KC-II. 432.15.2023

**Informacja pokontrolna nr** **1/2023/RPDPT/WUP**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. | Podstawa prawna kontroli.  | * Kontrakt Terytorialny dla Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020.
* Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020.
* Warunki realizacji priorytetów inwestycyjnych 8i, 8iii oraz 8v, Oś priorytetowa 10, Otwarty Rynek Pracy, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 przez Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach zatwierdzone Uchwałą nr 4728/21 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 22 grudnia 2021 r. oraz zaktualizowane Uchwałą nr 5898/22 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 28 września 2022 r.
* Ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 818 ze zm.).
* Roczne Plany Działań w ramach Osi priorytetowej 11 Pomoc Techniczna RPOWŚ na lata 2014-2020 obejmujące okres jednego roku budżetowego zatwierdzone odpowiednio:

RPD na rok 2022:* Uchwałą nr 4569/21 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 24.11.2021 r. w sprawie przyjęcia Rocznych Planów Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ na lata 2014-2020 na rok 2022 w zakresie działań Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach,
* Uchwałą nr 5196/22 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 20.04.2022 r. w sprawie przyjęcia zmian w Rocznym Planie Działań w ramach Pomocy Technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 na rok 2022 w zakresie działań Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach.
* Uchwałą nr 5777/2022 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 24.08.2022 r. w sprawie przyjęcia zmian w Rocznym Planie Działań w ramach Pomocy Technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 na rok 2022 w zakresie działań Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach.
* Uchwałą nr 5988/22 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 19.10.2022 r. w sprawie przyjęcia zmian w Rocznym Planie Działań w ramach Pomocy Technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 na rok 2022 w zakresie działań Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach.
* Uchwałą nr 6014/2022 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 26.10.2022 r. w sprawie przyjęcia zmian w Rocznym Planie Działań w ramach Pomocy Technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 na rok 2022 w zakresie działań Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach.

Rok 2023:* Uchwałą nr 6115/22 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 09.11.2022 r. w sprawie przyjęcia Rocznych Planów Działań w ramach Pomocy Technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 na rok 2023 w zakresie działań Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach.
* Upoważnienie nr 18/2023 do przeprowadzenia kontroli z dnia 06.03.2023 r.
 |
| 2. | Nazwa jednostki kontrolującej.  | Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament Kontroli i Certyfikacji RPO ul. Witosa 86, 25-561 Kielce |
| 3. | Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej. | 1. Michał Zagniński – Kierownik zespołu kontrolującego
2. Justyna Łoboda – Członek zespołu kontrolującego
3. Katarzyna Lech – Członek zespołu kontrolującego
4. Grzegorz Świercz – Członek zespołu kontrolującego
 |
| 4. | Termin kontroli. | 14-21.03.2023 r.  |
| 5. | Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna). | Planowa kontrola prawidłowości realizacji zadań określonych w Rocznych Planach Działań Pomocy Technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego lata 2014-2020 na rok 2022 oraz na rok 2023, przeprowadzona w siedzibie Instytucji Pośredniczącej. |
| 6. | Nazwa jednostki kontrolowanej. | Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach |
| 7. | Adres jednostki kontrolowanej i miejsca, w których przeprowadzono czynności kontrolne. | Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcachul. Witosa 86, 25–561 Kielce |
| 8. | Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/Priorytet, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli(w przypadkukontroli projektów) | Oś priorytetowa:11 Pomoc Techniczna.Działanie: 11.2 Wsparcie procesu wdrażania RPOWŚ 2014-2020 poprzez wzmocnienie potencjału administracyjnego. Działanie: 11.3 Informacja i promocja RPOWŚ 2014-2020.Roczne Plany Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ na:**Rok 2022**1. WUP/1/RPD/2022 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ na rok 2022 (grupa wydatków „Zatrudnienie osób oraz umowy cywilno-prawne w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020”) umowa nr RPSW.11.02.00-26-0004/22-00. Całkowita wartość zaplanowanych wydatków: 2 271 636,00 PLN. Roczny Plan Działań został zmieniony i zatwierdzony przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego:
* Uchwałą nr 5196/22 z dnia 20.04.2022 r. w zakresie wartości projektu oraz wartości wskaźnika uzyskując nr WUP1A/RPD/2022 (Grupa wydatków: „Zatrudnienie osób oraz umowy cywilno-prawne w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020”) - umowa nr RPSW.11.02.00-26-0004/22-01. Całkowita wartość zaplanowanych wydatków po korekcie: 2 024 387,00 PLN,
* Uchwałą nr 6014/22 z dnia 26.10.2022 r. w zakresie wartości projektu oraz wartości wskaźnika uzyskując nr WUP1/RPD/2022 (Grupa wydatków: „Zatrudnienie osób oraz umowy cywilno-prawne w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020”) - umowa nr RPSW.11.02.00-26-0004/22-02. Całkowita wartość zaplanowanych wydatków po korekcie:1 990 387,00 PLN,

Do dnia kontroli Instytucja Zarządzająca zatwierdziła wydatki w ramach Rocznego Planu Działania w kwocie: 1 235 844,95 PLN,1. WUP/2/RPD/2022 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ na rok 2022 (grupa wydatków: „Bieżąca obsługa Programu w tym szkolenia dla pracowników”) – umowa nr RPSW.11.02.00-26-0005/22-00. Całkowita wartość zaplanowanych wydatków: 83 700,00 PLN. Roczny Plan Działań został zmieniony i zatwierdzony przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego:
* Uchwałą nr 6014/22 z dnia 26.10.2022 r., w zakresie wartości projektu uzyskując nr WUP/2/A/RPD/2022 2022 (grupa wydatków: „Bieżąca obsługa Programu w tym szkolenia dla pracowników”) - umowa nr RPSW.11.02.00-26-0005/22-01, gdzie całkowita wartość zaplanowanych wydatków wyniosła 33 700,00 PLN.

