

## KONTROLA NR 124/2018/2019

INFORMACJA POKONTROLNA NR

124/2018/2019

### INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE KONTROLI

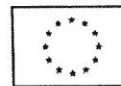
1. Podstawa prawna kontroli.
  - art. 22 ust. 1 pkt 1 i art. 23 ust. 2 **Ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020** z dnia 11 lipca 2014 r. (Dz. U. 2018 poz. 1431 z póź.zm.),
  - art. 43 ust. 1 i 3 **Ustawy o samorządzie województwa** z dnia 5 czerwca 1998r. (Dz.U. 2019 r. poz. 512),
  - § 16 **Umowy nr UM\_EF.433.1.021.2016 o dofinansowanie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020**, zawartej pomiędzy Województwem Kujawsko-Pomorskim a Miastem Bydgoszcz z dnia 14 lipca 2016 r.
2. Nazwa jednostki kontrolującej. 

Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko – Pomorskiego w Toruniu.
3. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej.
  1. **Anna Masłowska** Kierownik Zespołu kontrolującego
  2. **Adrianna Podbielska** Członek Zespołu kontrolującego
4. Termin kontroli. 20.05.2019 r. – 23.05.2019 r.  
Rodzaj i tryb kontroli. 

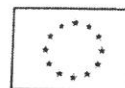
<b>Rodzaj kontroli</b>	<b>Tryb kontroli</b>
Kontrola projektu konkursowego	Kontrola planowa
6. Nazwa jednostki kontrolowanej. 

Miasto Bydgoszcz
7. Adres jednostki kontrolowanej oraz miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne. 

ul. Jezuiicka 1,  
85-102 Bydgoszcz.



	(jeżeli dotyczy).		
	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Osi Priorytetowej/ Działania/Poddziałania, numer umowy, wartość projektu, wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli, numery kontrolowanych wniosków o płatność oraz okres realizacji projektu.	<b>Tytuł projektu</b>	„Czas na staż”
		<b>Numer projektu</b>	RPKP.10.02.03-04-0003/16
		<b>Oś priorytetowa</b>	10. Innowacyjna edukacja.
		<b>Działanie</b>	10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe.
		<b>Poddziałanie</b>	10.2.3 Kształcenie zawodowe
		<b>Numer umowy</b>	UM_EF.433.1.021.2016
		<b>Wartość projektu</b>	788 118,75 zł
		<b>Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli</b>	662 520,68 zł
8.		<b>Numery kontrolowanych wniosków o płatność</b>	RPKP.10.02.03-04-0003/16-001-01 (wniosek o zaliczkę), RPKP.10.02.03-04-0003/16-002-05 (wniosek rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy), RPKP.10.02.03-04-0003/16-003-03 (wniosek rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy).
		<b>Okres realizacji projektu</b>	Rozpoczęcie realizacji projektu: 01.03.2016 r. Zakończenie realizacji projektu: 30.09.2016 r.
9.	Zakres kontroli.	Zakres zgodny z pkt. 5.2 „Wytucznych w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020” oraz z Listą sprawdzającą do kontroli na miejscu realizacji projektu. Kontrola projektów w miejscu ich realizacji lub w siedzibie beneficjenta jest formą weryfikacji wydatków potwierdzającą, że:	
		– współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone,	



- faktyczny stan realizacji projektu jest zgodny z umową o dofinansowanie i odpowiada informacjom ujętym w wnioskach o płatność oraz w innych dokumentach przekazywanych do instytucji kontrolującej,
- wydatki zadeklarowane przez beneficjentów w związku z realizowanymi projektami zostały rzeczywiście poniesione i są zgodne z wymaganiami programu operacyjnego oraz z zasadami unijnymi i krajowymi.

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

Doboru próby dokumentów dokonano według osądu eksperckiego. Zespół kontrolujący zweryfikował:

- kwalifikowalność **20** uczestników projektu,\*
- dokumentację dotyczącą **30%** osób stanowiących personel projektu, tj. 4 osób,
- **20** dokumentów finansowych wskazanych w zatwierdzonych do dnia kontroli wnioskach o płatność,\*

10.

Ponadto Zespół kontrolujący zweryfikował ponad **10%** dokumentów w pozostałych obszarach poddanych kontroli - wybraną próbę dokumentacji dotyczącej postępu rzeczowego projektu z okresu poddanego kontroli, ochrony danych osobowych, działań informacyjno-promocyjnych przeprowadzonych w okresie poddanym kontroli oraz wdrożenie zaleceń pokontrolnych.

