowania wartości zamówienia z 14.07.2022 r. – oszacowano na podstawie 3 ofert przesłanych mailowo, potwierdzenie zamieszczenia zaproszenia do składania ofert na stronie PUP w Poznaniu w dniu 14.07.2022 r., zaproszenie do składania ofert, złożone oferty (Centrum szkoleniowe Corio Sp. z o.o. – 2 800,00 PLN (koszt kursu z egzaminem na osobę) + 20,00 PLN ubezpieczenie NNW za osobę oraz Art Color Models – 4 580,00 PLN (koszt kursu z egzaminem na osobę) + 20,00 PLN ubezpieczenie NNW za osobę), wpis do RIS wykonawcy szkolenia, protokół końcowy z oceny ofert z dnia 02.08.2022 r. – wybrano ofertę Centrum szkoleniowe Corio Sp. z o.o. Ponadto ustalono, że Wykonawcę zweryfikowano na liście podmiotów objętych sankcjami – notatka z dnia 30.08.2022 r.</p>



	<p>W wyniku kontroli stwierdzono, że Beneficjent przeprowadził ww. rozeznanie rynku zgodnie z zapisami <i>Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020</i> oraz umową o dofinansowanie projektu nr RPWP.06.01.00-30-0018/19-00.</p>
14.9	<p><b>Kwalifikowalność wydatków dot. personelu projektu</b> Nie dotyczy.</p>
14.10	<p><b>Poprawność udzielania pomocy de minimis</b> We wniosku o dofinansowanie projektu nr RPWP.06.01.00-30-0018/19 Beneficjent założył udzielenie w ramach projektu pomocy de minimis w formie jednorazowych środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej oraz prac interwencyjnych. Na podstawie doboru próby do kontroli Pracownicy Zespołu Kontrolującego skontrolowali pod względem merytorycznym: a) przyznanie jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej p. <i>rozpoczynającej działalność gospodarczą pn.</i> <i>ul. 62-081 Baranowo oraz</i> b) zatrudnienie p. <i> w ramach prac interwencyjnych na stanowisku recepcjonistka medyczna w 60-573 Poznań, w terminie 01.04.2022 r. – 31.03.2023 r. (refundacja wynagrodzenia w okresie od 01.04.2022 r. do 30.09.2022 r.).</i> W trakcie kontroli dokumentacji dotyczącej pomocy de minimis przyznanej w formie jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej p. <i>rozpoczynającej działalność gospodarczą pn.</i> weryfikacji poddano następujące dokumenty przedstawione przez Beneficjenta, dotyczące udzielenia pomocy de minimis, tj. m.in.: formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, umowę w sprawie przyznania bezrobotnemu jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej, zaświadczenie o pomocy de minimis, dokumenty rozliczające dotację, raport do UOKiK dotyczący udzielonej pomocy de minimis, a także dane zawarte w bazie SUDOP.  Natomiast w trakcie kontroli dokumentacji dotyczącej pomocy de minimis przyznanej na zatrudnienie p. <i> w ramach prac interwencyjnych na stanowisku recepcjonistka medyczna w weryfikacji poddano następujące dokumenty przedstawione przez Beneficjenta dotyczące udzielenia pomocy de minimis, tj. m.in.: formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis, umowę o organizowanie prac interwencyjnych w ramach projektu, oświadczenie o pomocy de minimis, zaświadczenie o pomocy de minimis, raport do UOKiK dotyczący udzielonej pomocy de minimis, a także dane zawarte w bazie SUDOP.  Na podstawie skontrolowanej ww. dokumentacji dotyczącej pomocy de minimis przyznanej w formie jednorazowych środków na podjęcie własnej działalności gospodarczej oraz prac interwencyjnych ustalono, że Beneficjent udzielił pomocy de minimis zgodnie z rozporządzeniem Komisji (UE) nr 1407/2013 z dnia 18 grudnia 2013 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis, ustawą z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 745 z późn. zm.), rozporządzeniem Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 2 lipca 2015 r. w sprawie udzielania pomocy de minimis oraz pomocy publicznej w ramach programów operacyjnych finansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego na lata 2014-2020 (Dz. U. poz. 1073) oraz rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 24 października 2014 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie zakresu informacji przedstawianych przez podmiot ubiegający się o pomoc de minimis (Dz. U. z 2014 r., poz. 1543).  W wyniku kontroli ustalono także, iż dane zawarte w bazie SUDOP są zgodne z udostępnioną dokumentacją dotyczącą udzielonej pomocy de minimis. Pracownicy Zespołu Kontrolującego stwierdzili, że zaświadczenia o udzielonej pomocy de minimis zostały wydane w dniu udzielenia pomocy publicznej i są zgodne z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 20 marca 2007 r. w sprawie zaświadczeń o pomocy de minimis i pomocy de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie (t.j. Dz.U. z 2018 poz. 350).</i></p>



