EFS-V.432.10.2025

**INFORMACJA POKONTROLNA**

**FESW.11.01-IZ.00-0002/24-002-INF**

**Informacje wstępne**

**––– Informacje o projekcie –––––––––––––––––––––––––––––––––––––––––––––**

|  |  |
| --- | --- |
| **Numer kontroli:** | FESW.11.01-IZ.00-0002/24-002 |
| **Numer projektu:** | FESW.11.01-IZ.00-0002/24 |
| **Tytuł projektu:** | Pomoc Techniczna EFRR dla Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027 w latach 2024-2029. |

**––– Dane beneficjenta ––––––––––––––––––––––––––––––––––––––––––––––––**

|  |  |
| --- | --- |
| **Identyfikator beneficjenta:** | 9591457717 |
| **Nazwa beneficjenta:** | Województwo Świętokrzyskie - Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach |
| **Adres beneficjenta:** | Kielce 25-561, Wincentego Witosa 86  |

 **––– Informacje o kontroli ––––––––––––––––––––––––––––––––––––––––––––––**

|  |  |
| --- | --- |
| **Tryb kontroli:** | Planowa |
| **Typ kontroli:** | Na miejscu |
| **Rodzaj kontroli:** | W trakcie realizacji projektu, Zamówień publicznych |
| **Zespół kontrolujący:** | Justyna Łoboda, Agnieszka Nyga, Paula Pacholec, Tomasz Karyś |
| **Zastosowana lista sprawdzająca:** | Załącznik EFS-V.7 - Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu projektu, EFS-V.8 - Lista sprawdzająca - zamówienia publiczne, Załącznik EFS-V.9 -Lista sprawdzająca do wizyty monitoringowej, EFS-V.10 - Lista sprawdzająca do kontroli trwałości, EFS-V.12- Lista sprawdzająca do kontroli wykorzystywania środków w ramach PT (IW wer. 13 obowiązująca od 27.11.2024 r.) |
| **Wersja listy sprawdzającej:** | Wersja 1 |
| **Planowany termin kontroli:** | 2025-02-10 - 2025-02-14 |
| **Data rozpoczęcia kontroli:** | 2025-02-10 |
| **Podmiot kontrolujący:** | Instytucja Zarządzająca w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 |
| **Podmioty kontrolowane:** | Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach - NIP: 9591457717 |
| **Miejsca przeprowadzenia kontroli:** |  Kielce ul. Wincentego Witosa 86, 25-561 Kielce |
| **Kontrolowane zamówienia:** |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Numer ogłoszenia o zamówieniu** | **Nazwa zamówienia** | **Kontrakty** |
| 2024/BZP 00475435 | Usługa publikacji artykułów prasowych promujących Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 | Umowa nr 39/2024 znak: OKA-II.271.34.2024 z dnia 25.09.2024 r.  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Numery kontrolowanych WoP:** | FESW.11.01-IZ.00-0002/24-004 za okres 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r.  |

1. **Wykaz skrótów**

Brak

1. **Podstawa prawna**
* Kontrakt Programowy dla Województwa Świętokrzyskiego na lata 2021-2027.
* Program Regionalny Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027.
* Ustawa z dnia 28 kwietnia 2022 r. *o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027* (Dz. U. 2022 poz. 1079).
* Warunki realizacji priorytetu 10. Aktywni na rynku pracy w ramach Programu Regionalnego Fundusze europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 przez Wojewódzki Urząd Pracy
w Kielcach przyjęte Uchwałą nr 6899/23 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 12.04.2023 r. zaktualizowane Uchwałą nr 7364/23 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego
z dnia 05.07.2023 r.
* Decyzja nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 o dofinansowaniu projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego/~~Europejskiego Funduszu Społecznego Plus1~~ w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego na lata 2021-2027 stanowiąca załącznik nr 2 do Uchwały nr 8599/24 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 14.02.2024 r. w sprawie rozstrzygnięcia naboru nr FESW.11.01-IZ.00-002/24 przeprowadzonego w trybie niekonkurencyjnym w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 Priorytet 11. Pomoc Techniczna EFRR oraz podjęcie decyzji o dofinansowaniu projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego z naboru FESW.11.01-IZ.00-002/24,
* Upoważnienie nr 11/2025 do przeprowadzenia kontroli z dnia 30.01.2025 r.
1. **Cel kontroli**

Sprawdzenie prawidłowości realizacji postanowień Decyzji nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24
o dofinansowanie projektu ze środków Europejskiego Funduszu w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego na lata 2021-2027. Tytuł projektu: „Pomoc Techniczna EFRR dla Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027 w latach 2024-2029”.