Kontrola projektu została przeprowadzona w oparciu o zapisy zatwierdzonego na dzień kontroli wniosku o dofinansowanie projektu o sumie kontrolnej: **69fe-26b3-526b-1f32-b850-97e7-b2e5-13af**.

\* Próba dokumentacji poddanej kontroli zgodna z zapisami Planu Kontroli Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 na rok obrachunkowy 2018/2019.

11.

Data sporządzenia informacji pokontrolnej.

17 czerwca 2019 roku.

12.

Łączna kwota wydatków niekwalifikowalnych na dzień kontroli.

Nie stwierdzono wydatków niekwalifikowanych.



## USTALENIA KONTROLI

### 1. Cel projektu.

Celem projektu, zgodnie z *wnioskiem o dofinansowanie projektu*, było „*podniesienie poziomu dostosowania kompetencji zawodowych uczniów do wymogów rynku pracy i zwiększenie zdolności do zatrudnienia.*”

### 2. Ustalenia kontroli dotyczące niżej wymienionych obszarów:

#### a) Prawdliwość rozliczeń finansowych.

Dokumentacja finansowo-księgowa znajdowała się podczas kontroli w Biurze Projektu. Zweryfikowano 10% dokumentów finansowo-księgowych, ujętych w następujących zatwierdzonych *wnioskach o płatność* rozliczającym wydatki:

- RPKP.10.02.03-04-0003/16-002-05 za okres od 03.03.2016 r. do 31.08.2016 r.,
- RPKP.10.02.03-04-0003/16-003-03 za okres od 01.09.2016 r. do 30.09.2016 r.

Na podstawie skontrolowanej próby dokumentów należy stwierdzić, iż Beneficjent posiada:

- oryginalne dokumenty księgowe poświadczające poniesienie w ramach projektu wydatków, który zostały prawidłowo opisane, zgodnie z załącznikiem nr 6 *Wymogi dotyczące prowadzenia wyodrębnionej ewidencji wydatków i opisywania dokumentów księgowych do umowy o dofinansowanie Projektu*,
- dowody zapłaty i inne dokumenty potwierdzające faktyczny zakup zamówionych towarów i usług,
- dokumentację potwierdzającą, że współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone.

Beneficjent prowadził wyodrębnioną ewidencję wydatków projektu zgodnie z wymogami § 6 *Ewidencja księgowa wydatków umowy o dofinansowanie Projektu* oraz załącznikiem nr 6 do ww. umowy.

Beneficjent jest zarejestrowany jako czynny podatnik VAT. Status został zweryfikowany na *Portalu Podatkowym*, na stronie internetowej <https://ppuslugi.mf.gov.pl/>. Jednocześnie zgodnie z oświadczeniem z dnia 20.05.2019 r. Beneficjent nie ma możliwości odzyskania w żaden sposób poniesionego kosztu podatku od towarów i usług w związku z realizowanym projektem.



Na podstawie skontrolowanej dokumentacji finansowo-księgowej nie stwierdzono finansowania zwykłej działalności, a jedynie koszty związane z realizacją projektu.

Na zweryfikowanej próbie dokumentacji finansowo-księgowej (oryginały) nie występowały adnotacje, iż wydatki przedstawiono do refundacji w ramach dofinansowania lub wkładu własnego tego samego lub różnych projektów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych lub Funduszu Spójności oraz dotacji z krajowych środków publicznych.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji należy stwierdzić, iż koszty bezpośrednie zostały prawidłowo sklasyfikowane, a koszty pośrednie w projekcie zostały rozliczane ryczałtem, zgodnie z zapisami *Wytucznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020*. Wkład własny poniesiony został w formie pieniędzy.

Zgodnie ze skontrolowaną dokumentacją finansowo-księgową oraz oświadczeniem Beneficjenta z dnia 21.05.2019 r. należy stwierdzić, iż płatności były co do zasady dokonywane z wyodrębnionych kont bankowych szkół biorących udział w projekcie.

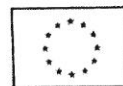
Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 3 *Rozliczenia finansowe* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej Informacji pokontrolnej.

#### **b) Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.**

Zgodnie z zatwierdzonym na dzień kontroli *wnioskiem o dofinansowanie projektu* Beneficjent założył zaangażowanie personelu odpowiedzialnego za opracowanie staży i praktyk.

