

Informacja pokontrolna nr RPPM.06.02.01-22-0004/17-002

1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli

- art. 23 w związku z art. 9 ust. 2 pkt 7 ustawy z dnia 11.07.2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 818 ze zm.),
- § 18 Umowy nr RPPM.06.02.01-22-0004/17-00 o dofinansowanie projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 z dnia 30.06.2017 r. z późn. zm.,

2. Użyte skróty

- **Beneficjent** – Gmina Miasta Gdańska, ul. Nowe Ogrody 8/12, 80-803 Gdańsk, NIP: 5830011969,
- **Podmiot realizujący projekt** - Biuro Rozwoju Gdańska, ul. Wały Piastowskie 24, 80-855 Gdańsk, NIP: 5830011969;
- **Partner** - Gdańska Fundacja Innowacji Społecznej, ul. Gościnną 14, 80-032 Gdańsk, NIP: 5832985411,
- **EFS** - Europejski Fundusz Społeczny,
- **IZ** - Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego,
- **Projekt** - Projekt pod nazwą: „Rewitalizacja Oruni w Gdańsku - kompleksowe usługi społeczne dla mieszkańców dzielnicy”, RPPM.06.02.01-22-0004/17,
- **RODO** - Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z 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,
- **RPK** - Roczny Plan Kontroli realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 na rok obrachunkowy od 1 lipca 2022 r. do 30 czerwca 2023 r.,
- **RPO WP** - Regionalny Program Operacyjny Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020,
- **SL 2014** - aplikacja głównego centralnego systemu teleinformatycznego, o którym mowa w rozdziale 16 Ustawy wdrożeniowej,
- **Umowa o dofinansowanie** - Umowa nr RPPM.06.02.01-22-0004/17-00 o dofinansowanie projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2014 - 2020 z dnia 30.06.2017 r., z późn. zm.,
- **Ustawa wdrożeniowa** - Ustawa z 11.07.2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 818 ze zm.),
- **Wniosek o dofinansowanie** - Wniosek o dofinansowanie realizacji Projektu w ramach Działania 06.02. Usługi społeczne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 nr RPPM.06.02.01-22-0004/17 (suma kontrolna: 4ca7b-bf00f-29356),
- **Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków** - Wytyczne 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.,
- **Wytyczne w zakresie informacji i promocji** - Wytyczne w zakresie informacji i promocji projektów dofinansowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020.

3. Nazwa instytucji kontrolującej

Zarząd Województwa Pomorskiego pełniący funkcję Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020.

4. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony instytucji kontrolującej

- Magdalena Zimmermann - Kierownik zespołu kontrolującego,
- Katarzyna Cichomska - Członek zespołu kontrolującego.

5. Rodzaj i tryb kontroli

- Typ kontroli: kontrola własna instytucji (na miejscu);
- Tryb kontroli: planowy;
- Rodzaj kontroli: w trakcie realizacji projektu, wizyta monitoringowa.

6. Termin kontroli: od 22.05.2023 r. do 25.05.2023 r.

7. Nazwa i adres podmiotu kontrolowanego

Beneficjent – Gmina Miasta Gdańska, ul. Nowe Ogrody 8/12, 80-803 Gdańsk, NIP: 5830011969,

Podmiot realizujący projekt - Biuro Rozwoju Gdańska, ul. Wały Piastowskie 24, 80-855 Gdańsk, NIP: 5830011969

Partner - Gdańska Fundacja Innowacji Społecznej, ul. Gościnną 14, 80-032 Gdańsk, NIP: 5832985411.

8. Miejsce przeprowadzenia kontroli / wizyty monitoringowej

8.1 Miejsce kontroli: Gdańska Fundacja Innowacji Społecznej, ul. Gościnną 1, 80-032 Gdańsk,

8.2 Miejsce wizyty monitoringowej: Gdańska Fundacja Innowacji Społecznej, ul. Dworcowa 11, 80-032 Gdańsk,

9. Informacje o kontrolowanym projekcie

Nr projektu: RPPM.06.02.01-22-0004/17,

Tytuł projektu: „Rewitalizacja Oruni w Gdańsku - kompleksowe usługi społeczne dla mieszkańców dzielnicy”,

Działanie: 06.02. Usługi społeczne,

Wartość projektu: 606 263,17 zł,

Wartość wydatków zatwierdzonych do kontroli: 370 030,38 zł,

Okres realizacji projektu: od 01.01.2021 r. do 30.06.2023 r.,

Okres objęty kontrolą: od 01.01.2021 r. do 31.12.2022 r.

Wnioski o płatność objęte kontrolą:

- 1) RPPM.06.02.01-22-0004/17-001-02 za okres 2021-01-01 do 2021-01-02 na kwotę 0,00 zł,
- 2) RPPM.06.02.01-22-0004/17-002-03 za okres 2021-01-03 do 2021-03-31 na kwotę 29 322,60 zł,
- 3) RPPM.06.02.01-22-0004/17-003-03 za okres 2021-04-01 do 2021-06-30 na kwotę 47 690,95 zł,
- 4) RPPM.06.02.01-22-0004/17-004-03 za okres 2021-07-01 do 2021-09-30 na kwotę 50 609,00 zł,
- 5) RPPM.06.02.01-22-0004/17-005-03 za okres 2021-10-01 do 2021-12-31 na kwotę 58 142,59 zł,
- 6) RPPM.06.02.01-22-0004/17-006-03 za okres 2022-01-01 do 2022-03-31 na kwotę 47 869,75 zł,
- 7) RPPM.06.02.01-22-0004/17-007-02 za okres 2022-04-01 do 2022-06-30 na kwotę 40 396,63 zł,
- 8) RPPM.06.02.01-22-0004/17-008-02 za okres 2022-07-01 do 2022-09-30 na kwotę 47 874,70 zł,
- 9) RPPM.06.02.01-22-0004/17-009-03 za okres 2022-10-01 do 2022-12-31 na kwotę 48 124,16 zł.

10. Zakres kontroli

Weryfikacja zgodności realizacji projektu z jego założeniami określonymi w umowie o dofinansowanie oraz we wniosku o dofinansowanie projektu, a w szczególności:

- prawidłowość rozliczeń finansowych,

- kwalifikowalność personelu projektu,
- kwalifikowalność uczestników projektu,
- sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu,
- postęp rzeczowy realizacji projektu,
- poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis,
- prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych,
- zapewnienie właściwej ścieżki audytu,
- sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Kontrola projektu w miejscu realizacji działań merytorycznych (wizyta monitoringowa) obejmująca sprawdzenie czy:

- forma wsparcia jest zgodna z wnioskiem o dofinansowanie projektu;
- liczba uczestników odpowiada założeniom opisanym we wniosku o dofinansowanie projektu;
- forma wsparcia jest zgodna z harmonogramem realizacji wsparcia, udostępnianym przez beneficjenta na podstawie umowy/decyzji o dofinansowanie;
- forma wsparcia jest zgodna z umową na realizację usługi (jeśli została zlecona);
- pomieszczenia, w których realizowane są zadania merytoryczne oraz materiały udostępniane uczestnikom są dostosowane pod kątem potrzeb osób z niepełnosprawnościami;
- pomieszczenia, w których realizowane są zadania merytoryczne, są oznakowane plakatami lub tablicami zawierającymi logotypy Unii Europejskiej, Funduszy Europejskich i Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego zgodnie z Wytycznymi w zakresie informacji i promocji projektów dofinansowanych w ramach RPO WP na lata 2014-2020;
- uczestnicy otrzymują materiały, które są oznakowane zgodnie Wytycznymi w zakresie informacji i promocji projektów dofinansowanych w ramach RPO WP na lata 2014-2020;
- sprzęt, wyposażenie oraz elementy infrastruktury zakupione w celu udzielenia wsparcia są dostępne w miejscu realizacji projektu i są wykorzystywane zgodnie z przeznaczeniem.

11. Ustalenia kontroli

Wyjaśnień zespołowi kontrolującemu udzielały:

- [REDAKTOWANE]
- [REDAKTOWANE]
- [REDAKTOWANE]
- [REDAKTOWANE].