14.11	<p><b>Archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu</b></p> <p>W wyniku kontroli stwierdzono, że dokumenty finansowe i merytoryczne Beneficjenta związane z realizacją projektu, przechowywane są w oznakowanych logotypami RPO i UE segregatorach i teczkach, w szafach i pomieszczeniach zamykanych na klucz, w Powiatowym Urzędzie Pracy w Poznaniu przy ul. Stefana Czarnieckiego 9, 61-538 Poznań (oświadczenie Beneficjenta z dnia 17.07.2023 r. w przedmiotowej kwestii dołączono do akt kontroli).</p> <p>W wyniku kontroli ustalono, że Beneficjent prowadził 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.</p>
14.12	<p><b>Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych</b></p> <p>Nie objęto kontrolą – ww. obszar został zweryfikowany podczas kontroli planowej nr WRPO/2/6.1/2021-2022, przeprowadzonej w dniach 09-11.08.2021 r.</p> <p>Stwierdzono jednocześnie, że dokumentacja merytoryczna udostępniona do wglądu w ramach przedmiotowej kontroli (<b>patrz pkt. 14.1</b>) została prawidłowo oznakowana.</p>
14.13	<p><b>Monitoring wybranej formy wsparcia (wizyta monitoringowa w miejscu realizowanej formy wsparcia)</b></p> <p>Nie dotyczy – projekt zakończony rzeczowo.</p>
14.14	<p><b>Prawidłowość realizacji projektów partnerskich</b></p> <p>Nie dotyczy.</p>
15.	<p><b>Dokumenty pobrane od Beneficjenta w wyniku kontroli</b></p> <p>W wyniku kontroli pobrano:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Oświadczenie z dnia 17.07.2023 r. dotyczące liczby osób objętych wsparciem w ramach projektu z podziałem na poszczególne formy wsparcia.</li> <li>2. Oświadczenie z dnia 17.07.2023 r. dotyczące realizacji zasady równości szans w projekcie oraz dostępności projektu dla osób niepełnosprawnych.</li> <li>3. Oświadczenie z dnia 17.07.2023 r. dotyczące spełnienia szczegółowych kryteriów dostępu.</li> <li>4. Oświadczenie z dnia 17.07.2023 r. dotyczące miejsca i sposobu przechowywania dokumentacji projektowej.</li> <li>5. Wykaz procedur przeprowadzonych w ramach projektu z dnia 19.07.2023 r.</li> </ol> <p>Ww. dokumenty z pozycji nr 1-4 zostały podpisane przez p. Iwonę Lecyk – Zastępcę Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Poznaniu.</p> <p>Ponadto w dniu 07.08.2023 r. za pośrednictwem poczty elektronicznej przez Panią Katarzynę Porwich – Specjalistę ds. programów przesłane zostało wyjaśnienie dotyczące liczby uczestników objętych poszczególnymi formami wsparcia w ramach projektu.</p>
16.	<p><b>Informacje o wykrytych uchybieniach, wydatkach niekwalifikowalnych i nieprawidłowościach</b></p> <p>W wyniku kontroli Pracownicy Zespołu Kontrolującego stwierdzili następujące uchybienia w realizacji projektu dotyczące:</p> <p><b>Istotne:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– nieosiągnięcia dwóch skontrolowanych wskaźników rezultatu, dotyczących efektywności zatrudnieniowej i tym samym zrealizowania projektu niezgodnie z kryterium dostępu wskazanym w <i>Ogłoszeniu o naborze wniosków o dofinansowanie w ramach naboru nr RPWP.06.01.00-IP.03-30-001/19</i> i określonym we wniosku o dofinansowanie projektu nr RPWP.06.01.00-30-0018/19, tj.: Kryterium dotyczącego poziomu wskaźnika efektywności zatrudnieniowej – w przypadku osób pozostających bez pracy w momencie przystąpienia do projektu, w projekcie zakłada się realizację minimalnych poziomów efektywności zatrudnieniowej dla wszystkich grup docelowych.</li> </ul> <p>W wyniku kontroli ustalono, że Beneficjent <u>nie osiągnął</u> wymaganych wskaźników efektywności zatrudnieniowej, tj.:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• w odniesieniu do osób w najtrudniejszej sytuacji, tj. osoby w wieku 50 lat i więcej, kobiety, osoby z niepełnosprawnościami, osoby długotrwale bezrobotne, osoby z niskimi kwalifikacjami do poziomu ISCED 3, imigranci, reemigranci – osiągnięto na poziomie <b>32,09 %</b>, tj. 533 z 1661 osób, które zakończyły udział zgodnie z zaplanowaną ścieżką wsparcia podjęły zatrudnienie, podczas gdy minimalny poziom wynosi 45% – <b>wskaźnik efektywności nie został osiągnięty</b>,</li> </ul>