Na dzień kontroli zgodnie z danymi wprowadzonymi do systemu SL 2014 zaangażowano 12 osób. Kontroli poddano dokumentację dotyczącą 4 osób zaangażowanych na podstawie umowy o dzieło w ramach personelu projektu.

Czynności kontrolne wykazały, iż Beneficjent posiada dokumentację uzasadniającą wybór osób wchodzących w skład personelu projektu poddanego kontroli. Na podstawie zweryfikowanych umów cywilno-prawnych, protokołów z wykonanych zadań, przedstawionych oświadczeń dotyczących, m.in. zaangażowania zawodowego, braku zatrudnienia w instytucji uczestniczącej w realizacji RPO WK-P, braku przekroczenia 276 godzin miesięcznie w okresie realizacji umów należy stwierdzić, iż



personel projektu został zaangażowany zgodnie z zapisami *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020*.

Ponadto Beneficjent wywiązywał się z obowiązku wprowadzania danych w zakresie angażowania personelu projektu do SL 2014, co do zasady zgodnie z §14 pkt 9 umowy o dofinansowanie Projektu.

Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 7 *Kwalifikowalność personelu projektu* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej informacji pokontrolnej.

#### **c) Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.**

Zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie projektu grupę docelową projektu stanowiło 255 uczennic i uczniów szkół zawodowych: Zespołu Szkół Samochodowych (ZSS), Zespołu Szkół Chemicznych (ZSCh), Zespołu Szkół Handlowych (ZSH), Zespołu Szkół Drzewnych (ZSD), Zespołu Szkół nr 1 (ZS nr 1) oraz Zespołu Szkół nr 12 (ZS nr 12).

Zespół kontrolujący zweryfikował dokumentację dotyczącą 20 z 260 osób zrekrutowanych do dnia kontroli wskazanych w centralnym systemie teleinformatycznym SL2014.

Rekrutacja uczestników projektu przebiegała zgodnie z zapisami punktu C.4.A. *Rekrutacja wniosku o dofinansowanie projektu*.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji, wskazanej w punkcie 2.2 listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej Informacji pokontrolnej należy stwierdzić, iż co do zasady uczestnicy projektu spełniają warunki uczestnictwa wskazane w *Szczegółowym Opisie Osi Priorytetowych, pkt 8.2 Kwalifikowalność uczestników projektu Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-20120*, dokumentacji konkursowej nr RPKP.10.02.03-IZ.00-04-003/15 oraz założeniach projektu, opisanych we wniosku o dofinansowanie projektu.

Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 2 *Kwalifikowalność uczestników projektu i dane osobowe* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej informacji pokontrolnej.



**d) Sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z:**

- Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych),
- ustawą z 10.05.2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2018 r., poz. 1000 ze zm.).

Na podstawie zweryfikowanych dokumentów dotyczących przetwarzania danych osobowych uczestników projektu, wskazanych w punkcie 2 listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej Informacji pokontrolnej, nie stwierdzono niezgodności w sposobie przetwarzania ww. danych z zapisami ustawy o ochronie danych osobowych oraz § 20 umowy o dofinansowanie projektu.

Skontrolowano m.in. *Politykę Bezpieczeństwa Informacji* oraz *Regulamin korzystania z urządzeń i usług teleinformatycznych*.

Beneficjent zbiera i przechowuje w swojej siedzibie oświadczenia uczestników projektu poddanych kontroli o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych. Pracownicy, którzy mają dostęp do danych osobowych, posiadają imienne upoważnienia do ich przetwarzania.

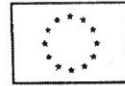
Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 2 *Kwalifikowalność uczestników projektu i dane osobowe* oraz w pkt. 11 *Ścieżka audytu i archiwizacja dokumentacji* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej Informacji pokontrolnej.

**e) Zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta.**

Na podstawie skontrolowanej próby dokumentacji należy stwierdzić, że Beneficjent co do zasady realizował projekt zgodnie z założeniami merytorycznymi wniosku o dofinansowanie projektu, harmonogramem realizacji projektu i postępowaniem rzeczowym wykazanym w zatwierdzonych wnioskach o płatność.

Wsparcie udzielone w ramach zadania poddanego kontroli jest zgodne z założeniami *Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych dla Poddziałania 10.2.3 Kształcenie zawodowe*.





Beneficjent co do zasady realizował zadeklarowane we *wniosku o dofinansowanie* i zatwierdzonych do dnia kontroli *wnioskach o płatność* działania z zakresu równości szans zgodnie z *Wytycznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami i zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020*.

Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 1 *Zgodność rzeczowa realizacji projektu* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej Informacji pokontrolnej.