Do dnia kontroli Instytucja Zarządzająca zatwierdziła wydatki w ramach Rocznego Planu Działań w kwocie: 2 579,38 PLN.1. WUP/3/RPD/2022 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ na rok 2022 (Grupa wydatków: „Zakup sprzętu komputerowego, akcesoriów komputerowych, materiałów i wyposażenia oraz wynajem powierzchni biurowej w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020") - umowa nr RPSW.11.02.00-26-0006/22-00. Całkowita wartość zaplanowanych wydatków: 40 178,00 PLN. Roczny Plan Działań został zmieniony i zatwierdzony przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego:
* Uchwałą nr 5196/22 z dnia 20.04.2022 r. w zakresie wartości projektu oraz wartości wskaźnika uzyskując nr WUP/3/A/RPD/2022 (Grupa wydatków: „Zakup sprzętu komputerowego, akcesoriów komputerowych, materiałów i wyposażenia oraz wynajem powierzchni biurowej w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020") - umowa nr RPSW.11.02.00-26-0006/22-01. Całkowita wartość zaplanowanych wydatków po korekcie: 287 427,00 PLN,

Do dnia kontroli Instytucja Zarządzająca zatwierdziła wydatki w ramach Rocznego Planu Działań w kwocie: 191 159,87 PLN.1. WUP/4/RPD/2022 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ na rok 2022 (Grupa wydatków: „Działania informacyjne i promocyjne RPOWŚ na lata 2014-2020") umowa nr RPSW.11.03.00-26-0002/22-00. Całkowita wartość zaplanowanych wydatków: 57 514,00 PLN. Roczny Plan Działań został zmieniony i zatwierdzony przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego:
* Uchwałą nr 5777/22 z dnia 24.08.2022 r. w zakresie wartości wskaźnika uzyskując nr WUP/4/A/RPD/2022 (Grupa wydatków: „Działania informacyjne i promocyjne RPOWŚ na lata 2014-2020") - umowa nr RPSW.11.03.00-26-0002/22-01. Całkowita wartość zaplanowanych wydatków po korekcie: 57 514,00 PLN,
* Uchwałą nr 5988/22 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 19.10.2022 r. w zakresie wartości projektu oraz wartości wskaźnika uzyskując nr WUP/4/B/RPD/2022 (Grupa wydatków: „Działania informacyjne i promocyjne RPOWŚ na lata 2014-2020") - umowa nr RPSW.11.03.00-26-0002/22-02. Całkowita wartość zaplanowanych wydatków po korekcie: 141 514,00 PLN,

Do dnia kontroli Instytucja Zarządzająca zatwierdziła wydatki w ramach Rocznego Planu Działań w kwocie: 19 864,50 PLN.**Rok 2023**1. WUP/1/RPD/2023 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ na rok 2023 (Grupa wydatków: „Zatrudnienie osób oraz umowy cywilno-prawne w ramach RPOWŚ”) – umowa nr RPSW.11.02.00-26-0004/23-00. Całkowita wartość zaplanowanych wydatków: 2 292 383,00 PLN.
2. WUP/2/RPD/2023 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ na rok 2023 (Grupa wydatków: „Bieżąca obsługa wdrażania Programu w tym szkolenia dla pracowników”) – umowa nr RPSW.11.02.00-26-0005/23-00. Całkowita wartość zaplanowanych wydatków: 18 000,00 PLN.
3. WUP/3/RPD/2023 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ na rok 2023 (Grupa wydatków: „Zakup sprzętu komputerowego, akcesoriów komputerowych, - materiałów i wyposażenia oraz wynajem powierzchni biurowej w ramach RPOWŚ 2014-2020") - umowa nr RPSW.11.02.00-26-0006/23-00. Całkowita wartość zaplanowanych wydatków: 36 700,00 PLN.
4. WUP/4/RPD/2023 – Roczny Plan Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ na rok 2023 (Grupa wydatków: „Działania informacyjne i promocyjne RPOWŚ na lata 2014-2020") – umowa nr RPSW.11.03.00-26-0002/23-00. Całkowita wartość zaplanowanych wydatków: 130 121,00 PLN.

