

EFS-V.432.77.2024

Kielce, dnia 04.12.2024 r.

Informacja pokontrolna nr FESW.09.04-IZ.00-0002/23-001

I. Podstawa prawna kontroli:

- Kontrakt Programowy dla Województwa Świętokrzyskiego na lata 2021-2027.
- Program Regionalny Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027.
- art. 25 ust. 1 Ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. *o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027* (Dz. U. 2022 poz. 1079).
- § 31 umowy nr FESW.09.04-IZ.00-0002/23 o dofinansowanie projektu pn. „Centrum Usług Społecznych w Gminie Mniów” w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, zawartej w dniu 11.03.2024 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim, reprezentowanym przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego pełniący funkcję Instytucji Zarządzającej programem regionalnym Fundusz Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027, a Gminą Mniów.
- Upoważnienie nr 55/2024 do przeprowadzenia kontroli z dnia 25.10.2024 r.

II. Nazwa jednostki kontrolującej:

Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego
Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego
ul. Sienkiewicza 27
25-007 Kielce

III. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej:

Michał Zagniński – Kierownik Zespołu kontrolującego
Ewelina Ledwójcik – Kierownik Zespołu kontrolującego
Agnieszka Nyga – Członek Zespołu kontrolującego

IV. Termin kontroli:

04-06.11.2024 r. – w siedzibie Beneficjenta
13.11.2024 r. – wizyta monitoringowa w miejscu realizowanego wsparcia

V. Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna):

Kontrola planowa na miejscu obejmująca kontrolę w trakcie realizacji projektu w siedzibie Beneficjenta wraz z wizytą monitoringową w miejscu realizowanego wsparcia.

VI. Nazwa jednostki kontrolowanej:

Gmina Mniów/ Centrum Usług Społecznych w Mniowie

VII. Adres jednostki kontrolowanej:

ul. Centralna 9, 26-080 Mniów

Kontrola w miejscu realizacji formy wsparcia (wizyta monitoringowa):

Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Mniowie

ul. Centralna 11, 26-080 Mniów

VIII. Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/Priorytet, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli (w przypadku kontroli projektów):

Tytuł projektu: „Centrum Usług Społecznych w Gminie Mniów”

Nr projektu: FESW.09.04-IZ.00-0002/23

Priorytet: FESW.09 Usługi społeczne i zdrowotne

Działanie: FESW.09.04 Zwiększenie dostępności usług społecznych i zdrowotnych

Nr umowy: FESW.09.04-IZ.00-0002/23 z dnia 11.03.2024 r.

Nr Aneksu: FESW.09.04-IZ.00-0002/23 z dnia 07.06.2024 r.

Wniosek o płatność podlegający kontroli nr: FESW.09.04-IZ.00-0002/23-003 za okres od 2024-04-01 do 2024-06-30

Całkowita wartość projektu: 8 143 808,42 PLN

Wartość przyznanego dofinansowania: 7 736 617,42 PLN

Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 249 354,72 PLN

IX. Zakres kontroli:

1. Prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość kobiet i mężczyzn, równość szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami, Kartą Praw Podstawowych Unii Europejskiej, Konwencją o Prawach Osób Niepełnosprawnych, zasadą zrównoważonego rozwoju a także zasadą DNSH.
2. Prawidłowość rozliczeń finansowych.
3. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.
4. Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników/podmiotów projektu.
5. Ochrona danych osobowych.

6. Zgodność danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta.
7. Prawdliwość realizacji projektów, w ramach których koszty bezpośrednie są rozliczane ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych.
8. Poprawność udzielania zamówień publicznych.
9. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.
10. Utrzymanie trwałości operacji i /lub rezultatu (jeżeli dotyczy).
11. Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.
12. Prawdliwość realizacji działań informacyjno – promocyjnych.
13. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu oraz zapewnienie właściwej ścieżki audytu.
14. Prawdliwość realizacji projektów partnerskich.
15. Prawdliwość realizowanych form wsparcia.
16. Sposób realizacji zaleceń pokontrolnych (jeżeli dotyczy).

X. Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów:

W trakcie kontroli sprawdzono:

- 3,26% dokumentacji merytorycznej dotyczącej uczestników projektu, tj. 10 osób z 307,
- 60% dokumentacji merytorycznej dotyczącej personelu projektu, tj. 3 osoby z 5,
- 33,33% dokumentacji merytorycznej dotyczącej zamówień publicznych udzielanych zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych, tj. 1 zamówienie z 3,

gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego,

- 30% merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierdzonego wniosku o płatność nr FESW.09.04-IZ.00-0002/23-003 za okres od 2024-04-01 do 2024-06-30 (tj. 3 dokumenty z 10), z zastosowaniem doboru próby z prawdopodobieństwem proporcjonalnym do wielkości elementów (dobór próby na podstawie jednostki monetarnej – Monetary Unit Sampling MUS).

XI. Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego:

Tematyką kontroli objęte zostały następujące obszary:

- 1) **Prawdliwość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość kobiet i mężczyzn, równość szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami, Kartą Praw Podstawowych Unii Europejskiej, Konwencją**

o Prawach Osób Niepełnosprawnych, zasadą zrównoważonego rozwoju a także zasadą DNSH.

Działania z zakresu równości szans realizowane były zgodnie z obowiązującymi *Wytycznymi dotyczącymi realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027*. Beneficjent realizował zadania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie oraz we wniosku o płatność. W projekcie zaplanowano prace adaptacyjne oraz remontowe związane z dostosowaniem pomieszczeń w budynku CUS w Mniowie, które na dzień kontroli były w trakcie realizacji. Projekt był zgodny z prawodawstwem unijnym oraz zasadą zrównoważonego rozwoju i zasadą DNSH.

2) Prawdliwość rozliczeń finansowych.

Realizując obowiązki wynikające z § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie nr FESW.09.04-IZ.00-0002/23 Beneficjent prowadził wyodrębnioną ewidencję wydatków w ramach posiadanego systemu finansowo-księgowego w sposób przejrzysty, pozwalający na identyfikację poszczególnych operacji związanych z projektem w oparciu o stosowane zasady (politykę) rachunkowości oraz pozostałe dokumenty wewnętrzne. Weryfikacja wylosowanych dokumentów finansowych rozliczających wydatki wnioskiem o płatność nr FESW.09.04.02-IZ.00-0002/23-003 za okres od 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r., tj.:

- Listy płac nr 5/4/2024 z dnia 23.04.2024 r. na kwotę 41 792,94 PLN, wydatki kwalifikowalne w kwocie 29 797,14 PLN,
- Listy płac nr 5/5/2024 z dnia 22.05.2024 r. na kwotę 41 792,94 PLN, wydatki kwalifikowalne w kwocie 29 797,14 PLN,
- Listy płac nr 11/6/2024 z dnia 20.06.2024 r. na kwotę 41 792,94 PLN, wydatki kwalifikowalne w kwocie 29 797,14 PLN,

wykazała, że Beneficjent posiadał oryginalne dokumenty księgowe, które zostały zaewidencjonowane w systemie finansowo-księgowym i zapłacone z wyodrębnionego do projektu rachunku bankowego nr 16 8493 0004 0030 0506 1157 0022. Numer rachunku był zgodny z numerem wskazanym w § 15 ust. 8 umowy o dofinansowanie. Oryginały weryfikowanych dokumentów księgowych były prawidłowo opisane i zgodne z zapisami wykazanymi w kontrolowanym wniosku o płatność. Do dnia kontroli w projekcie poniesiono wydatki w ramach cross-finaanciem w łącznej kwocie 172 854,90 PLN, co potwierdza:

- Faktura nr 1/2024 z dnia 20.08.2024 r. na kwotę 143 854,90 PLN wraz z wyciągiem bankowym nr 23/2024 z dnia 26.08.2024 r.,
- Rachunek nr 01/SP/09/2024 z dnia 10.09.2024 r. na kwotę 29 000,00 PLN wraz z wyciągiem bankowym nr 29/2024 z dnia 20.09.2024 r.