1. **Przedmiot kontroli**

Zakres kontroli dotyczył będzie w szczególności:

1. Weryfikacja przestrzegania zasad archiwizacji dokumentów.
2. Weryfikacja zgodności założeń zawartych we wnioskach o płatność IP (w tym weryfikacja dokumentów potwierdzających wydatki) z faktycznym postępem rzeczowym.
3. Weryfikacja kwalifikowalności wydatków dotyczących zatrudnienia personelu.
4. Weryfikacja kwalifikowalności wydatków.
5. Weryfikacja prawidłowości rozliczeń finansowych.
6. Weryfikacja poprawności realizacji zadań z zakresu promocji i informacji.
7. Weryfikacja poprawności udzielania zamówień publicznych przez IP.
8. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027.
9. Weryfikacja zgodności zapisów dokumentu, na podstawie którego IZ EFS nałożyła na IP obowiązki wynikające z otrzymania środków z PT ze stanem rzeczywistym.
10. Badanie prawidłowości i terminowości realizacji obowiązków w zakresie monitorowania wdrażania Pomocy Technicznej oraz opracowywania i przekazywania sprawozdań
z realizacji Pomocy Technicznej.
11. Zachowania właściwej ścieżki audytu dla realizowanych procesów w IP.

W trakcie kontroli sprawdzono:

• 5,00 % dokumentacji losowo wybranych umów o pracę wraz z dokumentacją kadrową pracowników finansowanych z FEŚ 2021-2027, tj. 3 umowy z 60,

• 16.67% zamówień zrealizowanych w trybie wynikającym z ustawy Prawo Zamówień Publicznych, tj. 1 postępowanie z 6,

gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego,

• 14,29 % merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierdzonego wniosku
o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-004 za okres od 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r.

(tj. 3 dokumenty z 21), z zastosowaniem doboru próby z prawdopodobieństwem proporcjonalnym do wielkości elementów (dobór próby na podstawie jednostki monetarnej – Monetary Unit Sampling MUS).

1. **Ustalenia i zalecenia pokontrolne**

**Ustalenie nr 1.1 Archiwizacja**

**Przestrzeganie zasad archiwizacji dokumentów.**

Dokumentacja związana z realizacją Pomocy Technicznej FEŚ 2021-2027 poddana weryfikacji przechowywana była w sposób zapewniający dostępność, poufność
i bezpieczeństwo. Dokumentami normującymi zasady i tryb wykonywania czynności kancelaryjnych w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Kielcach jest Instrukcja kancelaryjna, Jednolity Rzeczowy Wykaz Akt (JRWA) oraz Instrukcja archiwalna.

**Ustalenie finansowe:** Nie

**Szczegóły ustalenia**

Nie stwierdzono ustaleń.

**Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.1:** Brak

 **Ustalenie nr 2.1 Postęp rzeczowy**

**Weryfikacja zgodności założeń zawartych we wnioskach o płatność IP (w tym weryfikacja dokumentów potwierdzających wydatki) z faktycznym postępem rzeczowym.**
Dane przekazane w kontrolowanym wniosku o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-004 za okres od 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r. w ramach Pomocy Technicznej Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego na lata 2021-2027 w zakresie postępu rzeczowego i finansowego były zgodne z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu, dostępną w siedzibie IP WUP w części dotyczącej postępu rzeczowego i finansowego. Realizacja zadań w ramach Osi priorytetowej 11 przebiegała zgodnie z zapisami Decyzji
nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 o dofinansowaniu projektu oraz wniosku o dofinasowanie,
a dokumenty zweryfikowane podczas kontroli potwierdziły prawidłowość poniesionych wydatków. Dokumenty dotyczące zrealizowanych zadań poświadczają prawidłową realizację założeń merytorycznych projektu.

**Ustalenie finansowe:** Nie

**Szczegóły ustalenia**

Nie stwierdzono ustaleń.

**Zalecenia związane z ustaleniem nr 2.1:** Brak

 **Ustalenie nr 3.1 Kwalifikowalność personelu projektu**

**Weryfikacja kwalifikowalności wydatków dotyczących zatrudnienia personelu.**

W wyniku weryfikacji dokumentacji kadrowej osób wylosowanych do kontroli stosowną próbą, Zespół kontrolujący stwierdził, że pracownicy wykonujący zadania związane
z realizacją programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 finansowani ze wsparcia Pomocy Technicznej posiadali odpowiednie zapisy w zakresach czynności uwzględniające zaangażowanie w realizację PT FEŚ 2021-2027.