Do dnia kontroli Instytucja Pośrednicząca nie rozliczała wydatków w ramach Rocznych Planów Działań na rok 2023 r. |
|  9. | Zakres kontroli. | Zakres kontroli prawidłowości realizacji Rocznych Planów Działań Pomocy Technicznej RPO WŚ na lata 2014-2020, obejmował:1. Weryfikację zgodności zapisów dokumentu, na podstawie, którego IZ - DW EFS nałożyła na IP – WUP w Kielcach obowiązki wynikające z otrzymania środków z PT przez IP ze stanem rzeczywistym.
2. Weryfikację zgodności założeń zawartych w sprawozdaniach oraz we wnioskach o płatność IP (w tym weryfikacja dokumentów potwierdzających wydatki) z faktycznym postępem rzeczowym.
3. Weryfikację kwalifikowalności wydatków.
4. Weryfikację prawidłowości rozliczeń finansowych.
5. Weryfikację poprawności udzielania zamówień publicznych przez IP.
6. Poprawność udokumentowania wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.
7. Weryfikację kwalifikowalności wydatków dotyczących zatrudnienia w ramach RPD PT RPOWŚ.
8. Badanie prawidłowości i terminowości realizacji obowiązków w zakresie monitorowania wdrażania Pomocy technicznej oraz opracowywania i przekazywania sprawozdań z realizacji Pomocy Technicznej.
9. Weryfikację poprawności realizacji zadań z zakresu promocji i informacji.
10. Weryfikację przestrzegania zasad archiwizacji dokumentów.
11. Zachowania właściwej ścieżki audytu dla realizowanych procesów w IP.
 |
| 10. | Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów. | W trakcie kontroli sprawdzono:* 5,45% dokumentacji losowo wybranych umów o pracę wraz z dokumentacją kadrową pracowników finansowanych z RPD PT RPOWŚ, tj. 3 umowy z 55,
* 50,00 % zamówień zrealizowanych w trybie wynikającym z ustawy PZP, tj. 1 postępowanie z 2,
* 20% zamówień przeprowadzonych zgodnie z zasadą konkurencyjności o wartości wyższej niż 50 tys. PLN netto a poniżej progu, od którego zastosowanie ma Ustawa Prawo Zamówień Publicznych, tj. 1 zrealizowane zamówienie z 5,
* 33,33 % zamówień o wartości powyżej 20 000,00 zł netto, a poniżej 50 000,00 zł netto z zastosowaniem procedury rozeznania rynku, tj.:1 zrealizowane zamówienie z 3,

gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego,* minimum 5% dokumentacji finansowej wynikającej ze zweryfikowanych i zatwierdzonych wniosków o płatność, tj.:
* RPSW.11.02.00-26-0004/22-004 za okres od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r. - 1 dokument z 7, co stanowi 14,29 %,
* RPSW.11.02.00-26-0005/22-004 za okres od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r. - 1 dokument z 10 co stanowi 10,00 %,
* RPSW.11.02.00-26-0006/22-005 za okres od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r. - 1 dokument z 7, co stanowi 14,29 %,

gdzie zastosowano metodę doboru próby z prawdopodobieństwem proporcjonalnym do wielkości elementów (dobór próby na podstawie jednostki monetarnej – Monetary Unit Sampling MUS),* RPSW.11.03.00-26-0002/22-004 za okres od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r., gdzie zweryfikowano 100% dokumentacji finansowej, tj. 1 dokument.

Ponadto zweryfikowano:1. Roczne Plany Działań PT RPOWŚ na 2022 r. i 2023 r.
2. Sprawozdanie roczne za 2022 r. w zakresie Pomocy Technicznej RPOWŚ na lata 2014-2020 – Oś Priorytetowa 11.
3. Informacje kwartalne za II i IV kwartał 2022 r. z realizacji komponentu pomocy technicznej.
4. Zakresy czynności pracowników wykonujących zadania związane z wdrażaniem RPOWŚ.
 |
| 11. | Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego. | Tematyka kontroli obejmowała obszary dotyczące: 1. **Zgodności zapisów dokumentu, na podstawie którego IZ DW EFS UMWŚ nałożyła na IP – WUP w Kielcach obowiązki wynikające z otrzymania środków z PT RPOWŚ przez IP ze stanem rzeczywistym.**

Przeprowadzona kontrola potwierdziła, iż Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach zapewnia funkcjonowanie sprawnego systemu realizacji Pomocy Technicznej RPOWŚ na lata 2014-2020, a obowiązki wynikające z zawartego dokumentu pn. „Warunki realizacji Priorytetów inwestycyjnych 8i, 8iii oraz 8v, Oś priorytetowa 10, Otwarty Rynek Pracy, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 przez Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach”, są realizowane z zachowaniem obowiązujących procedur. W ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ projekty realizowane są na podstawie zatwierdzonych Rocznych Planów Działań Pomocy Technicznej obejmujących okres jednego roku budżetowego. Zgodnie z procedurą opracowania i zatwierdzenia Rocznych Planów Działań Pomocy Technicznej RPOWŚ zawartą w Instrukcji Wykonawczej, niżej wymienione dokumenty (wnioski o dofinansowanie) zostały zarejestrowane w Centralnym Systemie Teleinformatycznym SL2014 o następującym numerach:**Rok 2022*** RPSW.11.02.00-26-0004/22,
* RPSW.11.02.00-26-0005/22,
* RPSW.11.02.00-26-0006/22,
* RPSW.11.03.00-26-0002/22.