Do dnia kontroli wydatki poniesione w ramach cross-finaancingu nie zostały rozliczone wnioskiem o płatność. Beneficjent w ramach projektu dokonał zakupu środka trwałego w postaci samochodu Renault Trafic Combi, co potwierdza Faktura SSN/12/01004/24 z dnia 02.10.2024 r. wystawiona przez Auto Zięba Sp. z o.o. na kwotę 243 121,00 PLN oraz wyciąg bankowy nr 41/2024 z dnia 24.10.2024 r.

Podatek VAT w trakcie realizacji projektu stanowił wydatek kwalifikowalny i do dnia kontroli nie nastąpiła zmiana okoliczności powodujących odzyskanie przez Beneficjenta podatku VAT.

W obszarze zweryfikowanych dokumentów finansowo-księgowych nie stwierdzono wydatków niekwalifikowalnych oraz przypadku podwójnego finansowania, jak również finansowania działalności własnej. Beneficjent rozliczał koszty bezpośrednio zgodnie z obowiązującymi Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027.

3) Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.

Beneficjent w ramach projektu zatrudniał personel wskazany we wniosku o dofinansowanie. Weryfikacji poddana została dokumentacja merytoryczna 3 z 5 osób stanowiących personel projektu. Osoby zaangażowane zostały do projektu na podstawie umów o pracę zawartych z Centrum Usług Społecznych w Mniowie. Kontrolą objęto osoby zatrudnione na stanowisku:

- Dyrektor Centrum Usług Społecznych w Mniowie,
- Koordynator Indywidualnych Planów Usług Społecznych,
- Organizator Społeczności Lokalnej.

Dokumentami potwierdzającymi obecność kontrolowanego personelu na zajmowanym stanowisku pracy były ewidencje godzin i zadań oraz listy płac za miesiące styczeń – październik 2024 r. Wypłatę należnego wynagrodzenia, składek ZUS oraz podatku dokonano z wyodrębnionego do projektu rachunku bankowego nr 16 8493 0004 0030 0506 1157 0022. Wynagrodzenie Dyrektora Centrum Usług Społecznych w Mniowie finansowane było w 50% ze środków EFS+, natomiast pozostała część wynagrodzenia finansowana była przez Beneficjenta w ramach wkładu własnego. Instytucja Zarządzająca w trakcie weryfikacji wniosku o płatność nr FESW.09.04-IZ.00-0002/23-003 za okres od 2024-04-01 r. do 2024-06-30 r. uznała 20% wynagrodzenia Dyrektora CUS pełniącego funkcję Organizatora Usług Społecznych za wydatki niekwalifikowalne. Wsparcie lokalnego systemu pomocy społecznej zgodnie z przepisami prawa jest zadaniem samorządu i nie może być finansowane ze środków EFS+. W dniu 04.09.2024 r. Beneficjent dokonał zwrotu środków dofinansowania na rachunek projektowy nr 16 8493 0004 0030 0506 1157 0022. Weryfikowany personel posiadał kwalifikacje wymagane na danym stanowisku pracy,

a wydatki poniesione na wynagrodzenia były zgodne z obowiązującymi *Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*. Osoby dysponujące środkami dofinansowania u Beneficjenta nie były prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko: mieniu, obrotowi gospodarczemu, działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe. Personel do projektu zaangażowany został zgodnie z obowiązującymi *Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*.

4) Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

Beneficjent prowadził procedurę rekrutacji i przyznawania wsparcia uczestnikom projektu w sposób przejrzysty i zapewniający równy dostęp do otrzymania wsparcia. Nabór uczestników przeprowadzony był zgodnie kryteriami wyszczególnionymi we wniosku o dofinansowanie oraz na podstawie regulaminu rekrutacji i uczestnictwa w projekcie. Z przedstawionej przez Beneficjenta listy 307 uczestników projektu do kontroli wylosowano 10 osób, co stanowiło 3,26% ogółu. Zespół kontrolujący stwierdził, iż uczestnicy projektu złożyli stosowne dokumenty potwierdzające spełnienie kryteriów kwalifikowalności udziału w projekcie. Status uczestników był zgodny z założeniami wniosku o dofinansowanie.

Na potwierdzenie uczestnictwa w projekcie w odniesieniu do wylosowanych osób Beneficjent przedstawił „Indywidualny program wsparcia dla rodziny” wraz z kartą usługi doradczej (Zadanie nr 1 – Wywiad i diagnostyka rodziny) oraz kartą diagnozy.

Kontrola wykazała, iż dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu zostały złożone przed udzieleniem pierwszej formy wsparcia. Dane wylosowanych uczestników zbierane w formie papierowej były zgodne z danymi zawartymi w Systemie Monitorowania Europejskiego Funduszu Społecznego. W zakresie objętym kontrolą dane uczestników projektu były prawidłowe, kompletne oraz zbierane zgodnie z obowiązującymi *Wytycznymi dotyczącymi monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027* oraz *Wytycznymi dotyczącymi warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027*.

5) Ochrona danych osobowych.

Zespół kontrolujący ustalił, iż Beneficjent przetwarzał dane osobowe wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne i realizacji projektów, w szczególności potwierdzania kwalifikowalności wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom projektów, ewaluacji, monitoringu kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych, w ramach FEŚ 2021-2027 w zakresie wskazanym w umowie o dofinansowanie. Beneficjent posiadał dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych w postaci Polityki Ochrony Danych Osobowych. W ramach prowadzonych działań

Beneficjent powierzył przetwarzanie danych osobowych jednemu podmiotowi wykonującemu zadania w projekcie, tj. B CONSULTING Bartłomiej Gębarowski, ul. Malczewskiego 11/49, 25-114 Rzeszów – umowa powierzenia przetwarzania z dnia 18.07.2024 r. Beneficjent przetwarzał dane osobowe zgodnie z umową o dofinansowanie projektu nr FESW.09.04-IZ.00-0002/23 z dnia 11.03.2024 r., Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o danych) oraz ustawą z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych.

6) Zgodność danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta.

Dane przekazane w kontrolowanym wniosku o płatność nr FESW.09.04.02-IZ.00-0002/23-003 za okres od 01-04-2024 r. do 30-06-2024 r., w zakresie postępu rzeczowego i finansowego były zgodne z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu, dostępną w siedzibie Beneficjenta. Dokumenty dotyczące zrealizowanych form wsparcia poświadczają prawidłową realizację założeń merytorycznych projektu.

7) Prawidłowość realizacji projektów, w ramach których koszty bezpośrednio są rozliczane ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych.

Projekt podlega rozliczaniu na podstawie rzeczywiście poniesionych wydatków.

8) Poprawność udzielania zamówień publicznych.

Do dnia kontroli Beneficjent udzielił trzech zamówień z zastosowaniem Ustawy Prawo zamówień publicznych. Do kontroli wybrano postępowanie przeprowadzone w trybie podstawowym zgodnie z art. 275 ust. 1 wyżej wymienionej ustawy, którego przedmiotem była „Dostawa samochodu osobowego dla 8/9 osób dostosowanego do przewozu osób z niepełnosprawnościami / osób starszych w ramach projektu „Centrum Usług Społecznych w Gminie Mniów”. Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 12.06.2024 r. pod numerem 2024/BZP 00362646. Termin składania ofert wyznaczony został na dzień 21.06.2024 r. do godz. 12:00. W postępowaniu wpłynęła jedna niżej wymieniona oferta złożona przez:

- Auto Zięba Sp. z o.o, ul. Kościuszki 257, 40-690 Katowice. Data wpływu 20.06.2024 r.
- cena oferty 243 121,00 PLN brutto (197 659,33 PLN netto).