	<ul style="list-style-type: none"> <li>• w odniesieniu do pozostałych osób nienależących do ww. grup – osiągnięto na poziomie <b>35,48%</b>, tj. 22 z 62 uczestników, które zakończyły udział zgodnie z zaplanowaną ścieżką wsparcia podjęły zatrudnienie, podczas gdy minimalny poziom wynosi 60% – <b>wskaźnik efektywności nie został osiągnięty.</b></li> <li>- nieosiągnięcia skontrolowanego wskaźnika produktu dotyczącego liczby bezrobotnych mężczyzn w wieku 30-49 lat, wymagających wsparcia, nienależących do innych grup, objętych wsparciem w projekcie (<b>objęto wsparciem 135 z założonych 200 mężczyzn należących do ww. grupy, tj. wskaźnik osiągnięto na poziomie 67,50%</b>).</li> </ul> <p><b>Decyzja dotycząca zastosowania reguły proporcjonalności w związku z nieosiągnięciem wskaźnika produktu, wskaźników rezultatu i kryterium dostępu zostanie podjęta przez Wydział Wdrażania EFS na etapie weryfikacji końcowego wniosku o płatność nr RPWP.06.01.00-30-0018/19-014-02.</b></p>
17.	<p><b>Stwierdzone podejrzenia oszustw finansowych lub działania o charakterze korupcyjnym</b></p> <p>W wyniku kontroli nie stwierdzono podejrzenia oszustw finansowych lub działań o charakterze korupcyjnym.</p>
18.	<p><b>Wnioski z przeprowadzonej kontroli w ramach skontrolowanych obszarów wraz z oceną</b></p> <p>W wyniku czynności kontrolnych przeprowadzonych w dniach 20-21.07.2023 r. Pracownicy Zespołu Kontrolującego stwierdzili, że w ramach skontrolowanych obszarów wymienionych w punkcie 14 niniejszej Informacji, realizację projektu należy sklasyfikować według kategorii nr 2 Klasyfikacji kluczowych wymogów dotyczących systemów zarządzania i kontroli pod względem ich funkcjonowania zawartej w Rozporządzeniu Delegowanym Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 03.03.2014 r. (Dz. Urz. UE L 138/5 z 13.05.2014 r.) – projekt został zrealizowany co do zasady w sposób poprawny, ale występują uchybienia i w przypadku realizacji kolejnych projektów, potrzebne byłyby usprawnienia.</p> <p><b>1. Zgodność rzeczowa realizacji projektu (stopień wykonania rezultatów/produktów/ zadań) oraz sposób jego monitorowania</b></p> <p>Pracownicy Zespołu Kontrolującego stwierdzili, że projekt został zrealizowany zgodnie z harmonogramem ujętym we wniosku o dofinansowanie projektu nr RPWP.06.01.00-30-0018/19 i z danymi przekazanymi we wnioskach Beneficjenta o płatność nr: RPWP.06.01.00-30-0018/19-009-02, RPWP.06.01.00-30-0018/19-010-03, RPWP.06.01.00-30-0018/19-011-02, RPWP.06.01.00-30-0018/19-0012-02, RPWP.06.01.00-30-0018/19-013-02 oraz RPWP.06.01.00-30-0018/19-014-02 w zakresie postępu rzeczowego realizacji projektu.</p> <p>Ponadto na podstawie doboru próby do kontroli Pracownicy Zespołu Kontrolującego skontrolowali, czy Beneficjent osiągnął zakładane we wniosku o dofinansowanie projektu efekty rzeczowe – produkty (zweryfikowano 2 z 12 założonych wskaźników produktu oraz 3 z 6 założonych wskaźników rezultatu).</p> <p><b>Na podstawie doboru próby do kontroli ustalono, iż Beneficjent nie osiągnął skontrolowanego wskaźnika produktu dotyczącego liczby bezrobotnych mężczyzn w wieku 30-49 lat, wymagających wsparcia, nienależących do innych grup, objętych wsparciem w projekcie oraz dwóch skontrolowanych wskaźników rezultatu, dotyczących osiągnięcia efektywności zatrudnieniowej, założonych we wniosku o dofinansowanie projektu nr RPWP.06.01.00-30-0018/19.</b></p> <p><b>Dodatkowo ustalono, że Beneficjent zrealizował projekt niezgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu w zakresie spełnienia kryterium dostępu wskazanego w Ogłoszeniu o naborze wniosków o dofinansowanie w ramach naboru nr RPWP.06.01.00-IP.03-30-001/19.</b></p> <p><b><u>Decyzja dotycząca zastosowania reguły proporcjonalności w związku z nieosiągnięciem wskaźnika produktu, wskaźników rezultatu i kryterium dostępu zostanie podjęta przez Wydział Wdrażania EFS na etapie weryfikacji końcowego wniosku o płatność.</u></b></p>