**Rok 2023*** RPSW.11.02.00-26-0004/23,
* RPSW.11.02.00-26-0005/23,
* RPSW.11.02.00-26-0006/23,
* RPSW.11.03.00-26-0002/23.
1. **Zgodność założeń zawartych w sprawozdaniach oraz we wnioskach o płatność IP (w tym weryfikacja dokumentów potwierdzających wydatki) z faktycznym postępem rzeczowym.**

Dane przekazane w Sprawozdaniu rocznym za 2022 r. w zakresie Pomocy Technicznej RPOWŚ oraz w kontrolowanych wnioskach o płatność za 2022 r. w części dotyczącej postępu rzeczowego i finansowego, były zgodne z dokumentacją dotyczącą realizacji założeń w ramach RPD PT RPOWŚ 2014-2020. Realizacja zadań w ramach Osi priorytetowej 11 przebiegała zgodnie z RPD PT a dokumenty zweryfikowane podczas kontroli potwierdziły prawidłowość poniesionych wydatków.   1. **Kwalifikowalność wydatków.**

Wydatki rozliczane w kontrolowanych wnioskach o płatność były kwalifikowalne i zgodne z Rocznym Planem Działań w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ w danej grupie wydatku oraz były zgodne z *Wytycznymi w zakresie wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2014-2020*. Weryfikacja dokumentów finansowych wylosowanych na podstawie metodologii doboru próby kontrolnej wykazała, że wydatki zostały poniesione zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* z dnia 21.12.2020 r. i nie znajdowały się w katalogu wydatków niekwalifikowanych.1. **Prawidłowość rozliczeń finansowych.**

Kontrola wykazała, że zweryfikowane dokumenty finansowe, wynikające z zatwierdzonych wniosków o płatność zostały zapłacone i zaewidencjonowane w systemie finansowo-księgowym.W ramach wniosków o płatność kontrolą objęto niżej wymienione dokumenty:RPSW.11.02.00-26-0004/22-004-01 za okres od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r. * Lista płac nr LP Nr 05/08 PT RPOWŚ z dnia 26.08.2022 r. na kwotę 121 082,13 PLN brutto. Dokument został sprawdzony pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym i zatwierdzony przez Głównego Księgowego oraz Dyrektora jednostki. Zapłatę dokonano przelewem w dniu 29.08.2022 r. z wyodrębnionego do projektu rachunku bankowego, czego potwierdzeniem jest wyciąg bankowy nr 52/2022. Analogicznie do wyżej wymienionej Listy płac zweryfikowano deklarację ZUS P DRA 10.02.002 z dnia 01.08.2022 r. w kwocie kwalifikowalnej 272 375,99 PLN zaksięgowaną pod numerem księgowym 1174. Wydatek poniesiony został zgodnie z Umową nr RPSW.11.02.00-26-0004/22-00 w ramach grupy wydatków pn. „Zatrudnienie osób oraz umowy cywilno-prawne w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020” oraz rozliczony wnioskiem o płatność nr RPSW.11.02.00-26-0004/22-004 za okres od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r.

RPSW.11.02.00-26-0005/22-004-01 za okres od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r. * Koszt delegacji (dieta) pracownika WUP w Kielcach podczas kontroli projektu RPSW.10.01.00-26-0009/21 w ramach polecenia wyjazdu służbowego nr 110/2022 z dnia 05.18.2022 r. Dokument zaksięgowany pod numerem księgowym 1141 na kwotę 76,00 PLN brutto. Zapłatę za koszty delegacji dokonano przelewem w dniu 08.08.2022 r. z wyodrębnionego do projektu rachunku bankowego, czego potwierdzeniem jest wyciąg bankowy nr 50/2022.

RPSW.11.02.00-26-0006/21-005-01 za okres od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r. * Faktura Vat nr F/000135/22 z dnia 30.08.2022 r. zaksięgowana pod numerem księgowym 1203 na kwotę 154 460,94 PLN brutto (wydatek kwalifikowalny poniesiony w ramach Pomocy Technicznej RPOWŚ w kwocie 128 573,29 PLN brutto oraz w ramach Pomocy Technicznej POWER w kwocie 25 887,65 PLN brutto) wystawiona przez Power Komputery Tomasz Łapa, ul. L. Waryńskiego 53A, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski. Wydatek zrealizowany w ramach zawartej pomiędzy podmiotami umowy Nr 5/2022 z dnia 19.08.2022 r. będącej efektem przeprowadzonego postępowania nr 2022/BZP 00214758/01 z dnia 20.06.2022 r. o udzielenie zamówienia publicznego pn. „Zakup komputerów przenośnych i stacji dokujących dla pracowników realizujących zadania w ramach POWER i RPOWŚ 2014-2020 oraz urządzeń wielofunkcyjnych dla Wydziału Polityki Rynku Pracy WUP”. Zapłatę za fakturę dokonano przelewem w dniu 08.09.2022 r. z wyodrębnionego do projektu rachunku bankowego, czego potwierdzeniem jest wyciąg bankowy nr 53/2022.

RPSW.11.03.00-26-0002/22-004-01 za okres od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r. * Faktura Vat nr 29/07/2022 z dnia 25.07.2022 r. zaksięgowana pod numerem księgowym 995 na kwotę brutto 9 901,50 PLN brutto wystawiona przez Telewizja Świętokrzyska, ul. Ignacego Paderewskiego 4/13, 25-017 Kielce. Wydatek zrealizowany w ramach zawartej pomiędzy podmiotami umowy Nr PB-I.669.5.2022 z dnia 03.06.2022 r. dotyczącej produkcji i 12-krotnej emisji 2-minutowego telewizyjnego materiału filmowego, promującego Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego. Umowa była efektem przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego nr 2022-4190-109102 z dnia 18.05.2022 r. Zapłatę za fakturę dokonano przelewem w dniu 29.07.2022 r. z wyodrębnionego do projektu rachunku bankowego, czego potwierdzeniem jest wyciąg bankowy nr 43/2022. Na potwierdzenie realizacji usługi WUP w Kielcach przedstawił Protokół zdawczo-odbiorczy sporządzony z dnia 20.07.2022 r. podpisany przez Zamawiającego i przedstawicieli Wykonawcy.