[Dowód: akta kontroli nr 1]

11.1 Prawidłowość rozliczeń finansowych

Opis metodologii doboru próby dokumentów

Kontrolą objęto 25 pozycji dowodów księgowych spośród 248 wykazanych w zatwierdzonych wnioskach o płatność. Wartość kontrolowanych dokumentów 71 143,34 zł, co stanowi 19,23% wartości wydatków zatwierdzonych we wnioskach podlegających kontroli.

Bazę do oszacowania wielkości próby stanowiły zatwierdzone wnioski beneficjenta o płatność złożone za pośrednictwem SL2014. Wielkość populacji wynosiła 248 pozycji dowodów księgowych. Zgodnie z RPK RPO WP, w przypadku gdy populacja wynosi 151-300 pozycji, kontroli podlega nie mniej niż 25 pozycji, w tym 20 pozycji wylosowanych metodą doboru losowego (pozostałe dokumenty wybierane są z zastosowaniem metody osądu eksperckiego).

Przedłożono następujące dokumenty:

- Miesięczne wyciągi z rachunku bankowego nr 64 1160 2202 0000 0004 8274 0231 (Rewitalizacja ZIT) za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2022 r.,

- Polityka rachunkowości Gdańskiej Fundacji Innowacji Społecznej z dnia 29.12.2020 r., Plan kont,
- Zapisy na koncie: 501-52-6-2 od 01.01.2022 do 31.12.2022,
- Zapisy na koncie: 501-52-6-2 od 01.01.2021 do 31.12.2021,
- Wykaz podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT, stan na dzień 10.05.2023 r.: : nie figuruje,
- Oświadczenie dot. VAT z dnia 18.05.2023 r.,
- Umowa dotacyjna dla Partnera Projektu „Rewitalizacja Oruni w Gdańsku - kompleksowe usługi społeczne dla mieszkańców dzielnicy” Nr RWB-W/400/WRS/140/U-W.BIEŻ./2021, zawarta w dniu 2 lutego 2021 r.,
- Wyjaśnienie Beneficjenta z dnia 23.05.2023 r. dot. rachunku bankowego Partnera,
- Umowa zlecenie nr 01/09/GFIS/2022 zawarta w dniu 01.09.2022 w Gdańsku pomiędzy Gdańską Fundacją Innowacji Społecznej z siedzibą ul. Gościnną 14, 80-032 Gdańsk, a [REDAKTOWANO] (obowiązki: [REDAKTOWANO] w pomieszczeniach wykorzystywanych w ramach realizacji projektu, ul. Gościnną 14), zlecenie w okresie od 01.09.2022 r. do 30.06.2023 r.,
- Miesięczna karta zaangażowania w realizację zadań w ramach umowy cywilnoprawnej/samozatrudnienia, [REDAKTOWANO] [REDAKTOWANO], za okres od 01.09.2022 r. do 30.09.2022 r.,
- Miesięczna karta zaangażowania w realizację zadań w ramach umowy cywilnoprawnej/samozatrudnienia, [REDAKTOWANO] [REDAKTOWANO] za okres od 01.10.2022 r. do 31.10.2022 r.,
- Umowa o współpracy nr 03/03/REWITALIZACJA/2021 zawarta w dniu 01.03.2021 r., pomiędzy Gdańską Fundacją Innowacji Społecznej z siedzibą ul. Gościnną 14, 80-032 Gdańsk, a Panem Pawłem Szymkowiakiem, Pablo Unldt z siedzibą w Kowalach 80-180 Gdańsk, ul. Zeusa 12/5, NIP 5832542777,
- Miesięczna karta zaangażowania w realizację zadań w ramach umowy cywilnoprawnej/samozatrudnienia, Paweł Szymkowiak, Pablo Unitd, za okres od 01.09.2021 r. do 30.09.2021 r.,
- Umowa o współpracy nr 01/04/REWITALIZACJA/2021 zawarta w dniu 01.04.2021 r., pomiędzy Gdańską Fundacją Innowacji Społecznej z siedzibą ul. Gościnną 14, 80-032 Gdańsk, a Panem Przemysławem Kępińskim Roll4all, z siedzibą w Gdańsku (80-405), ul. Mickiewicza 47/2, NIP 9570939277,
- Oświadczenie dot. zajęć lekcji motocrossa w miesiącu październiku i listopadzie 2022 r.,
- Harmonogram wycieczki do Torunia w dniach 25-27.11.2022 r. z listą uczestników,
- Oświadczenie dot. escaperoomu, lista uczestników w dniu 21.02.2022 r.,
- Lista obecności Kwiecień 2021 (nauka jazdy na rolkach),
- Umowa o pracę zawarta w dniu 01.03.2017 r. między Gdańską Fundacją Innowacji Społecznej z siedzibą ul. Gościnną 14, 80-032 Gdańsk, a [REDAKTOWANO] zam. ul. Partyzantów 17b/18, 80-254 Gdańsk, [REDAKTOWANO] na czas nieokreślony,
- Aneks z dnia 01.01.2021 r. do umowy o pracę zawartej dnia 01.03.2017,
- Zakres obowiązków i uprawnień pracownika, [REDAKTOWANO] [REDAKTOWANO], 02.01.2021 r.
- Miesięczne karty zaangażowania w realizację zadań w ramach umowy o pracę za okres od 01.01.2021 r. do 31.01.2021 r. i od 01.12.2021 r. do 31.12.2021 r.,
- Regulamin wynagrodzenia, załącznik do Uchwały nr 03/02/2017 z dnia 28.02.2017 r.
- Regulamin wynagrodzenia, załącznik do Uchwały nr 03/03/2022 z dnia 21.03.2022 r.

Ocena obszaru

W wyniku kontroli stwierdzono, że:

- Partner posiada prawidłowo opisane oryginały dowodów księgowych,
- Partner posiada dowody zapłaty i inne dokumenty potwierdzające fakt zakupu zamówionych towarów i usług,

- współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone zgodnie z warunkami określonymi w umowach z wykonawcami,
- wydatki rozliczane we wnioskach o płatność są kwalifikowalne,
- wydatki nie znajdują się w katalogu kosztów niekwalifikowalnych określonych w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków*,
- wydatki są niezbędne do osiągnięcia celów Projektu oraz są racjonalne i efektywne,
- koszty pośrednie i bezpośrednie są prawidłowo kwalifikowane,
- wysokość kosztów pośrednich rozliczanych ryczałtem jest zgodna z określonym 25% limitem procentowym,
- w Projekcie nie zaplanowano wydatków objętych *cross-financingiem*, przeznaczonych na zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- Partner prowadzi wyodrębnioną ewidencję wydatków,
- płatności są, co do zasady realizowane z wyodrębnionego przez Partnera rachunku Projektu,
- zapewniony jest wymagany wkład własny,
- w ramach Projektu nie finansuje się zwykłej działalności jednostek realizujących Projekt,
- środki przekazane na realizację Projektu nie przyczyniły się do wygenerowania dochodu,
- podatek VAT w ramach Projektu jest kwalifikowany,
- dokumentacja podatkowa jest zgodna z Oświadczeniami w sprawie kwalifikowalności VAT,
- nie stwierdzono podwójnego finansowania wydatków w szczególności w zakresie wydatków związanych z zatrudnianiem personelu projektu oraz zakupem środków trwałych,
- nie stwierdzono innych przypadków podwójnego finansowania określonych w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków*.

Ponadto stwierdzono, że :

- Partner zawarł umowę zlecenie na usługę sprzątnięcia z osobą zatrudnioną na umowę o pracę w ramach projektu, będącą personelem projektu, co stanowi naruszenie pkt 6.15.1 ppkt 1) Rozdziału 6.15 Koszty związane z angażowaniem personelu projektu Wytycznych oraz § 4 ust. 6 Umowy o dofinansowanie.

W związku z powyższym, w dniu 14.06.2023 r. zostało przekazane do Beneficjenta pismo nr 31423/06/2023 o podejrzeniu nieprawidłowości.