**f) Prawdliwość realizacji projektów rozliczanych metodami uproszczonymi.**

W ramach przedmiotowego projektu nie założono rozliczania wydatków metodami uproszczonymi.

**g) Poprawność udzielania zamówień publicznych, tj. prawidłowość stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1986 z późn. zm.) oraz przepisów prawa wspólnotowego.**

Zgodnie z przedstawionym przez Beneficjenta oświadczeniem z dnia 20.05.2019 r., na podstawie analizy budżetu zawartego we *wniosku o dofinansowanie projektu* oraz na podstawie analizy wydatków wykazanych w zatwierdzonych *wnioskach o płatność* stwierdzono, iż Beneficjent nie przeprowadził żadnego postępowania.

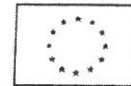
**h) Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.**

Zgodnie z przedstawionym przez Beneficjenta rejestrem postępowań przeprowadzonych w ramach konkurencyjności z dnia 20.05.2019 r., na podstawie analizy budżetu zawartego we *wniosku o dofinansowanie projektu* oraz na podstawie analizy wydatków wykazanych w zatwierdzonych *wnioskach o płatność* należy stwierdzić, iż nie przeprowadzono w projekcie postępowań w ramach zasady konkurencyjności.

**i) Poprawność udokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności.**

Zgodnie z przedstawionym przez Beneficjenta rejestrem „Procedury przeprowadzone w ramach rozeznania rynku w projekcie poddany kontroli” z dnia 20.05.2019 r., na podstawie analizy budżetu zawartego we *wniosku o dofinansowanie projektu* oraz na podstawie analizy wydatków wykazanych w zatwierdzonych *wnioskach o płatność* stwierdzono, iż Beneficjent nie przeprowadził żadnego postępowania.





**j) Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.**

W ramach przedmiotowego projektu nie założono udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.

**k) Prawidłowość realizacji działań informacyjno – promocyjnych.**

Poddana kontroli dokumentacja, wskazana w pkt. 12 listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej Informacji pokontrolnej potwierdza, iż Beneficjent co do zasady wypełnił obowiązki wynikające z § 21 *umowy o dofinansowanie projektu* dotyczące informacji i promocji oraz *Załącznika nr 11* do przedmiotowej umowy.

Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 12 *Działania promocyjno-informacyjne* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej Informacji pokontrolnej.

**l) Zapewnienie właściwej ścieżki audytu oraz sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.**

W trakcie czynności kontrolnych Zespół kontrolujący potwierdził, że Beneficjent zapewnił właściwą ścieżkę audytu, a całość dokumentacji wytworzonej w związku z realizacją projektu jest prowadzona i przechowywana zgodnie z zapisami § 15 *umowy o dofinansowanie Projektu*.

Informacje szczegółowe zostały wskazane w pkt. 11 *Ścieżka audytu i archiwizacja dokumentacji* listy sprawdzającej, która stanowi załącznik nr 1 do przedmiotowej Informacji pokontrolnej.

**m) Wdrożenie zaleceń pokontrolnych.**

W ramach przedmiotowej kontroli nie stwierdzono ponownie wystąpienia uchybień/nieprawidłowości, które były przedmiotem wcześniej wydanych zaleceń pokontrolnych dotyczących:

- kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu – kontrola planowa nr 47/2018,
- poprawności stosowania zasady konkurencyjności – kontrola planowa nr 24/2017,
- sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalności uczestników projektu, a także prawidłowości realizacji działań informacyjno – promocyjnych – kontrola planowa nr 54/2017,



- sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalności uczestników – kontrola planowa nr 81/2018/2019.

#### **n) Partnerstwo.**

Nie dotyczy. Projekt nie był realizowany w partnerstwie.

### **STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI/UCHYBIENIA**

#### **1. Prawidłowość rozliczeń finansowych.**

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

#### **2. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.**

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

#### **3. Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.**

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

#### **4. Sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z:**

- Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych),
- ustawą z 10.05.2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2018 r., poz. 1000 ze zm.).

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

#### **5. Zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta.**

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

#### **6. Prawidłowość realizacji projektów rozliczanych metodami uproszczonymi.**

Nie dotyczy.

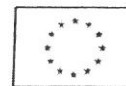


Fundusze Europejskie  
Program Regionalny



Województwo  
Kujawsko-Pomorskie

Unia Europejska  
Europejski Fundusz Społeczny



[www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl](http://www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl)

*Mój region w Europie*

**7. Poprawność udzielania zamówień publicznych, tj. prawidłowość stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych(Dz. U. z 2018 r. poz. 1986 z późn. zm.) oraz przepisów prawa wspólnotowego.**

Nie dotyczy.