Ponadto stwierdzono, że Beneficjent na bieżąco realizował zadania związane z monitorowaniem projektu, zgodnie z *Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020*.

## 2. Zarządzanie projektem i personel projektu

Nie dotyczy.

## 3. Kwalifikowalność uczestników (w tym jakość i kompletność danych uczestników)

Pracownicy Zespołu Kontrolującego stwierdzili, że rekrutacja uczestników do projektu prowadzona była zgodnie z założeniami wynikającymi z wniosku o dofinansowanie projektu nr RPWP.06.01.00-30-0018/19.

W wyniku kontroli dokumentów dotyczących kwalifikowalności uczestników projektu Pracownicy Zespołu Kontrolującego stwierdzili, że skontrolowani uczestnicy projektu zostali zakwalifikowani do projektu zgodnie ze *Szczegółowym Opiszem Osi Priorytetowych Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020*, wnioskiem o dofinansowanie projektu nr RPWP.06.01.00-30-0018/19 oraz pkt 8.2 *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.

Ponadto stwierdzono, że dane osobowe były wykorzystywane przez Beneficjenta wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne i realizacji projektu, w szczególności potwierdzania kwalifikowalności wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom projektu, ewaluacji, monitoringu, kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

## 4. Rozliczenia finansowe

Pracownicy Zespołu Kontrolującego w wyniku kontroli dokumentacji księgowej stwierdzili, że:

- Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję wydatków,
- wszystkie skontrolowane wydatki są kwalifikowalne.

Pracownicy Zespołu Kontrolującego ustalili, że wszystkie skontrolowane wydatki (wymienione w pkt 14.4a) są ściśle związane ze zrealizowanym projektem, zostały prawidłowo zaksięgowane zgodnie z Planem kont oraz ujęte do rozliczenia w niezatwierdzonym wniosku o płatność nr RPWP.06.01.00-30-0018/19-014-02.

Ponadto stwierdzono, że skontrolowane dokumenty księgowe zostały opisane w sposób umożliwiający ich powiązanie ze zrealizowanym projektem.

## 5. Zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne)

Pracownicy Zespołu Kontrolującego stwierdzili, że projekt został zrealizowany zgodnie z przepisami i zasadami wspólnotowymi oraz krajowymi.

Ustalono jednakże, że projekt został zrealizowany niezgodnie z *Ogłoszeniem o naborze wniosków o dofinansowanie w ramach naboru nr RPWP.06.01.00-IP.03-30-001/19* z uwagi na zrealizowanie projektu niezgodnie ze skontrolowanym kryterium dostępu.

Ponadto stwierdzono, że projekt został zrealizowany niezgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu nr RPWP.06.01.00-30-0018/19 w zakresie nieosiągnięcia wskaźnika produktu oraz wskaźników rezultatu.