Beneficjent pismem nr BRG/ZRiDK/3054/062023/MMW z dnia 20.06.2023 r. złożył wyjaśnienie o treści:

„Gdańska Fundacja Innowacji Społecznej – partner projektu, zawarła w terminie od 15.10.2021 do 31.08.2022 r. umowę zlecenie z osobą będącą personelem projektu kierując się obowiązującymi w tym okresie przepisami prawa określonymi przez Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej: „Informacja o częściowym zawieszeniu stosowania wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020”.

Działając na podstawie art. 3 ust.2 ustawy z dnia 3 kwietnia 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach wspierających realizację programów operacyjnych w związku z wystąpieniem COVID-19 (Dz.U. z 2021 r. poz. 986). Minister Funduszy i Polityki Regionalnej zawiesił częściowo stosowanie Wytycznych Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dnia 21 grudnia 2020 r. Zgodnie z decyzją Minister Funduszy i Polityki Regionalnej w okresie od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 grudnia 2022 r. zawieszono stosowanie postanowień sekcja 6.15.1 pkt 1 Wytycznych o kwalifikowalności, które miało na celu, jak czytamy w uzasadnieniu, m.in. umożliwienie uznania kwalifikowalności kosztów zaangażowania pracownika beneficjenta pełniącego rolę personelu projektu do realizacji zadań w ramach projektu także na podstawie stosunku cywilnoprawnego.

Okres zawarcia umowy zlecenie na usługę sprzątnięcia z osobą zatrudnioną na umowę o pracę w ramach projektu, będącą personelem projektu obejmuje okres czasowego zawieszenia stosowania wytycznych w zakresie pkt 6.15.1 ppkt 1) Rozdziału 6.15., dlatego Gdańska Fundacja Innowacji Społecznej wnosi o uznanie czynności za prawidłową.

Ponadto, pragnę dodać, że działania projektowe realizowane były w okresie Pandemii COVID. Zatrudnienie na świadczenie usługi sprzątnięcia w oparciu o umowę zlecenie z osobą pracującą w projekcie nastąpiło w okresie trudności z pozyskiwaniem osób zainteresowanych wykonywaniem czynności utrzymywania czystości, w tym dezynfekowania powierzchni wykorzystywanych do pracy z Uczestnikami/czkami Projektu. Zatrudnienie zgodne było z przepisami prawa."

IZ przyjęła wyjaśnienie Beneficjenta i odstąpiła od stwierdzenia nieprawidłowości w tym zakresie.

- w okresie objętym kontrolą wkład własny nie został wniesiony zgodnie z harmonogramem. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie Projektu powinien zostać wniesiony wkład własny:
 - w 2021 r. - 31 511,44 zł (finansowy w kosztach pośrednich), wniesiono: 11 628,52 zł
 - w 2022 r. - 30 209,89 zł (finansowy w kosztach pośrednich), wniesiono: 32 064,41 zł

Wnoszenie wkładu własnego niezgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie stanowi naruszenie § 2 ust. 6 oraz § 4 ust. 1 Umowy o dofinansowanie.

- dane wykazane we wnioskach o płatność są niezgodne z dokumentami księgowymi:

LP	Nr wniosku o płatność	Nr pozycji we wniosku o płatność	Nr dokumentu	Zakres niezgodności	Dane w SL2014	Dane na dokumencie
1	RPPM.06.02.01-22-0004/17-004-03	3	faktura 2798/09/2021	Data wystawienia dokumentu	2021-09-15	2021-09-14
2	RPPM.06.02.01-22-0004/17-004-03	26	Faktura 76/2021	Nr księgowy lub ewidencyjny	R 762021	R 672021

Powyższe jest niezgodne z punktem 4 Podręcznika Beneficjenta SL 2014 (wersja 2.7 z dnia 27.01.2020 r.) oraz stanowi naruszenie § 16 ust. 1 (Zasady wykorzystywania SL2014) Umowy o dofinansowanie.

[Dowód: akta kontroli nr 2]

11.2 Kwalifikowalność personelu Projektu

Opis metodologii doboru próby dokumentów

Kwalifikowalność personelu merytorycznego sprawdzono na podstawie 3 osób spośród 4 wykazanych w systemie SL2014, we wniosku o dofinansowanie oraz w wykazie przedstawionym przez Beneficjenta. Dodatkowo kontroli podlegała dokumentacja 1 osoby z personelu zarządzającego.

Zgodnie z RPK RPO WP, w przypadku gdy wielkość populacji wynosi 3-30 osób personelu, kontrolą objęte są co najmniej 3 osoby.

Zweryfikowano dokumentację:

- w zakresie personelu zarządzającego

- [REDAKTOWANE]
 - Dyplom nr [REDAKTOWANE] z dnia 30.12.2011 r., ukończenia studiów na kierunku Zarządzanie, tytuł zawodowy: [REDAKTOWANE]
 - Umowa o pracę zawarta w dniu 30.10.2013 r.,

- o Porozumienie w sprawie przeniesienia pracowników zawarte w dniu 20.04.2016 r.,
- o Stanowiskowa karta pracy, [REDAKTED] z dnia 16.11.2016 r.,
- o Zakres obowiązków, odpowiedzialności i uprawnień z dnia 23.09.2020 r., (dotyczy projektu),
- o Oświadczenie Beneficjenta z dnia 19.05.2023 r.,

- w zakresie personelu merytorycznego

- [REDAKTED] pracownika Partnera:
 - o Dyplom nr [REDAKTED] z dnia 11.07.2017 r., ukończenia studiów na kierunków pedagogika, wydany przez Gdańską Szkołę Humanistyczną w Gdańsku,
 - o Umowa o pracę zawarta w dniu 02.10.2017 r. między Gdańską Fundacją Innowacji Społecznej z siedzibą ul. Gościnną 14, 80-032 Gdańsk, a [REDAKTED], na okres próbny do dnia 31.12.2017 r.,
 - o Umowa o pracę zawarta w dniu 01.01.2019 r. między Gdańską Fundacją Innowacji Społecznej z siedzibą ul. Gościnną 14, 80-032 Gdańsk, a [REDAKTED] na czas nieokreślony,
 - o Aneks z dnia 02.01.2020 r. do umowy o pracę z dnia 01.01.2019 r.,
 - o Aneks z dnia 01.07.2020 r. do umowy o pracę z dnia 01.01.2019 r.,
 - o Aneks z dnia 01.01.2021 r. do umowy o pracę z dnia 01.01.2019 r.,
 - o Zakres obowiązków i uprawnień pracownika, [REDAKTED], (Zadanie 1), z dnia 31.12.2020 r.,
 - o Zakres obowiązków i uprawnień pracownika, [REDAKTED], (Zadanie 2), z dnia 31.12.2020 r.,
 - o Oświadczenie personelu projektu z dnia 31.12.2020 r., [REDAKTED],
 - o Miesięczne karty zaangażowania w realizację zadań w ramach umowy o pracę za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2022 r.,
- [REDAKTED], pracownika Partnera:
 - o Dyplom nr [REDAKTED] z dnia 22.10.2012 r. ukończenia studiów na kierunku Zarządzanie,
 - o Zakres Obowiązków i Uprawnień pracownika, [REDAKTED] z dnia 24.12.2018 r. (Animator społeczności lokalnej) (dotyczy kwalifikacji),
 - o Umowa o pracę zawarta w dniu 02.01.2020 r. między Gdańską Fundacją Innowacji Społecznej z siedzibą ul. Gościnną 14, 80-032 Gdańsk, a [REDAKTED], na czas określony do dnia 31.10.2021 r.,
 - o Aneks z dnia 16.11.2022 r. do umowy zawartej dnia 02.01.2020 r.,
 - o Aneks z dnia 01.12.2022 r. do umowy zawartej dnia 02.01.2020 r.,
 - o Zakres Obowiązków i Uprawnień pracownika, [REDAKTED] z dnia 16.11.2022 r.,
 - o Oświadczenie personelu projektu z dnia 16.11.2022 r.,
 - o Oświadczenie personelu projektu z dnia 01.12.2022 r.,
 - o Miesięczne karty zaangażowania w realizację zadań w ramach umowy o pracę za okres od 16.11.2022 r. do 30.12.2022 r.,
- [REDAKTED] pracownika Partnera:
 - o Świadectwo dojrzałości nr [REDAKTED] z dnia 05.07.2021 r.,
 - o Porozumienie o wykonywaniu świadczeń wolontarystycznych Nr [REDAKTED] zawarte w dniu 01.02.2018 r., (dotyczy kwalifikacji),
 - o Zaświadczenie o wykonywaniu świadczeń wolontarystycznych z dnia 15.04.2020 r. (dotyczy kwalifikacji),
 - o Zaświadczenie Nr [REDAKTED], Okręgu Pomorskiego Związku Harcerstwa Rzeczypospolitej, (funkcja przybocznej), (dotyczy kwalifikacji),
 - o Umowa o pracę zawarta w dniu 01.10.2022 r. między Gdańską Fundacją Innowacji Społecznej z siedzibą ul. Gościnną 14, 80-032 Gdańsk, a [REDAKTED]