Zespół kontrolujący w badanym obszarze rozliczeń finansowych pozytywnie ocenił sposób dokumentowania wydatków prowadzony przez Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach w ramach RPD PT RPOWŚ 2014-2020, 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. 1. **Poprawności udzielania zamówień publicznych.**
2. **Poprawności udzielania zamówień publicznych** **zastosowaniem przepisów Ustawy Prawo Zamówień Publicznych.**

Beneficjent jest jednostką sektora finansów publicznych zobowiązanądo stosowania ustawy *Prawo zamówień publicznych*. W okresie objętym kontrolą WUP w Kielcach w ramach RPD PT zrealizował dwa zamówienia publiczne z zastosowaniem ustawy Prawo zamówień publicznych. Kontroli poddano 1 postępowanie dotyczące *„Zakupu komputerów przenośnych i stacji dokujących dla pracowników realizujących zadania w ramach POWER i RPOWŚ 2014-2020 oraz urządzeń wielofunkcyjnych dla Wydziału Polityki Rynku Pracy WUP”.* Zamówienie zostało współfinansowane ze środków PT RPOWŚ w ramach projektu nr RPSW.11.02.00-26-0006/22 zgodnie Rocznym Planem Działań nr WUP/3/A/RPD/2022. Zamówienie zostało przeprowadzone w trybie podstawowym na podstawie art. 275 pkt. 1 ustawy PZP z dnia 11.09.2019 r. z podziałem na 3 części. Wszczęcie postępowania nastąpiło w dniu 20.06.2022 r. poprzez opublikowanie ogłoszenia w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 2022/BZP 00214758/01. Termin składania ofert pierwotnie wyznaczony został do dnia 30.06.2022 r., a w wyniku zmiany SWZ ostatecznie ustalony został na dzień 21.07.2022 r. do godz. 10:00. W ramach przeprowadzonego postępowania wpłynęło 6 niżej wymienionych ofert:* PIXEL Centrum Komputerowe Tomasz Dziedzic, 28-230 Połaniec, Kamieniec 102. Oferta złożona na część I zamówienia w kwocie 159 876,63 PLN brutto. Oferta została odrzucona, gdyż nie spełniała opisu przedmiotu zamówienia,
* Grupa E Spółka z o. o., ul. Piwna 32, 43-100 Tychy. Oferta złożona na część I zamówienia w kwocie 133 571,85 PLN brutto. Oferta została odrzucona, gdyż nie spełniała opisu przedmiotu zamówienia,
* Complex Computers Sp. z o. o. Sp. K., ul. Targowa 18, 25-520 Kielce. Oferta złożona na część I zamówienia w kwocie 193 417,50 PLN brutto, część II zamówienia w kwocie 41 869,20 PLN brutto oraz część III zamówienia w kwocie 16 974,00 PLN brutto. Oferta w części III została odrzucona, gdyż nie spełniała minimalnych wymagań dot. oferowanego przedmiotu zamówienia określonych przez Zamawiającego w załączniku nr 5 do SWZ,
* Cezar Cezary Machnio i Piotr Gębka Sp. z o. o., ul. Wolność 8/4, 26-600 Radom. Oferta złożona na cześć I zamówienia w kwocie 174 075,75 PLN brutto oraz cześć II zamówienia w kwocie 41 823,69 PLN brutto,
* Forti Krzysztof Jurek, ul. Marii Curie-Skłodowskiej 18, 26-600 Radom. Oferta złożona na cześć I zamówienia w kwocie 159 285,00 PLN brutto,
* Power Komputery Tomasz Łapa, ul. L. Waryńskiego 53A, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski. Oferta złożona na część I zamówienia w kwocie 154 460,90 PLN brutto, część II zamówienia w kwocie 38 217,02 PLN brutto oraz część III zamówienia w kwocie 20 725,50 PLN brutto.

Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie: * Umowy Nr 5/2022 z dnia 19.08.2022 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim -Wojewódzkim Urzędem Pracy w Kielcach, a Power Komputery Tomasz Łapa, ul. L. Waryńskiego 53A, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski na dostawę komputerów przenośnych na kwotę 154 460,94 PLN brutto – część I zamówienia,
* Umowy Nr 6/2022 z dnia 19.08.2022 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim - Wojewódzkim Urzędem Pracy w Kielcach, a Power Komputery Tomasz Łapa, ul. L. Waryńskiego 53A, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski na dostawę stacji dokujących na kwotę 38 217,02 PLN brutto – część II zamówienia.

Postępowanie w części III zostało unieważnione na podstawie art. 255 pkt 3 ustawy PZP. Na potwierdzenie realizacji przedmiotu zamówienia WUP w Kielcach przedłożył:* protokół odbioru dostawy z dnia 30.08.2022 r. podpisany przez Wykonawcę oraz Zamawiającego,
* fakturę VAT nr F/000135/22 z dnia 30.08.2022 r. na kwotę 154 460,94 PLN brutto wystawioną przez Power Komputery Tomasz Łapa wraz z wykazem dostarczonego sprzętu,
* fakturę VAT nr F/000136/22 z dnia 30.08.2022 r. na kwotę 38 217,02 PLN brutto wystawioną przez Power Komputery Tomasz Łapa wraz z wykazem dostarczonego sprzętu,
* wyciąg bankowy nr 53/2022 potwierdzający zapłatę wynagrodzenia.