Zespół kontrolujący pozytywnie ocenił kwalifikowalność wydatków dotyczących zatrudnienia w ramach PT FEŚ 2021-2027. Wydatki poniesione w związku z zaangażowaniem personelu projektu zostały poniesione zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie oraz obowiązującymi *Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027*. Ustalenia kontroli potwierdziły, iż personel projektu zaangażowany został przez Wojewódzki Urząd Pracy
w Kielcach zgodnie z obowiązującymi Wytycznymi dotyczącymi wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2021-2027.

**Ustalenie finansowe:** Nie

**Szczegóły ustalenia**

Nie stwierdzono ustaleń.

**Zalecenia związane z ustaleniem nr 3.1:** Brak

 **Ustalenie nr 4.1 Postęp finansowy**

**4.1.1Weryfikacja kwalifikowalności wydatków.**

Wydatki rozliczane w kontrolowanym wniosku o płatność w ramach Pomocy Technicznej FEŚ były kwalifikowalne i poniesione zgodnie z założeniami Wniosku o dofinasowanie
z uwzględnieniem przepisów wynikających z obowiązujących *Wytycznych dotyczących wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2021-2027* oraz *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027* jak również Decyzją nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 o dofinansowaniu projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego/~~Europejskiego Funduszu Społecznego Plus1~~ w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego na lata 2021-2027. Poniesione wydatki nie znajdowały się w katalogu wydatków niekwalifikowanych.

**4.1.2 Prawidłowość rozliczeń finansowych.**

Kontrola wykazała, że zweryfikowane dokumenty finansowe zostały zaewidencjonowane
w systemie finansowo-księgowym oraz zapłacone z wyodrębnionego do projektu rachunku bankowego.

W ramach wniosku o płatność nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24-004 za okres 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r. kontrolą objęto niżej wymienione dokumenty finansowe:

* Fakturę nr 16/07/2024 z dnia 31.07.2024 r. na kwotę brutto 5 100,00 PLN (wydatek kwalifikowalny w ramach PT WUP w kwocie 5 100,00 PLN),
* Fakturę VAT ZPCHr nr D/000023/7/24 z dnia 31.07.2024 r. na kwotę brutto 23 585,36 PLN (wydatek kwalifikowalny w ramach PT WUP w kwocie 4 674,12 PLN),
* Fakturę nr 251/08/2024 z dnia 30.08.2024 r. na kwotę brutto 1 476,00 PLN (wydatek kwalifikowalny w ramach PT WUP w kwocie 1 476,00 PLN PLN).

Zespół kontrolujący w badanym obszarze rozliczeń finansowych pozytywnie ocenił sposób dokumentowania wydatków prowadzony przez Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach
w ramach PT FEŚ 2021-2027, który był zgodny z obowiązującymi zasadami przejrzystości
i czytelności prowadzonych działań, pozwalający na prześledzenie całej ścieżki audytu. Wydatkowanie środków Pomocy Technicznej odbywało się zgodnie z zachowaniem zasad: legalności, rzetelności, gospodarności i celowości. W kontrolowanych obszarach nie stwierdzono podwójnego finansowania wydatków.

**Ustalenie finansowe:** Nie

**Szczegóły ustalenia**

Nie stwierdzono ustaleń.

**Zalecenia związane z ustaleniem nr 4.1:** Brak

**Ustalenie nr 5.1 Informacja i promocja**

**Weryfikacja poprawności realizacji zadań z zakresu promocji i informacji.**

IP WUP zrealizował przedsięwzięcia informacyjno–promocyjne w zakresie wskazanym *w Rocznym planie działań promocyjno-informacyjnych na 2024 rok dotyczącym Regionalnego Programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 wdrażanego przez Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego w tym również Wojewódzki Urząd Pracy
w Kielcach* przyjętym Uchwałą Nr 8289/23 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 13.12.2023 r. Działania informacyjno-promocyjne zostały zrealizowane poprzez:

* przygotowanie ulotek, plakatów informacyjnych oraz folderów ze szczegółowym opisem realizowanych działań,
* wyprodukowanie oraz wyemitowanie dwóch audycji telewizyjnych,
* wyprodukowanie oraz wyemitowanie dwóch spotów radiowych,
* publikacje dwóch artykułów w prasie oraz zamieszczenie ich na stronie internetowej,
* zamieszczenie reklam na dwóch autobusach komunikacji miejskiej w Kielcach,
* zorganizowanie spotkań informacyjnych w Jędrzejowie, Starachowicach i Kielcach,
* promowanie projektów FEŚ 2021-2027 na stronie internetowej oraz mediach społecznościowych IP WUP.