- [REDACTED], na czas określony do dnia 30.06.2023 r., [REDACTED]
- o Umowa o pracę zawarta w dniu 01.06.2022 r. między Gdańską Fundacją Innowacji Społecznej z siedzibą ul. Gościnną 14, 80-032 Gdańsk, a [REDACTED], na czas określony do dnia 30.09.2023 r., [REDACTED],
 - o Umowa o pracę zawarta w dniu 01.06.2021 r. między Gdańską Fundacją Innowacji Społecznej z siedzibą ul. Gościnną 14, 80-032 Gdańsk, a [REDACTED], na czas określony do dnia 31.05.2022 r., [REDACTED],
 - o Umowa o pracę zawarta w dniu 01.03.2021 r. między Gdańską Fundacją Innowacji Społecznej z siedzibą ul. Gościnną 14, 80-032 Gdańsk, a [REDACTED], na okres próbny do dnia 31.05.2021 r., [REDACTED],
 - o Zakres obowiązków i uprawnień pracownika, [REDACTED] (Zadanie 1),
 - o Oświadczenie personelu projektu z dnia 01.03.2021 r., [REDACTED]
 - o Miesięczne karty zaangażowania w realizację zadań w ramach umowy o pracę za okres od 01.03.2021 r. do 15.11.2022 r.,

Ponadto:

- o Oświadczenie [REDACTED] – Prezesa Zarządu Gdańskiej Fundacji Innowacji Społecznej, z dnia 18.05.2023 r.,
- o Regulamin wynagrodzenia, załącznik do Uchwały nr 03/02/2017 z dnia 28.02.2017 r.,
- o Regulamin wynagrodzenia, załącznik do Uchwały nr 03/03/2022 z dnia 21.03.2022 r.

Ocena obszaru

Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji stwierdzono, że:

- Podmiot realizujący projekt i Partner posiadają dokumentację uzasadniającą wybór personelu Projektu oraz potwierdzającą kwalifikacje określone we Wniosku o dofinansowanie,
- liczba personelu jest adekwatna do realizowanych zadań w ramach Projektu,
- osoby dysponujące środkami dofinansowania nie były prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe,
- obciążenie osób wykonujących zadania w Projekcie nie wyklucza możliwości prawidłowej i efektywnej realizacji wszystkich powierzonych jej zadań,
- łączne zaangażowanie zawodowe osób wykonujących zadania w Projekcie nie przekracza dopuszczalnego miesięcznego limitu godzin określonego w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków*,
- Partner posiada dokumenty potwierdzające prawidłowość zatrudnienia danego pracownika,
- okres zatrudnienia pracowników nie jest dłuższy niż okres kwalifikowalności wydatków wyznaczony w umowie o dofinansowanie, w tym nie przekracza końcowej daty kwalifikowalności wydatków,
- dokumenty potwierdzające zatrudnienie pracowników zostały prawidłowo sporządzone i zawierają zakres obowiązków służbowych,
- Partner prawidłowo ustalił proporcję zaangażowania personelu projektu zatrudnionego na umowę o pracę w niepełnym wymiarze czasu pracy,
- wysokość wynagrodzeń personelu odpowiada stawkom stosowanym u Partnera poza projektami współfinansowanymi z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności na analogicznych stanowiskach, a także stawkom rynkowym,
- w Projekcie nie są rozliczane niekwalifikowalne składniki wynagrodzeń określone w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków*,

- w ramach Projektu nie jest finansowane wyposażenie stanowiska pracy personelu,
- Beneficjent nie angażuje pracowników Partnera i odwrotnie,
- w Projekcie nie angażowano osób zatrudnionych w instytucji uczestniczącej w realizacji RPO dla WP na lata 2014-2020,
- w Projekcie nie występuje konflikt interesów i/lub podwójne finansowanie,
- wydatki poniesione na wynagrodzenie personelu są zgodne z pozostałymi przepisami krajowymi i *Wytocznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków*,
- Partner wprowadza do systemu informatycznego SL 2014 dane dotyczące angażowania personelu zgodnie z zakresem wskazanym w *Wytocznym w zakresie kwalifikowalności wydatków*.

[Dowód: akta kontroli nr 3]

11.3 Kwalifikowalność uczestników Projektu

Opis metodologii doboru próby dokumentów

Kwalifikowalność uczestników Projektu została sprawdzona na próbie 6 uczestników, stanowiących 18,19 % wszystkich 33 uczestników Projektu, którzy przystąpili do projektu w okresie objętym kontrolą. Bazę do oszacowania wielkości próby stanowił zatwierdzony w okresie objętym kontrolą formularz z danymi o uczestnikach projektu za okres 01.10.2022 r. – 31.12.2022 r., złożony w systemie SL2014 w dniu 07.02.2023 r.

Zgodnie z RPK RPO WP, w przypadku, gdy wielkość populacji wynosi 6-300 uczestników, wielkość próby podlegającej kontroli wynosi co najmniej 5%, nie mniej niż 6 uczestników. Dobór próby nastąpił metodą osądu eksperckiego.

Zweryfikowano następującą dokumentację:

- Regulamin uczestnictwa i rekrutacji w projekcie „Rewitalizacja Oruni w Gdańsku – kompleksowe usługi społeczne dla mieszkańców dzielnicy” wraz z załącznikami: Załącznik nr 1 Oświadczenie uczestnika projektu (1), Załącznik nr 2 Oświadczenie uczestnika projektu (2),
- Oświadczenie Beneficjenta z dnia 23.05.2023 r. dot. kwalifikowalności uczestników,
- dokumenty potwierdzające kwalifikowalność 6 uczestników projektu wybranych do próby do kontroli:
 1. [REDAKTOWANE]
 - Deklaracja udziału w projekcie z dnia 01.02.2021 r.,
 - Formularz zgłoszeniowy „Rewitalizacja Oruni w Gdańsku – kompleksowe usługi społeczne dla mieszkańców dzielnicy” z dnia 01.02.2021 r.,
 - Oświadczenie uczestnika projektu (1) w odniesieniu do zbioru „Zarządzanie Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020” z dnia 01.02.2021 r.,
 - Oświadczenie uczestnika projektu (2) w odniesieniu do zbioru „Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych z dnia 01.02.2021 r.,
 - Uzasadnienie kwalifikacji uczestnika do Projektu (brak daty),
 - Oświadczenie opiekunów prawnych w sprawie zgody na udział dziecka w projekcie „Rewitalizacja Oruni w Gdańsku – kompleksowe usługi społeczne dla mieszkańców dzielnicy” z dnia 01.02.2021 r.,
 - Indywidualna ścieżka reintegracji Uczestnika projektu z dnia 01.02.2021 r.,
 - Indywidualna ścieżka reintegracji Uczestnika projektu Podsumowanie końcowe uczestnictwa w projekcie z dnia 29.06.2021 r.,
 - Podsumowanie uczestnictwa w projekcie (brak daty),
 - Oświadczenie uczestnika projektu nt. jego sytuacji po zakończeniu udziału w projekcie z dnia 10.07.2021 r.,