Postępowanie zostało udokumentowane i przeprowadzone zgodnie z zapisami ustawy Prawo zamówień publicznych. Nie zostały wykryte nieprawidłowości skutkujące nałożeniem korekty finansowej lub uznaniem wydatku za niekwalifikowalny.1. **Poprawności stosowania zasady konkurencyjności**

Weryfikacja dokumentacji w ramach kontroli Rocznych Planów Działań na rok 2022 oraz 2023 w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Kielcach wykazała, że w okresie od 21.02.2022 r. do 14.03.2023 r., Instytucja Pośrednicząca przeprowadziła 5 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. Weryfikacji poddano 1 postępowanie pn. „Usługa cateringowa dla uczestników spotkań dotyczących Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020 oraz nowej perspektywy finansowej 2021-2027”. Zamówienie zostało zrealizowane w ramach projektu RPSW.11.03.00-26-0002/22 finansowanego ze środków PT RPOWŚ zgodnie Rocznym Planem Działań nr WUP/4/B/RPD/2022. Zamawiający w dniu 28.10.2022 r. zamieścił zapytanie ofertowe dotyczące wyżej wymienionego przedmiotu zamówienia na dedykowanej stronie internetowej: <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeeuropejskie.gov.pl> pod numerem 2022-4190-132795 oraz na stronie Biuletynu Informacji Publicznej jednostki: <https://wupkielce.bip.gov.pl>. Zamawiający prawidłowo sporządził zapytanie ofertowe, które zawierało wszystkie wymagane elementy, zgodnie z uregulowaniami zawartymi w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* z dnia 21.12.2020 r. W wyniku upublicznienia ogłoszenia w dniu 28.10.2022 r. wpłynęły 3 ważne oferty spełniające warunki udziału w postępowaniu złożone przez:* Multi Paweł Kaczmarczyk, Os Ogrody 28, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski na kwotę 31 296,00 PLN brutto,
* Restaurację Backstage Paulina Płońska ul. Żeromskiego 12, 25-369 Kielce na kwotę 51 000,00 PLN brutto,
* Spółkę Cywilną Zbigniew Jaros, Robert Rachwał, ul. Aleja IX Wieków 3, 25-516 Kielce na kwotę 53 469,00 PLN brutto.

Efektem przeprowadzonego postępowania było zawarcie w dniu 14.11.2022 r. Umowy nr PB-I.669.17.2022 pomiędzy Województwem Świętokrzyskim – Wojewódzkim Urzędem Pracy w Kielcach a Pawłem Kaczmarczykiem prowadzącym działalność gospodarczą pn. MULTI Paweł Kaczmarczyk, Os. Ogrody 28, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski na realizację usługi cateringowej dla uczestników spotkań dotyczących Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020 oraz nowej perspektywy finansowej 2021-2027 za kwotę 31 296,00 PLN brutto. Zamawiający zamieścił informację o wyniku weryfikowanego postępowania na stronie internetowej <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeeuropejskie.gov.pl> oraz na stronie Biuletynu Informacji Publicznej jednostki: <https://wupkielce.bip.gov.pl>. Potwierdzeniem realizacji usługi jest:* Faktura VAT nr 51/PK/12/2022 z dnia 02.12.2022 r. wystawiona przez firmę MULTI Paweł Kaczmarczyk na kwotę 31 296,00 PLN brutto,
* protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 02.12.2022 r. dotyczący odbioru usługi cateringowej dla uczestników spotkań dotyczących Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020 oraz nowej Perspektywy finansowanej 2021-2027 podpisany przez Zamawiającego oraz Wykonawcę,
* Wyciąg Bankowy nr 77/2022 z dnia 06.12.2022 r. potwierdzający zapłatę wynagrodzenia Wykonawcy w kwocie 31 296,00 PLN,
* programy spotkania konsultacyjno-informacyjnego dla przedsiębiorców „Nowa perspektywa- Nowe możliwości” z dnia 17.11.2022 r. w Centrum Edukacji i Kultury „Szklany Dom” w Ciekotach, 18.11.2022 r. w Samorządowym Centrum Kultury w Obrazowie, 21.11.2022 r. w Starostwie Powiatowym w Ostrowcu Świętokrzyskim, 22.11.2022 r. w Centrum Kultury w Jędrzejowie, 24.11.2022 r. w Remizie Ochotniczej Straży Pożarnej w Miedzianej Górze oraz 02.12.2022 r. w Wojewódzkim Domu Kultury w Kielcach.

Postępowanie zostało przeprowadzone i udokumentowane zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* z dnia 21.12.2020 r. w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji i równe traktowanie wykonawców. Nie zostały wykryte nieprawidłowości skutkujące nałożeniem korekty finansowej lub uznaniem całego wydatku za niekwalifikowalny.1. **Poprawność udokumentowania wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020**