## 6. Działania informacyjno-promocyjne

Zespół Kontrolujący ustalił, że Beneficjent realizował 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.	
	<p><b>7. Ścieżka audytu</b></p> <p>W wyniku kontroli ustalono, że Beneficjent prowadził i archiwizuje dokumentację w sposób, który umożliwi sprawne prześledzenie realizacji poszczególnych procesów dotyczących realizacji projektu.</p>	
19.	<p><b>Zalecenia pokontrolne wraz z rekomendacją zmierzającą do usunięcia stwierdzonych uchybień/nieprawidłowości</b></p> <p><b>Ustalenie:</b> nieosiągnięcie dwóch skontrolowanych wskaźników rezultatu dotyczących efektywności zatrudnieniowej i tym samym zrealizowanie projektu niezgodnie z kryterium dostępu wskazanym w <i>Ogłoszeniu o naborze wniosków o dofinansowanie w ramach naboru nr RPWP.06.01.00-IP.03-30-001/19</i> i określonym we wniosku o dofinansowanie projektu nr RPWP.06.01.00-30-0018/19, tj.: Kryterium dotyczącego poziomu wskaźnika efektywności zatrudnieniowej – w przypadku osób pozostających bez pracy w momencie przystąpienia do projektu, w projekcie zakłada się realizację minimalnych poziomów efektywności zatrudnieniowej dla wszystkich grup docelowych.</p> <p>W wyniku kontroli ustalono, że Beneficjent <u>nie osiągnął</u> wymaganych wskaźników efektywności zatrudnieniowej, tj.:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• w odniesieniu do osób w najtrudniejszej sytuacji, tj. osoby w wieku 50 lat i więcej, kobiety, osoby z niepełnosprawnościami, osoby długotrwale bezrobotne, osoby z niskimi kwalifikacjami do poziomu ISCED 3, imigranci, reemigranci – osiągnięto na poziomie <b>32,09 %</b>, tj. 533 z 1661 osób, które zakończyły udział zgodnie z zaplanowaną ścieżką wsparcia podjęły zatrudnienie, podczas gdy minimalny poziom wynosi 45% – <b>wskaźnik efektywności nie został osiągnięty</b>,</li> <li>• w odniesieniu do pozostałych osób nienależących do ww. grup – osiągnięto na poziomie <b>35,48%</b>, tj. 22 z 62 uczestników, które zakończyły udział zgodnie z zaplanowaną ścieżką wsparcia podjęły zatrudnienie, podczas gdy minimalny poziom wynosi 60% – <b>wskaźnik efektywności nie został osiągnięty</b>.</li> </ul> <p><b>Zalecenie:</b> w przypadku realizowania kolejnych projektów, wprowadzanie mechanizmów usprawniających w trakcie ich trwania, które umożliwią osiągnięcie założonych we wniosku o dofinansowanie projektu wskaźników rezultatu oraz zrealizowanie projektu zgodnie z wszystkimi kryteriami dostępu określonymi w dokumentacji konkursowej.