- Karta diagnozy uczestnika Projektu z dnia 01.02.2021 r.,
- Potwierdzenie efektywności społeczno-zatrudnieniowej w wymiarze społecznym oraz nabycia kompetencji (brak daty);

2. [REDAKTOWANE]

- Deklaracja udziału w projekcie z dnia 01.02.2021 r.,
- Formularz zgłoszeniowy „Rewitalizacja Oruni w Gdańsku – kompleksowe usługi społeczne dla mieszkańców dzielnicy” z dnia 01.02.2021 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu (1) w odniesieniu do zbioru „Zarządzanie Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020” z dnia 01.02.2021 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu (2) w odniesieniu do zbioru „Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych z dnia 01.02.2021 r.,
- Uzasadnienie kwalifikacji uczestnika do Projektu (brak daty),
- Oświadczenie opiekunów prawnych w sprawie zgody na udział dziecka w projekcie „Rewitalizacja Oruni w Gdańsku – kompleksowe usługi społeczne dla mieszkańców dzielnicy” z dnia 01.02.2021 r.,
- Indywidualna ścieżka reintegracji Uczestnika projektu z dnia 01.02.2021 r.,
- Indywidualna ścieżka reintegracji Uczestnika projektu Podsumowanie końcowe uczestnictwa w projekcie z dnia 28.06.2021 r.,
- Podsumowanie uczestnictwa w projekcie z dnia (brak daty),
- Oświadczenie uczestnika projektu nt. jego sytuacji po zakończeniu udziału w projekcie z dnia 13.07.2021 r.,
- Karta diagnozy uczestnika Projektu z dnia 01.02.2021 r.,
- Potwierdzenie efektywności społeczno-zatrudnieniowej w wymiarze społecznym oraz nabycia kompetencji (brak daty);

3. [REDAKTOWANE]

- Deklaracja udziału w projekcie z dnia 05.07.2021 r.,
- Formularz zgłoszeniowy „Rewitalizacja Oruni w Gdańsku – kompleksowe usługi społeczne dla mieszkańców dzielnicy” z dnia 05.07.2021 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu (1) w odniesieniu do zbioru „Zarządzanie Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020” z dnia 05.07.2021 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu (2) w odniesieniu do zbioru „Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych z dnia 05.07.2021 r.,
- Uzasadnienie kwalifikacji uczestnika do Projektu (brak daty),
- Oświadczenie opiekunów prawnych w sprawie zgody na udział dziecka w projekcie „Rewitalizacja Oruni w Gdańsku – kompleksowe usługi społeczne dla mieszkańców dzielnicy” z dnia 05.07.2021 r.,
- Indywidualna ścieżka reintegracji Uczestnika projektu z dnia 05.07.2021 r.,
- Indywidualna ścieżka reintegracji Uczestnika projektu Podsumowanie końcowe uczestnictwa w projekcie z dnia 15.04.2022 r.,
- Podsumowanie uczestnictwa w projekcie (brak daty),
- Oświadczenie uczestnika projektu nt. jego sytuacji po zakończeniu udziału w projekcie z dnia 29.04.2022 r.,
- Karta diagnozy uczestnika Projektu z dnia 05.07.2021 r.,
- Potwierdzenie efektywności społeczno-zatrudnieniowej w wymiarze społecznym oraz nabycia kompetencji (brak daty);

4. [REDAKTOWANE]

- Deklaracja udziału w projekcie z dnia 29.06.2021 r.,

- Formularz zgłoszeniowy „Rewitalizacja Oruni w Gdańsku – kompleksowe usługi społeczne dla mieszkańców dzielnicy” z dnia 29.06.2021 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu (1) w odniesieniu do zbioru „Zarządzanie Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020” z dnia 29.06.2021 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu (2) w odniesieniu do zbioru „Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych z dnia 29.06.2021 r.,
- Uzasadnienie kwalifikacji uczestnika do Projektu (brak daty),
- Oświadczenie opiekunów prawnych w sprawie zgody na udział dziecka w projekcie „Rewitalizacja Oruni w Gdańsku – kompleksowe usługi społeczne dla mieszkańców dzielnicy” z dnia 29.06.2021 r.,
- Indywidualna ścieżka reintegracji Uczestnika projektu z dnia 29.06.2021 r.,
- Indywidualna ścieżka reintegracji Uczestnika projektu Podsumowanie końcowe uczestnictwa w projekcie z dnia 26.11.2021 r.,
- Podsumowanie uczestnictwa w projekcie (brak daty),
- Oświadczenie uczestnika projektu nt. jego sytuacji po zakończeniu udziału w projekcie z dnia 26.11.2021 r.,
- Karta diagnozy uczestnika Projektu z dnia 29.06.2021 r.,
- Potwierdzenie efektywności społeczno-zatrudnieniowej w wymiarze społecznym oraz nabycia kompetencji (brak daty);

5.

- Deklaracja udziału w projekcie z dnia 03.02.2021 r.,
- Formularz zgłoszeniowy „Rewitalizacja Oruni w Gdańsku – kompleksowe usługi społeczne dla mieszkańców dzielnicy” z dnia 03.02.2021 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu (1) w odniesieniu do zbioru „Zarządzanie Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020” z dnia 03.02.2021 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu (2) w odniesieniu do zbioru „Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych z dnia 03.02.2021 r.,
- Uzasadnienie kwalifikacji uczestnika do Projektu (brak daty),
- Oświadczenie opiekunów prawnych w sprawie zgody na udział dziecka w projekcie „Rewitalizacja Oruni w Gdańsku – kompleksowe usługi społeczne dla mieszkańców dzielnicy” 03.02.2021 r.,
- Indywidualna ścieżka reintegracji Uczestnika projektu z dnia 03.02.2021 r.,
- Indywidualna ścieżka reintegracji Uczestnika projektu Szczegółowy opis (stan) efektów IŚR uczestnika na koniec jego udziału w projekcie w odniesieniu do każdego celu i rezultatu z dnia 30.08.2022 r.,
- Podsumowanie uczestnictwa w projekcie (brak daty),
- Oświadczenie uczestnika projektu nt. jego sytuacji po zakończeniu udziału w projekcie z dnia 30.08.2022 r.,
- Karta diagnozy uczestnika Projektu z dnia 03.02.2021 r.,
- Potwierdzenie efektywności społeczno-zatrudnieniowej w wymiarze społecznym oraz nabycia kompetencji (brak daty);

6.

- Deklaracja udziału w projekcie z dnia 04.01.2022 r.,
- Formularz zgłoszeniowy „Rewitalizacja Oruni w Gdańsku – kompleksowe usługi społeczne dla mieszkańców dzielnicy” z dnia 04.01.2022 r.,
- Oświadczenie uczestnika projektu (1) w odniesieniu do zbioru „Zarządzanie Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020” z dnia 04.01.2022 r.,

- Oświadczenie uczestnika projektu (2) w odniesieniu do zbioru „Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych z dnia 04.01.2022 r.,
- Uzasadnienie kwalifikacji uczestnika do Projektu (brak daty),
- Oświadczenie opiekunów prawnych w sprawie zgody na udział dziecka w projekcie „Rewitalizacja Oruni w Gdańsku – kompleksowe usługi społeczne dla mieszkańców dzielnicy” (brak daty),
- Indywidualna ścieżka reintegracji Uczestnika projektu z dnia 04.01.2022 r.,
- Indywidualna ścieżka reintegracji Uczestnika projektu Podsumowanie końcowe uczestnictwa w projekcie z dnia 04.10.2022 r.,
- Podsumowanie uczestnictwa w projekcie (brak daty),
- Oświadczenie uczestnika projektu nt. jego sytuacji po zakończeniu udziału w projekcie z dnia 13.10.2022 r.,
- Karta diagnozy uczestnika Projektu z dnia 04.01.2022 r.,
- Potwierdzenie efektywności społeczno-zatrudnieniowej w wymiarze społecznym oraz nabycia kompetencji (brak daty).