Działania informacyjno–promocyjne realizowane były przez IP WUP przez uwzględnienie
obowiązków informacyjnych, stosowanie właściwego standardu oznaczeń serwisu internetowego dotyczącego wdrażana regionalnego programu Fundusze Europejskiego dla Świętokrzyskiego 2021-2027 prowadzonego przez WUP w Kielcach (https://wupkielce.praca.gov.pl/fundusze2021-2027), stosowanie właściwych standardów wizualizacji w odniesieniu do dokumentów informacyjnych promujących program podawanych do wiadomości publicznej.

W okresie objętym kontrolą IP WUP realizował obowiązki wynikające z obowiązujących *Wytycznych dotyczących informacji i promocji Funduszy Europejskich na lata 2021-2027*. Działania informacyjno-promocyjne w projekcie prowadzone były zgodnie z *Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji*, *Księgą Tożsamości Wizualnej marki Fundusze Europejskie 2021 – 2027 oraz Decyzją nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 o dofinansowaniu projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego/~~Europejskiego Funduszu Społecznego Plus1~~ w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego na lata 2021-2027*. **Ustalenie finansowe:**  Nie

**Szczegóły ustalenia**

Nie stwierdzono ustaleń.

**Zalecenia związane z ustaleniem nr 5.1:** Brak

 **Ustalenie nr 6.1 Zamówienia publiczne - procedura (tryb podstawowy)**

**Weryfikacja poprawności udzielania zamówień publicznych przez IP.**

Beneficjent jest jednostką sektora finansów publicznych zobowiązaną do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych. W okresie objętym kontrolą WUP w Kielcach w ramach
PT FEŚ zrealizował 6 zamówień z zastosowaniem przepisów Ustawy Prawo zamówień Publicznych. Kontroli poddano jedno postępowanie dotyczące realizacji usługi pn.: „Usługa publikacji artykułów prasowych promujących Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027”. Zamówienie zostało współfinansowane ze środków PT FEŚ 2021-2027 w ramach projektu nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24, które zostało przeprowadzone w trybie podstawowym na podstawie art. 275 pkt. 1 ustawy PZP z dnia 11.09.2019 r. Wszczęcie postępowania nastąpiło w dniu 28.08.2024 r. poprzez opublikowanie ogłoszenia w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 2024/BZP 00475435. Termin składania ofert wyznaczony został do dnia 05.09.2024 r. do godz. 10:00. W ramach przeprowadzonego postępowania wpłynęły 2 niżej wymienione oferty złożone przez:

1. Polska Press Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Oddział w Kielcach Aleja IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce na kwotę 14 760,00 PLN brutto,
2. Karol Maćkowiak KM Doradztwo Wizerunkowe ul. Polska 77A, 60-401 Poznań na kwotę 44 163,15 PLN brutto.

Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie Umowy nr 39/2024 o postępowaniu
o udzielenie zamówienia publicznego znak OKA-II.271.34.2024 w dniu 25.09.2024 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim – Wojewódzkim Urzędem Pracy w Kielcach,
ul. Witosa 86, 25-561 Kielce a Polska Press Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Oddział w Kielcach Aleja IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce na kwotę 14 760,00 PLN Brutto.

Na potwierdzenie realizacji przedmiotu zamówienia IP WUP w Kielcach przedłożył:

* Fakturę nr FVS2024/0003861/BKI z dnia 29.11.2024 r. na kwotę 7 380,00 PLN brutto dotycząca usługi promocyjnej Echo Dnia Publikacji pierwszego artykułu prasowego promującego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027,
* Protokół Zdawczo-Odbiorczy z dnia 29.11.2024 r. podpisany przez Zamawiającego
i Wykonawcę,
* Wyciąg bankowy nr 94/2024 z dnia 09.12.2024 r.
* Fakturę nr FVS2024/0004055/BKI z dnia 13.12.2024 r. na kwotę 7 380,00 PLN brutto dotycząca usługi promocyjnej Echo Dnia Publikacji drugiego artykułu prasowego promującego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027,
* Wyciąg bankowy nr 97/2024 z dnia 16.12.2024 r.,
* Protokół Zdawczo-Odbiorczy z dnia 13.12.2024 r. podpisany przez Zamawiającego
i Wykonawcę.

Postępowanie zostało udokumentowane i przeprowadzone zgodnie z zapisami ustawy Prawo zamówień publicznych oraz przeprowadzone w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji i równe traktowanie wykonawców. Nie zostały wykryte nieprawidłowości skutkujące nałożeniem korekty finansowej lub uznaniem wydatku za niekwalifikowalny. **Ustalenie finansowe:** Nie

**Szczegóły ustalenia**

Nie stwierdzono ustaleń.