Efektom rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie Umowy nr GOPS.26.6.2024 z dnia 11.07.2024 r. (umowa została podpisana elektronicznie przez Zamawiającego oraz Wykonawcę w dniu 11.07.2024 r.). Na potwierdzenie wykonania zamówienia Beneficjent przedstawił:

- Protokół odbioru z dnia 02.10.2024 r. podpisany przez Dyrektora CUS w Mniowie oraz przedstawicieli Wykonawcy,
- Fakturę nr SSN/12/01004/24 z dnia 02.10.2024 r. wystawioną przez Auto-Zięba Sp. z o.o. na kwotę 243 121,00 PLN,
- Wydanie samochodu z dnia 02.10.2024 r. podpisane przez Dyrektora CUS w Mniowie,
- Dowód rejestracyjny samochodu marki Renault Trafic o numerze rejestracyjnym TK5888R,
- Wyciąg bankowy nr 41/2024 z dnia 24.10.2024 r. potwierdzający zapłatę wynagrodzenia w kwocie 243 121,00 PLN z rachunku projektowego nr 16 8493 0004 0030 0506 1157 0022.

Weryfikacja dokumentacji zamówienia potwierdziła, iż w toku czynności poprzedzających wszczęcie postępowania oraz w toku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego zostały zachowane zasady uczciwej konkurencji, równego traktowania Wykonawców oraz proporcjonalności i przejrzystości. Postępowanie zostało udokumentowane zgodnie z Ustawą Prawo zamówień publicznych z dnia 11 września 2019 r. (Dz.U. z 2023 r. poz. 1605). Nie zostały wykryte nieprawidłowości skutkujące nałożeniem korekty finansowej lub uznaniem wydatków za niekwalifikowalne.

9) Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.

Do dnia kontroli Beneficjent nie udzielał zamówień z wykorzystaniem zasady konkurencyjności.

10) Utrzymanie trwałości operacji i /lub rezultatu (jeżeli dotyczy).

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie data zakończenia realizacji projektu upływa w dniu 31.12.2026 r.

11) Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.

W ramach projektu nie udzielono pomocy publicznej/pomocy de minimis.

12) Poprawność realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

Dokumentacja, strona internetowa, biuro projektu oraz pomieszczenia, w których realizowane jest wsparcie, a także inne materiały informacyjne związane z realizacją projektu zostały oznakowane wymaganymi logotypami. Realizowane działania informacyjno-promocyjne były adekwatne do zakresu merytorycznego, zasięgu oddziaływania projektu. Beneficjent informował społeczeństwo o otrzymaniu wsparcia z Unii Europejskiej, w tym z FEŚ 2021-2027 (EFS+) zgodnie z wymogami określonymi w umowie o dofinansowanie nr FESW.09.04-IZ.00-0002/23, zgodnie z Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji i Księgą Tożsamości Wizualnej marki Fundusze Europejskie 2021-2027 oraz obowiązującymi Wytycznymi dotyczącymi informacji i promocji Funduszy Europejskich na lata 2021–2027.

13) Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu oraz zapewnienia właściwej ścieżki audytu.

Dokumentacja dotycząca projektu gromadzona była w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Beneficjent udokumentował poszczególne obszary realizowanego projektu w sposób pozwalający na ich ocenę oraz prześledzenie właściwej ścieżki audytu.

14) Prawidłowość realizacji projektów partnerskich

Kontrolowany projekt nie jest realizowany w partnerstwie.

15) Prawidłowość realizowanych form wsparcia.