Ocena obszaru:

- Liczba osób uczestniczących w Projekcie, a dotycząca poszczególnych rodzajów wsparć jest zgodna z założeniami Projektu zawartymi we wniosku o dofinansowanie;
- Partner potwierdził kwalifikowalność Uczestników przed udzieleniem im pierwszej formy wsparcia;
- Partner posiada dokumenty potwierdzające kwalifikowalność Uczestników Projektu;
- Partner posiada dokumenty potwierdzające dane o osobie fizycznej będącej Uczestnikiem Projektu, o których mowa w załączniku nr 1 i 2 do rozporządzenia EFS, tj. m.in. płeć, status na rynku pracy, wiek, wykształcenie, potrzebne do monitorowania wskaźników kluczowych oraz przeprowadzenia ewaluacji projektu oraz zobowiązanie osoby fizycznej do przekazania informacji na temat jej sytuacji po opuszczeniu projektu;
- Dane Uczestników Projektu są zbierane zgodnie z Zasadami pomiaru wskaźników w Projekcie realizowanym w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014 – 2020 dla osi priorytetowych 3, 5 i 6 finansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego;
- Partner prowadzi procedurę rekrutacji i przyznawania wsparcia Uczestnikom Projektu w sposób opisany we wniosku o dofinansowanie.

Stwierdzono, że:

- Dane uczestników zawarte w systemie SL2014 nie są zgodne z danymi zbieranymi w formie papierowej:

Lp.	Imię i nazwisko uczestnika		Zakres niezgodności	Dane wynikające z dokumentacji rekrutacyjnej uczestnika	Dane w systemie SL2014
1.	██████	██████	Status osoby na rynku pracy w chwili przystąpienia do projektu; W tym	osoba bierna zawodowo, osoba nieuczestnicząca w kształceniu lub szkoleniu – zweryfikowano na podstawie Formularza zgłoszeniowego z dnia 04.01.2022 r.	osoba bierna zawodowo, osoba ucząca się
2.	██████	██████	Wykształcenie	gimnazjalne (ISCED 2) - zweryfikowano na podstawie Formularza zgłoszeniowego z dnia 05.07.2021 r.	ponadgimnazjalne (ISCED 3)
3.	██████	██████	Kod pocztowy	80-053 – zweryfikowano na podstawie Formularza zgłoszeniowego z dnia 29.06.2021 r.	80-058

4.			Adres e-mail	zweryfikowano na podstawie Formularza zgłoszeniowego z dnia 03.02.2021 r.	brak
----	--	--	--------------	---	------

Powyższe jest niezgodne z Rozdziałem 8 Monitorowanie uczestników projektu Podręcznika Beneficjenta SL 2014 (wersja 2.7 z 15.01.2020 r.) i stanowi naruszenie § 16 ust. 1 Umowy o dofinansowanie.

[Dowód: akta kontroli nr 4]

11.4 Sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu

Opis metodologii doboru próby dokumentów

Kontroli poddane zostały dokumenty dot. przetwarzania danych osobowych uczestników Projektu Partnera oraz Podmiotu realizującego projekt, przetwarzających dane uczestników w okresie objętym kontrolą.

Zweryfikowano:

- dokumentację 6 uczestników projektu wybranych w próbie do kontroli:
 - Oświadczenia uczestników Projektu w odniesieniu do zbioru „Zarządzanie Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014 – 2020”,
 - Oświadczenia uczestników Projektu w odniesieniu do zbioru „Centralny system teleinformatyczny wspierający realizację programów operacyjnych”;
- dokumentację Partnera:
 - Polityka ochrony danych osobowych Gdańskiej Fundacji Innowacji Społecznej z siedzibą w Gdańsku zatwierdzona w dniu 25.05.2018 r.,
 - Rejestr czynności przetwarzania Gdańskiej Fundacji Innowacji Społecznej z siedzibą w Gdańsku,
 - Rejestr kategorii czynności przetwarzania Gdańskiej Fundacji Innowacji Społecznej z siedzibą w Gdańsku,
 - Instrukcja zarządzania systemem teleinformatycznym SL2014,
 - Oświadczenie dotyczące powierzenia danych o Uczestnikach projektu podmiotom zewnętrznym z dnia 25.05.2023 r.,
 - Ewidencja osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w ramach projektu „Rewitalizacja Oruni w Gdańsku – kompleksowe usługi społeczne dla mieszkańców”,
 - Imienne upoważnienia do przetwarzania danych osobowych objętych zbiorem „Zarządzanie Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa pomorskiego na lata 2014-2020”:

[Redacted content]

- [REDACTED]
- [REDACTED]
- dokumentację Podmiotu realizującego projekt:
 - Zarządzenie nr 26/2021 Dyrektora Biura Rozwoju Gdańska z dnia 8 listopada 2021 roku w sprawie aktualizacji Polityki ochrony danych osobowych w Biurze Rozwoju Gdańska wraz z Załącznikiem Polityka Ochrony Danych Osobowych w Biurze Rozwoju Gdańska,
 - Zarządzenie 2224/21 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 31 grudnia 2021 r. w sprawie wprowadzenia do użytku służbowego „Instrukcji sporządzania, przyjmowania, obiegu i kontroli dokumentów księgowych” wraz z Załącznikiem Nr 1 Instrukcja sporządzania, przyjmowania, obiegu i kontroli dokumentów księgowych;
 - Oświadczenie Beneficjenta Projektu z dnia 24.05.2023 r.;
 - Ewidencja osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych, zaangażowanych w projekcie „Rewitalizacja Oruni w Gdańsku – kompleksowe usługi społeczne dla mieszkańców dzielnicy” nr umowy RPPM.06.02.01-22-0004/17-00,
 - Imienne upoważnienia do przetwarzania danych osobowych objętych zbiorem: Regionalny Program Operacyjny Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020:
[REDACTED]
[REDACTED]
[REDACTED]
 - Imienne upoważnienia do przetwarzania danych osobowych objętych zbiorem: Regionalny Program Operacyjny Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 – dane uczestników indywidualnych:
[REDACTED]
[REDACTED]
[REDACTED].

Ocena obszaru

- Partner posiada oświadczenia uczestników Projektu dot. przetwarzania danych osobowych;
- Dane osobowe przetwarzane w Projekcie, których zakres i cel zbierania określiła IZ, są wykorzystywane wyłącznie w celu udzielenia wsparcia i realizacji projektów, prowadzenia sprawozdawczości, monitoringu i ewaluacji RPO dla WP na lata 2014-2020;
- Pracownicy Partnera oraz Podmiotu realizującego projektu, którzy mają dostęp do danych osobowych, posiadają imienne upoważnienia do ich przetwarzania;
- Partner oraz Podmiot realizujący projekt prowadzą ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w formie ewidencji;
- Partner oraz Podmiot realizujący projekt posiadają dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych, w tym w szczególności politykę bezpieczeństwa przetwarzania danych osobowych uwzględniającą wymagania określone w RODO;
- Partner powierzył przetwarzanie danych osobowych innym podmiotom,
- Podmiot realizujący projekt nie powierzył przetwarzania danych osobowych innym podmiotom,
- Beneficjent nie informował IZ PRO o zamiarze powierzenia przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym.

[Dowód: akta kontroli nr 5]

11.5 Postęp rzeczowy realizacji Projektu

Opis metodologii doboru próby dokumentów

Postęp rzeczowy sprawdzono na podstawie dokumentacji dotyczącej realizacji Zadania 1: rozszerzenie wsparcia w istniejącej placówce wsparcia dziennego; miejsce realizacji: Dworcowa 11- miejsce docelowe, tymczasowo ul. Gościnną 14:

Podzadanie 1.1 utworzenie 5 nowych miejsc w placówce wsparcia dziennego,

Podzadanie 1.2 rekrutacja uczestników i opracowanie ścieżek reintegracji,

Podzadanie 1.3 prowadzenie zajęć edukacyjnych i profilaktycznych,

Podzadanie 1.4 wsparcie psychologiczno-pedagogiczne.