**Zalecenia związane z ustaleniem nr 6.1:** Brak

 **Ustalenie nr 7.1 Zasada konkurencyjności – dokumentacja**

**Poprawność stosowania zasady konkurencyjności zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027.**

IP WUP nie przeprowadziła postępowań o udzielenie zamówienia publicznego o wartości wyższej niż 50 tys. PLN netto, a poniżej progu, od którego zastosowanie ma Ustawa Prawo Zamówień Publicznych, tj. z zastosowaniem Zasady konkurencyjności.

**Ustalenie finansowe:** Nie

**Szczegóły ustalenia**

Nie stwierdzono ustaleń.

**Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.1:** Brak

**Ustalenie nr 8.1 Pomoc techniczna**

**8.1.1 Zgodności zapisów dokumentu, na podstawie którego IZ EFS nałożyła na IP obowiązki wynikające z otrzymania środków z PT ze stanem rzeczywistym.**

Przeprowadzona kontrola potwierdziła, iż Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach jako Instytucja Pośrednicząca zapewnia funkcjonowanie sprawnego systemu realizacji Pomocy Technicznej w ramach programu regionalnego FEŚ 2021-2027. Projekt realizowany jest zgodnie z zapisami Decyzji nr FESW.11.01-IZ.00-0002/24 o dofinansowaniu projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego/~~Europejskiego Funduszu Społecznego Plus1~~ w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego na lata 2021-2027 oraz wniosku o dofinasowanie. Obowiązki wynikające
z zawartego dokumentu pn. „Warunki realizacji priorytetu 10. Aktywni na rynku pracy
w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 przez Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach” przyjęte w okresie kontrolowanym są realizowane z zachowaniem obowiązujących procedur.

**8.1.2. Prawidłowość i terminowość realizacji obowiązków w zakresie monitorowania wdrażania Pomocy technicznej oraz opracowywania sprawozdań z realizacji Pomocy technicznej**.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, iż informacje z realizacji zadań z zakresu Pomocy Technicznej w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 w postaci zatwierdzonych wniosków o płatność zostały złożone przez IP WUP za pośrednictwem CST 2021. IP WUP na bieżąco monitoruje wartości osiągniętych wskaźników zaplanowanych do osiągnięcia w ramach PT FEŚ, a monitorowanie postępu rzeczowego w projekcie zadań określonych we wniosku o dofinasowanie potwierdziło prawidłowy przebieg procesu monitorowania i realizacji założonych wartości na poszczególnych poziomach wdrażania programu zgodnie z obowiązującymi Wytycznymi dotyczącymi monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027.
**8.1.3 Zachowanie właściwej ścieżki audytu dla realizowanych procesów w IP**.

Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach, pełniący funkcję Instytucji Pośredniczącej zapewnia istnienie właściwej ścieżki audytu umożliwiającej odtworzenie procesów związanych
z wdrażaniem programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego na lata 2021-2027.  **Ustalenie finansowe:** Nie

**Szczegóły ustalenia**

Nie stwierdzono ustaleń.

**Zalecenia związane z ustaleniem nr 8.1:** Brak

1. **Podsumowanie kontroli**

**Stwierdzone nieprawidłowości/błędy:**

W zakresie objętym kontrolą nie stwierdzono nieprawidłowości w zweryfikowanych obszarach.

**Zalecenia pokontrolne:**

Brak zaleceń pokontrolnych.

1. **Podsumowanie ustaleń finansowych**

Nie dotyczy.

1. **Pouczenia końcowe**

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 kontrolującej 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.

1. **Załączniki**

Brak załączników

1. **Data sporządzenia Informacji Pokontrolnej:**

28.02.2025 r.

**Kontrolujący:**

**Justyna Łoboda** –Kierownik zespołu kontrolującego

/zaakceptowano elektronicznie/

(podpis kierownika zespołu kontrolującego)

**Agnieszka Nyga** –Członek zespołu kontrolującego

/zaakceptowano elektronicznie/

(podpis członka zespołu kontrolującego)

**Paula Pacholec** –Członek zespołu kontrolującego

/zaakceptowano elektronicznie/

(podpis członka zespołu kontrolującego)

**Tomasz Karyś** –Członek zespołu kontrolującego

/długotrwała nieobecność/

(podpis członka zespołu kontrolującego)

**Agata Wiech**

Kierownik Oddziału Kontroli EFS

Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego

Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego

/zaakceptowano elektronicznie/

**Łukasz Grzesik**

Zastępca Dyrektora

Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego

Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego

/podpisano elektronicznie/

Kontrolowany/a:

……………..…………………………..…….

 (data, podpis)