**8. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.**

Nie dotyczy.

**9. Poprawność udokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności.**

Nie dotyczy.

**10. Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis.**

Nie dotyczy.

**11. Poprawność realizacji działań informacyjno – promocyjnych.**

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

**12. Zapewnienie właściwej ścieżki audytu oraz sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.**

Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

**13. Wdrożenie zaleceń pokontrolnych.**

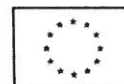
Nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

**14. Partnerstwo.**

Nie dotyczy.

## ZALECENIA POKONTROLNE

Nie dotyczy.



## OCENA WEDŁUG KRYTERIÓW

<b>1. Całościowa ocena realizacji projektu/funkcjonowania systemu</b>	<b>Kategoria I</b>
---	--------------------

### Legenda:

**Kategoria I** – projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia,

**Kategoria II** – projekt jest realizowany co do zasady w sposób poprawny, ale potrzebne są usprawnienia,

**Kategoria III** – projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, ale występują istotne uchybienia/nieprawidłowości, potrzebne są znaczne usprawnienia,

**Kategoria IV** – projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, ale występują liczne, kluczowe uchybienia/nieprawidłowości; potrzebne jest niezwłoczne wdrożenie planu naprawczego,

**Kategoria V** – projekt jest realizowany nieprawidłowo, co powoduje konieczność nałożenia sankcji wynikających z rozwiązania umowy o dofinansowanie projektu.

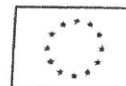
*Załącznik nr 1:* Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu realizacji projektu.

**Informację pokontrolną sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, dwa dla jednostki kontrolującej i jeden dla jednostki kontrolowanej.**

### **Pouczenie:**

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem Informacji pokontrolnej, pisemnych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej i przekazanie ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie **14 dni kalendarzowych** od dnia otrzymania dokumentu wraz z dwoma egzemplarzami niepodpisanej Informacji pokontrolnej.

W przypadku braku uwag do Informacji pokontrolnej ze strony kierownika jednostki kontrolowanej należy przekazać do jednostki kontrolującej dwa podpisane egzemplarze Informacji pokontrolnej w ciągu **14 dni kalendarzowych** od dnia otrzymania od niej przedmiotowego dokumentu.



Podpisy członków Zespołu kontrolującego, w tym kierownika Zespołu kontrolującego.

inspektor  
*Anna Masłowska* (1)

*Patrycja*

Data oraz podpis kierownika jednostki kontrolowanej.

PREZYDENT MIAST  
*Rafał Piński*  
Rafał Piński

GLÓWNY SPECJALISTA

*Beata Tyman*

DYREKTOR  
Wydziału Funduszy Europejskich

*Zofia Smolińska*  
Zofia Smolińska







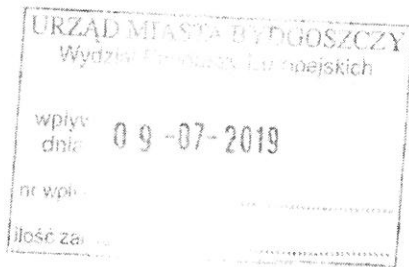
[www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl](http://www.rpo.kujawsko-pomorskie.pl)

*Mój region w Europie*

Toruń, dnia 2 lipca 2019 r.

WF-II.44.27.1.2019

76004/07/2019



Pani  
**Zofia Smolińska**  
Dyrektor Wydziału  
Funduszy Europejskich  
Miasto Bydgoszcz  
ul. Jezuicka 1  
85-102 Bydgoszcz

*p. Tytular*  
08.07.19  
DYREKTOR  
Wydziału Funduszy Europejskich  
*Zofia Smolińska*

Szanowna Pani Dyrektor,

w związku z brakiem uchybień i nieprawidłowości oraz zaleceń pokontrolnych w Informacji pokontrolnej nr 124/2018/2019 dotyczącej przeprowadzonej kontroli planowej projektu nr RPKP.10.02.03-04-0003/16, pt. „Czas na staż” Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020 podjęła decyzję o zakończeniu ścieżki kontroli nr 124/2018/2019.

Z poważaniem,

Dyrektor Departamentu Kontroli  
Wdrażania Funduszy Europejskich  
*Agneszka Niemczyńska*