Na podstawie okazanej dokumentacji stwierdzono, że ramach Rocznych Planów Działań Pomocy Technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego w okresie od 21.02.2022 r. do 14.03.2023 r. Wojewódzki Urząd Pracy zrealizował 1 zamówienie o wartości powyżej 20 tys. PLN netto, a poniżej 50 tys. PLN netto z zastosowaniem procedury rozeznania rynku. Zamówienie dotyczyło *Dostawy materiałów eksploatacyjnych do drukarki firmy OKI dla Wydziału Polityki Rynku Pracy w celu realizacji zadań w ramach POWER oraz RPOWŚ 2014-2020*. Wartość zamówienia wynosiła 44 476,80 PLN brutto, w tym w ramach PT RPOWŚ finansowanie wynosiło kwotę 25 760,96 PLN brutto. Zamówienie zrealizowane zostało w ramach projektu nr RPSW.11.02.00-26-0006/23 finansowanego ze środków Pomocy Technicznej zgodnie Rocznym Planem Działań nr WUP/3/RPD/2023.Realizację postępowania udokumentowano poprzez:* Zapytanie cenowe celem ustalenia szacunkowej wartości zamówienia z dnia 10.02.2023 r. sporządzone przez Zespół Informatyki WUP w Kielcach,
* potwierdzenie wysłania Zapytania ofertowego w dniu 10.02.2023 r. pocztą elektroniczną do 4 potencjalnych wykonawców,
* Wniosek z dnia 16.02.2023 r. skierowany do Dyrektora WUP z prośbą o wyrażenie zgody na udzielenie zamówienia publicznego, do którego nie stosuje się przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych,
* Zarchiwizowanie ofert złożonych przez:
	+ - * ABM Multimedia Autoryzowany Sklep OKI ul. Keniżanki 9/13, 93-346 Łódź. Cena oferty 44 917,34 PLN brutto,
			* BLACKLINE S.C. Helena Pinkowska, Paweł Pinkowski ul. Chmielewskiego 20c, 70-028 Szczecin. Cena oferty 44 476,80 PLN brutto,
			* RAFCOM Rafał Ziółkowski, ul. Bodycha 97, 05-820 Reguły. Cena oferty 46 026,60 PLN brutto,
* Protokół znak: OKA-II.271.1.2.2023.GW z dnia 17.02.2023 r. z wyboru najkorzystniejszej oferty, w którym jako najkorzystniejszą wybrano ofertę BLACKLIN S.C. Helena Pinkowska, Paweł Pinkowski.

Na potwierdzenie wykonania zamówienia Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach przedstawił:* Umowę z dnia 20.02.2023 r. zawartą z wybranym wykonawcą BLACKLIN S.C. Helena Pinkowska, Paweł Pinkowski na realizację dostawy za kwotę 44 476,80 PLN brutto,
* Protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 23.02.2023 r. potwierdzający dostawę materiałów eksploatacyjnych podpisany przez Koordynatora Zespołu Informatyki WUP w Kielcach oraz przedstawiciela Wykonawcy BLACKLINE S.C.,
* Fakturę Vat nr 521/2023 z dnia 23.02.2023 r. na kwotę 44 476,80 PLN brutto dotyczącą zakupu materiałów eksploatacyjnych wystawioną przez BLACKLINE S.C. Helena Pinkowska, Paweł Pinkowski,
* Wyciąg bankowy nr 11/2023 z dnia 28.02.2023 potwierdzający zapłatę wynagrodzenia w kwocie 25 760,96 PLN – finansowanie w ramach PT RPOWŚ.

Procedura rozeznania runku została przeprowadzona zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* z dnia 21.12.2021 r. 1. **Kwalifikowalność wydatków dotyczących zatrudnienia w ramach RPD PT RPOWŚ.**

Ustalenia kontroli potwierdziły, że personel zarządzający oraz wdrażający RPOWŚ 2014-2020 zaangażowany został przez Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach zgodnie z założeniami Rocznych Planów Działań Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 z uwzględnieniem przepisów wynikających z *Wytycznych w zakresie wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2014-2020* z dnia 16.01.2018 r.W wyniku weryfikacji dokumentacji kadrowej osób wylosowanych do kontroli stosowną próbą, Zespół kontrolujący stwierdził, że pracownicy wykonujący zadania związane z realizacją RPOWŚ 2014-2020 finansowani ze wsparcia Pomocy Technicznej posiadali odpowiednie zapisy w zakresach czynności uwzględniające procentowe zaangażowanie w realizację programu operacyjnego. Wydatki poniesione w związku z zaangażowaniem personelu projektu zostały poniesione w ramach projektu nr RPSW.11.02.00-26-0004/22 oraz RPD - Grupa wydatków pn. „Zatrudnienie osób oraz umowy cywilno-prawne w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020”. Pracownicy uczestniczący w szkoleniach kierowani byli zgodnie z obowiązującą w jednostce Polityką Szkoleniową, a wydatki poniesione na ten cel zostały współfinansowane z Pomocy Technicznej RPOWŚ 2014-2020 w ramach projektu nr RPSW.11.02.00-26-0005/22 oraz RPD - grupa wydatków pn. „Bieżąca obsługa Programu w tym szkolenia dla pracowników”. Zespół kontrolujący pozytywnie ocenił kwalifikowalność wydatków dotyczących zatrudnienia w ramach RPD PT RPOWŚ.1. **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 kwartalne z realizacji komponentu Pomocy Technicznej w ramach RPOWŚ 2014-2020 oraz Sprawozdanie roczne z wdrażania PT RPOWŚ 2014-2020 za 2022 r. sporządzone zostały na podstawie kategorii wydatków w ramach złożonych i zatwierdzonych wniosków o płatność. Sprawozdawczość odbywała się systematycznie przez okres wdrażania RPOWŚ 2014-2020 i zgodnie z *Wytycznymi w zakresie sprawozdawczości na lata 2014-2020*.1. **Poprawność realizacji zadań z zakresu promocji i informacji.**