W dniu 13.11.2024 r. w ramach projektu zgodnie z Harmonogramem planowanych do przeprowadzenia form wsparcia zamieszczonym na stronie internetowej <https://cusmniow.pl/http-3/harmo> w miejscu realizowanego wsparcia, tj. Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Mniowie, ul. Centralna 11, 26-080 Mniów prowadzona była „Usługa w zakresie profilaktyki wad postawy u dzieci”. W zajęciach z fizjoterapeutą udział brał jeden uczestnik wraz z opiekunem prawnym. Potwierdzeniem udziału w danej formie wsparcia była karta usługi, lista obecności uczestników z dnia 13.11.2024 r. oraz karta czasu pracy fizjoterapeuty. Pomieszczenie, w którym realizowana była kontrolowana forma wsparcia zostało oznaczone w sposób prawidłowy, zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi informacji i promocji Funduszy Europejskich na lata 2021-2027. Informacja na temat realizowanego projektu umieszczona była w miejscu widocznym oraz zawierała wymagane logotypy. Kontrolowana forma wsparcia była zgodna z wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu, w tym w zakresie: tematyki, terminu, sposobu udzielania wsparcia oraz liczby uczestników.

XII. Stwierdzone nieprawidłowości/błędy:

W zakresie objętym kontrolą nie stwierdzono nieprawidłowości w zweryfikowanych obszarach.

XIII. Zalecenia pokontrolne:

Brak zaleceń pokontrolnych

XIV. Data sporządzenia Informacji pokontrolnej:

04.12.2024 r.

Jednostka kontrolująca przekazuje dwa egzemplarze Informacji Pokontrolnej. Jeden egzemplarz pozostaje w siedzibie Podmiotu kontrolowanego, a drugi jest odsyłany do Jednostki kontrolującej. Wszelkie dokumenty zgromadzone w trakcie kontroli pozostają w aktach kontroli w siedzibie

Jednostki kontrolujące i na wniosek Podmiotu kontrolowanego są udostępniane do wglądu w uzgodnionym wcześniej terminie w godzinach pracy Urzędu.

Pouczenie:

Kierownikowi Podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo do złożenia umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej oraz przesłanie ich w formie pisemnej wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania. W przypadku przekroczenia przez Podmiot kontrolowany terminu na zgłoszenie zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej, Jednostka kontrolująca odmawia ich rozpatrzenia.

W przypadku braku zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej Kierownik Podmiotu kontrolowanego lub osoba przez niego upoważniona podpisuje dwa egzemplarze Informacji pokontrolnej i w terminie 14 dni od daty ich doręczenia przesyła jeden egzemplarz Jednostce kontrolującej.

Odmowa podpisania Informacji pokontrolnej przy równoczesnym braku wniesienia zastrzeżeń do ustaleń kontroli nie zwalnia Podmiotu kontrolowanego z realizacji zaleceń pokontrolnych/rekomendacji.

Ponadto, Beneficjent w terminach wskazanych w rekomendacjach i zaleceniach pokontrolnych zobowiązany jest do przekazania pisemnej informacji o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich zaniechania, a w przypadku uzupełniania dokumentacji dostarczenia jej we wskazanych sposobie i formie.

Kontrolujący:

Michał Zagniński – Kierownik Zespołu kontrolującego –

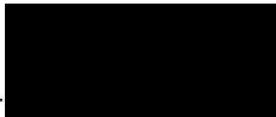
Ewelina Ledwójcik – Członek Zespołu kontrolującego –

Agnieszka Nyga – Członek Zespołu kontrolującego –

Kontrolowany/a:

D
Centrum znych
mgr on

Potwierdzenie zgodności kopii z dokumentem elektronicznym:

Znak pisma dokumentu:	EFS-V.432.77.2024
Identyfikator dokumentu:	2872080
Nazwa dokumentu:	INFORMACJA POKONTROLNA NR FESW.09.04- IZ.00-0002_23-001.DOCX
Suma kontrolna SHA256 dokumentu:	baaa0b12943a00710af737cf8fbb2a8c36ff29a8755 e1d1cf11b824fcf89b658
Wydrukował(a): Michał Zagniński EFS-V	
Data wydruku: 2024-12-05 11:17:57	