</p> <p><b>Ustalenie:</b> nieosiągnięcie skontrolowanego wskaźnika produktu dotyczącego liczby bezrobotnych mężczyzn w wieku 30-49 lat, wymagających wsparcia, nienależących do innych grup, objętych wsparciem w projekcie (<b>objęto wsparciem 135 z założonych 200 mężczyzn należących do ww. grupy, tj. wskaźnik osiągnięto na poziomie 67,50%</b>)</p> <p><b>Zalecenie:</b> w przypadku realizowania kolejnych projektów, wprowadzenie mechanizmów usprawniających w trakcie ich trwania, które umożliwią osiągnięcie wszystkich założonych we wniosku o dofinansowanie projektu wskaźników produktu.</p> <p><b>Decyzja dotycząca zastosowania reguły proporcjonalności w związku z nieosiągnięciem wskaźnika produktu, wskaźników rezultatu i kryterium dostępu zostanie podjęta przez Wydział Wdrażania EFS na etapie weryfikacji końcowego wniosku o płatność nr RPWP.06.01.00-30-0018/19-014-02.</b></p>	
20.	<b>Uwagi do Projektodawcy</b>	–
21.	<p><b>Pouczenie wraz z informacją o skutkach niewdrożenia zaleceń pokontrolnych oraz terminem na przekazanie informacji o ich wdrożeniu (jeśli dotyczy)</b></p> <p>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><b>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.</b></p> <p><b>Jednocześnie Instytucja Pośrednicząca wzywa Beneficjenta do ustosunkowania się do zaleceń pokontrolnych oraz poinformowania o działaniach podjętych w celu uwzględnienia uwag i wykonania zaleceń pokontrolnych w terminie 14 dni od daty otrzymania Informacji Pokontrolnej, a w przypadku niepodjęcia takich działań – o przyczynach takiego postępowania.</b></p> <p><b>Skutki niewdrożenia zaleceń pokontrolnych wynikają z umowy o dofinansowanie projektu nr RPWP.06.01.00-30-0018/19-00.</b></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.	<p>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.</p>
23.	<p>Data i miejsce sporządzenia informacji pokontrolnej</p> <p>Poznań, dnia 18 - 08 - 2023 r.</p>
24.	<p>Podpisy Kierownika i Członków Zespołu Kontrolującego</p> <p>Oliwia Jaśkowiak – Kierownik Zespołu Kontrolującego</p> <p>Michalina Małkus – Członek Zespołu Kontrolującego</p> <p>Magdalena Bartkowiak – Członek Zespołu Kontrolującego</p> <p>Aleksandra Pracka – Rakowska – Członek Zespołu Kontrolującego</p> <p>Starszy Inspektor Olivia Jaśkowiak</p> <p>Podinspektor Michalina Małkus</p> <p>pracownik przebył na urlopie</p> <p>STARSZY INSPEKTOR Aleksandra Pracka-Rakowska</p>
25.	<p>Podpis Kierownika Jednostki Kontrolującej</p> <p>DYREKTOR Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Poznaniu Barbara Kwapiszewska</p>