W okresie objętym kontrolą Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach pełniący funkcję Instytucji Pośredniczącej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 zrealizował zadeklarowane przedsięwzięcia informacyjno – promocyjne na rok 2022 w zakresie wskazanym w *Sprawozdaniu z działań promocyjno-informacyjnych dotyczących Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego wdrażanego przez Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach w 2022 roku*. Na potwierdzenie realizacji ww. działań WUP w Kielcach okazał:* fakturę VAT nr FA/085/04/2022 z dnia 25.04.2022 r. na kwotę 9 963,00 PLN brutto wystawioną przez Polskie Radio Regionalna Rozgłośnia „Radio Kielce” S.A. w Kielcach, dotyczącą produkcji i 60-krotnej emisji 50-cio sekundowego spotu radiowego promującego Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego w dniach: 11-25.04.2022 r.,
* fakturę nr 29/07/2022 z dnia 25.07.2022 r. na kwotę 9 901,50 PLN brutto wystawioną przez Telewizja Świętokrzyska, dotyczącą produkcji i 12-krotnej emisji 2-minutowego telewizyjnego materiału filmowego, promującego Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego,
* fakturę VAT nr FA/027/11/2022 z dnia 14.11.2022 r. na kwotę 9 938,40 PLN brutto wystawioną przez Polskie Radio Regionalna Rozgłośnia „Radio Kielce” S.A. w Kielcach, dotyczącą produkcji i 44-krotnej emisji 50-cio sekundowego spotu radiowego promującego Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego w dniach: 19.10-11.11.2022 r.,
* fakturę nr 140/12/2022 z dnia 15.12.2022 r. r. na kwotę 9 840,00 PLN brutto wystawioną przez Telewizja Świętokrzyska Andrzej Kazanowski, dotyczącą produkcji i 10-krotnej emisji 2-minutowego telewizyjnego materiału filmowego, promującego Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego,
* fakturę nr 01/10/2022 z dnia 03.10.2022 r. r. na kwotę 15 934,99 PLN brutto wystawioną przez PHU Janicki Bartłomiej, dotyczącą wynajmu trzech sal w trzech powiatach województwa wraz z usługami cateringowymi na potrzeby organizacji konferencji dotyczących RPOWŚ 2014-2020 oraz nowej perspektywy finansowej 2021-2027,
* fakturę VAT 51/PK/12/2022 z dnia 02.12.2022 r. r. na kwotę 31 296,00 PLN brutto wystawioną przez Multi Paweł Kaczmarczyk, dotyczącą wykonania usługi cateringowej dla uczestników spotkań w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020 oraz nowej perspektywy finansowej 2021-2027.

 Działania informacyjno – promocyjne realizowane były przez IP przez uwzględnienie w zawartych umowach obowiązków informacyjnych, stosowanie właściwego standardu oznaczeń serwisu internetowego dotyczącego wdrażana RPOWŚ prowadzonego przez WUP w Kielcach ([www.rpows.wup.kielce.pl](http://www.rpows.wup.kielce.pl)), stosowanie właściwych standardów wizualizacji w odniesieniu do dokumentów informacyjno-promujących program podawanych do wiadomości publicznej.Działania informacyjne i promocyjne były zgodne z:* *Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020* z dnia 03.11.2016 r.,
* *Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020*,
* *Strategią komunikacji polityki spójności na lata 2014-2020*,
* *Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji*.
1. **Przestrzeganie zasad archiwizacji dokumentów.**

Dokumentacja związana z realizacją Pomocy Technicznej RPOWŚ na lata 2014-2020 poddana weryfikacji w ramach kontroli Rocznych Planów Działań na rok 2022 oraz 2023 w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Kielcach, przechowywana była w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Dokumentami normującym zasady i tryb wykonywania czynności kancelaryjnych w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Kielcach jest Instrukcja kancelaryjna, Jednolity Rzeczowy Wykaz Akt (JRWA) oraz Instrukcja archiwalna.1. **Zachowanie właściwej ścieżki audytu dla realizowanych procesów w IP.**

Zespół kontrolujący stwierdził, że Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach, pełniący funkcję Instytucji Pośredniczącej zapewnia istnienie właściwej ścieżki audytu umożliwiającej odtworzenie procesów związanych z wdrażaniem RPOWŚ na lata 2014-2020. Kontrolujący pozytywnie oceniają realizację Rocznych Planów Działań w ramach Osi priorytetowej 11 Pomoc Techniczna RPOWŚ na lata 2014-2020 na rok 2022 i 2023 przez Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach, pełniący funkcję Instytucji Pośredniczącej. |
| 12. | Stwierdzone nieprawidłowości/błędy. | Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji merytorycznej Zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości oraz błędów. |
| 13. | Zalecenia pokontrolne. | Brak zaleceń pokontrolnych. |
| 14. | Data sporządzenia Informacji pokontrolnej. | 18.04.2023 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 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.

**Kontrolujący:**

1. Michał Zagniński – Kierownik zespołu kontrolującego ……………………..……….……
2. Katarzyna Lech – Członek zespołu kontrolujący ………………………………………..
3. Justyna Łoboda – Członek zespołu kontrolujący ………………………………...……..
4. Grzegorz Świercz – Członek zespołu kontrolującego………….……...………………..…

**Kontrolowany/a:**………………………...................