Wyboru zadania dokonano na podstawie osądu eksperckiego uwzględniając zakres wsparcia realizowany w ramach wskazanego zadania oraz stopień jego zaawansowania.

Partner przedłożył:

- Dokumentację potwierdzającą utworzenie 5 nowych miejsc w placówce wsparcia dziennego:
 - Lista uczestników Zadanie 1 Rozszerzenie wsparcia w istniejącej placówce wsparcia dziennego (15 osób);
- Dokumentację potwierdzającą realizację rekrutacji uczestników:
 - Lista rekrutacyjna w ramach projektu „Rewitalizacja Oruni w Gdańsku – kompleksowe usługi społeczne dla mieszkańców dzielnicy” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 (brak daty) – 33 osoby;
- Dokumentację potwierdzającą prowadzenie zajęć edukacyjnych i profilaktycznych oraz udzielanie wsparcia psychologiczno-pedagogicznego:
 - Dziennik zajęć Zadanie 1 rozszerzenie wsparcia w istniejącej placówce wsparcia dziennego „Rewitalizacja Oruni w Gdańsku – kompleksowe usługi społeczne dla mieszkańców dzielnicy” 2021:
 - Wykazy Wsparcie edukacyjne (zawierające datę, imię i nazwisko uczestnika, opis spotkania, podpis Wychowawcy):
 - Wsparcie edukacyjne za okres 01.02.2021 r. – 12.02.2021 r., 15.02.2021 r. – 26.02.2021 r., 01.03.2021 r. – 15.03.2021 r., 16.03.2021 r. – 31.03.2021 r., 01.04.2021 r. – 19.04.2021 r., 20.04.2021 r. – 05.05.2021 r., 05.05.2021 r. – 18.05.2021 r., 19.05.2021 r. – 31.05.2021 r., 01.06.2021 r. – 15.06.2021 r., 16.06.2021 r. 28.06.2021 r., 29.06.2021 r. – 16.07.2021 r., 19.07.2021 r. – 02.08.2021 r., 03.08.2021 r. – 23.08.2021 r., 24.08.2021 r. – 09.09.2021 r., 10.09.2021 r. – 24.09.2021 r., 27.09.2021 r. – 11.10.2021 r., 12.10.2021 r. – 25.10.2021 r., 26.10.2021 r. – 08.11.2021 r., 09.11.2021 r. – 24.11.2021 r., 24.11.2021 r. – 10.12.2021 r., 14.12.2021 r. – 31.12.2021 r.;
 - Wykazy Zajęcia grupowe (zawierające datę, opis zajęć, podpis Wychowawcy):
 - Zajęcia grupowe 01.02-05.02.2021, 08.02-12.02.2021, 15.02-19.02.2021, 22.02-26.02.2021, 01.03-05.03.2021, 08.03-12.03.2021, 15.03-19.03.2021, 22.03-26.03.2021, 29.03-02.04.2021, 05.04-09.04.2021, 12.04-16.04.2021, 12.04-16.04.2021, 19.04-23.04.2021, 26.04-30.04.2021, 03.05-07.05.2021, 10.05-14.05.2021, 17.05-21.05.2021, 24.05-28.05.2021, 31.05.-04.06.2021, 07.06.-11.06.2021, 14.06.-18.06.2021, 21.06.-25.06.2021, 28.06.-30.06.2021, 05.07.-09.07.2021, 12.07.-16.07.2021, 19.07.-23.07.2021, 26.07.-30.07.2021, 02.08.-06.08.2021, 09.08.-13.08.2021, 16.08.-20.08.2021, 23.08.-27.08.2021, 30.08-03.09.2021, 06.09-10.09.2021, 13.09-17.09.2021, 20.09-24.09.2021, 27.09-01.10.2021, 04.10-08.10.2021, 11.10-15.10.2021, 18.10-22.10.2021, 25.10-29.10.2021, 1.11-5.11.2021, 8.11.-12.11.2021, 15.11.-19.11.2021, 22.11.-26.11.2021, 29.11.-03.12.2021, 06.12-10.12.2021, 13.12.-17.12.2021, 20.12.-24.12.2021, 27.12.-31.12.2021;

- Indywidualne konsultacje pedagogiczne za okres 01.02.2021 r. – 08.02.2021 r., 09.02.2021 r. – 17.02.2021 r., 18.02.2021 r. – 26.02.2021 r., 01.03.2021 r. – 15.03.2021 r., 16.03.2021 r. – 29.03.2021 r., 29.03.2021 r. – 12.04.2021 r., 13.04.2021 r. – 28.04.2021 r., 29.04.2021 r. – 18.05.2021 r., 19.05.2021 r. – 31.05.2021 r., 01.06.2021 r. – 15.06.2021 r., 16.06.2021 r. – 29.06.2021 r., 29.06.2021 r. – 08.07.2021 r., 09.07.2021 r. – 24.07.2021 r., 25.07.2021 r. – 05.08.2021 r., 09.08.2021 r. – 26.08.2021 r., 27.08.2021 r. – 13.09.2021 r., 14.09.2021 r. – 28.09.2021 r., 29.09.2021 r. – 14.10.2021 r., 15.10.2021 r. – 29.10.2021 r., 02.11.2021 r. – 17.11.2021 r., 18.11.2021 r. – 30.11.2021 r., 01.12.2021 r. – 17.12.2021 r., 21.12.2021 r. – 31.12.2021 r.;
- o Dziennik zajęć Zadanie 1 rozszerzenie wsparcia w istniejącej placówce wsparcia dziennego „Rewitalizacja Oruni w Gdańsku – kompleksowe usługi społeczne dla mieszkańców dzielnicy” 2022:
 - Wykazy Wsparcie edukacyjne (zawierające datę, imię i nazwisko uczestnika, opis spotkania, podpis Wychowawcy):
 - Wsparcie edukacyjne za okres 03.01.2022 r. – 18.01.2022 r., 19.01.2022 r. – 31.01.2022 r., 01.02.2022 r. – 28.02.2022 r., 01.03.2022 r. – 17.03.2022 r., 21.03.2022 r. – 31.03.2022 r., 01.04.2022 r. – 19.04.2022 r., 19.04.2022 r. – 29.04.2022 r., 04.05.2022 r. – 18.05.2022 r., 19.05.2022 r. – 31.05.2022 r., 01.06.2022 r. – 15.06.2022 r., 15.06.2022 r. – 30.06.2022 r., 01.07.2022 r. – 14.07.2022 r., 15.07.2022 r. – 28.07.2022 r., 29.07.2022 r. – 17.08.2022 r., 18.08.2022 r. – 31.08.2022 r., 01.09.2022 r. – 14.09.2022 r., 15.09.2022 r. – 30.09.2022 r., 03.10.2022 r. – 31.10.2022 r., 02.11.2022 r. – 16.11.2022 r., 17.11.2022 r. – 02.12.2022 r., 05.12.2022 r. – 20.12.2022 r., 21.12.2022 r. – 30.12.2022 r.;
 - Wykazy Zajęcia grupowe (zawierające datę, opis zajęć, podpis Wychowawcy):
 - Zajęcia grupowe 03.01.2022 – 07.01.2022, 10.01.2022 – 14.01.2022, 17.01.2022 – 21.01.2022, 24.01.2022 – 28.01.2022, 31.01.2022 – 04.02.2022, 07.02.2022 – 11.02.2022, 14.02.2022 – 18.02.2022, 21.02.2022 – 25.02.2022, 28.02.2022 – 04.03.2022, 07.03.2022 – 11.03.2022, 14.03.2022 – 18.03.2022, 21.03.2022 – 25.03.2022, 28.03.2022 – 01.04.2022, 04.04.2022 – 08.04.2022, 11.04.2022 – 15.04.2022, 18.04.2022 – 22.04.2022, 02.05.2022 – 06.05.2022, 09.05.2022 – 13.05.2022, 16.05.2022 – 20.05.2022, 23.05.2022 – 27.05.2022, 30.05.2022 – 31.05.2022, 01.06.2022 – 03.06.2022, 06.06.2022 – 10.06.2022, 13.06.2022 – 17.06.2022, 20.06.2022 – 24.06.2022, 27.06.2022 – 30.06.2022, 04.07.2022 – 08.07.2022, 11.07.2022 – 15.07.2022, 18.07.2022 – 22.07.2022, 25.07.2022 – 29.07.2022, 01.08.2022 – 05.08.2022, 08.08.2022 – 12.08.2022, 15.08.2022 – 19.08.2022, 22.08.2022 – 26.08.2022, 29.08.2022 – 02.09.2022, 05.09.2022 – 09.09.2022, 12.09-16.09.2022, 19.09-23.09.2022, 26.09-30.09.2022, 03.10-10.10.2022, 10.10-14.10.2022, 17.10-21.10.2022, 24.10-28.10.2022, 31.10-04.11.2022, 07.11-11.11.2022, 14.11-18.11.2022, 21.11-25.11.2022, 28.11-02.12.2022, 05.12-09.12.2022, 12.12-16.12.2022, 19.12-23.12.2022, 26.12-30.12.2022;
 - Dokumentację potwierdzającą udzielanie wsparcia psychologiczno-pedagogicznego:
 - Indywidualne konsultacje pedagogiczne za okres 03.01.2022 r. – 14.01.2022 r., 17.01.2022 r. – 31.01.2022 r., 01.02.2022 r. – 16.02.2022 r., 17.02.2022 r. – 02.03.2022 r., 02.03.2022 r. – 16.03.2022 r., 18.03.2022 r. – 31.03.2022 r., 01.04.2022 r. – 19.04.2022 r., 20.04.2022 r. – 29.04.2022 r., 04.05.2022 r. – 17.05.2022 r., 19.05.2022 r. – 31.05.2022 r., 01.06.2022 r. – 15.06.2022 r., 15.06.2022 r. – 30.06.2022 r., 01.07.2022 r. – 15.07.2022 r., 18.07.2022 r. – 29.07.2022 r., 01.08.2022 r. – 16.08.2022 r., 17.08.2022 r. – 31.08.2022 r., 01.09.2022 r. – 15.09.2022 r., 16.09.2022 r. – 30.09.2022 r., 03.10.2022 r. – 18.10.2022 r., 19.10.2022 r. – 03.11.2022 r., 07.11.2022 r. – 22.11.2022 r.,

23.11.2022 r. – 07.12.2022 r., 08.12.2022 r. – 21.12.2022 r., 22.12.2022 r.
– 30.12.2022 r.;

- Dokumentację potwierdzającą realizację wsparcia, opisanego w „Postępie rzeczowym” we wnioskach o płatność:
 - nr RPPM.06.02.01-22-0004/17-005-03:
 - XI 2021 r. - 2 wyjścia do Jump City: Lista obecności wyjście do Jump City 17.11.2021 r., Lista obecności wyjście do Jump City 24.11.2021 r.;
 - XII 2021 r. - wyjście do Jump City: Lista obecności wyjście do Jump City 01.12.2021 r.;
 - nr RPPM.06.02.01-22-0004/17-006-03:
 - I 2022 r. – 2 wyjścia do kina: Lista obecności wyjście do kina 20.01.2022 r., Lista obecności wyjście do kina 25.01.2022 r.; Wyjście na lodowisko: Lista obecności wyjście na łyżwy - lodowisko 19.01.2022 r.;
 - II 2022 r. - wyjście na lodowisko: Lista obecności wyjście na łyżwy - lodowisko 16.02.2022 r.; Wyjście na kręgle: Lista obecności wyjście na kręgle U7 24.02.2022 r.; Wyjście na ściankę wspinaczkową: Lista obecności wyjście na ściankę wspinaczkową 23.02.2022 r.; Wyjście do escape room : Lista obecności wyjście do escape room’u 21.02.2022 r.; 2 wyjścia do kina: Lista obecności wyjście do kina 14.02.2022 r., Lista obecności wyjście do kina 22.02.2022 r.;
 - III 2022 r. - wyjście do kina: Lista obecności wyjście do kina 23.03.2022 r.;
 - nr RPPM.06.02.01-22-0004/17-008-02:
 - VII 2022 r. - wyjście na kręgle: Lista obecności wyjście na kręgle 21.07.2022 r.;
 - VIII 2022 r. - wyjście na kręgle: Lista obecności wyjście na kręgle 30.08.2022 r.; Wyjście do escape room: Lista obecności wyjście do escape room’u 17.08.2022 r.;
 - IX 2022 r. - wycieczka do Olivia Garden: Lista obecności Olivia Garden 19.09.2022, Zajęcia grupowe 21.11-25.11.2022, Zajęcia grupowe 28.11-02.12.2022;
 - XI 2022 r. - wycieczka: Lista obecności Trzydniowa wycieczka do Torunia 25-27.11.2022 r.; Warsztaty street art’owe: Lista obecności Warsztaty street’artowe 22.11.2022;
 - XII 2022 r. – koncert: Lista obecności Koncert hip-hopowy 03.12.2022, Zajęcia grupowe 05.12-09.12.2022;
- Oświadczenie z dnia 23.05.2023 r. dotyczące stosowania Zasady równości szans.

W okresie objętym kontrolą Beneficjent wykazał osiągnięcie następujących wskaźników:

- produktu:

- Liczba osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym objętych usługami społecznymi świadczonymi w interesie ogólnym w programie:
 - wartość docelowa: K 36,00, M , 24,00; Ogółem 60,00,
 - wartość osiągnięta od początku realizacji Projektu: K 17,00, M 16,00; Ogółem 33,00,
 - stopień realizacji: K 47,22 %, M 66,67 %, Ogółem 55,00 %;

Przedłożono dokumentację stanowiącą źródło weryfikacji/ pozyskania danych do pomiaru wartości docelowej wskaźnika:

- Listę rekrutacyjną w ramach projektu „Rewitalizacja Oruni w Gdańsku – kompleksowe usługi społeczne dla mieszkańców dzielnicy” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 (brak daty) – 33 osoby;
- Deklaracje udziału w projekcie; Indywidualne ścieżki reintegracji; Indywidualne ścieżki reintegracji Podsumowanie końcowe uczestnictwa w Projekcie; listy obecności:
Uczestników zadania 1:
 - ██████████ Deklaracja i IŚR z dnia 02.02.2021 r.; IŚR Podsumowanie końcowe z dnia 28.06.2021 r., Miesięczne zestawienia wsparcia za miesiące luty 2021 – czerwiec 2021 r.,
 - ██████████ Deklaracja i IŚR z dnia 02.02.2021 r., IŚR Podsumowanie końcowe z dnia 21.07.2021 r., Miesięczne zestawienia wsparcia za miesiące luty 2021 – lipiec 2021 r.,
 - ██████████ z dnia Deklaracja i IŚR z dnia 01.02.2021 r., IŚR Podsumowanie końcowe z dnia 29.06.2021 r., Miesięczne zestawienia wsparcia za miesiące luty 2021 – czerwiec 2021 r.,

- ██████████ z dnia Deklaracja i IŚR 29.06.2021 r., IŚR Podsumowanie końcowe z dnia 13.01.2023 r., Miesięczne zestawienia wsparcia za miesiące czerwiec 2021 – grudzień 2022 r.,
- ██████████ Deklaracja i IŚR z dnia 30.06.2021 r., IŚR Podsumowanie końcowe z dnia 03.01.2022 r., Miesięczne zestawienia wsparcia za miesiące czerwiec 2021 – styczeń 2022 r.,
- ██████████ Deklaracja i IŚR z dnia 30.06.2021 r., IŚR Podsumowanie końcowe z dnia 04.07.2022 r., Miesięczne zestawienia wsparcia za miesiące czerwiec 2021 – lipiec 2022 r.,
- ██████████ Deklaracja i IŚR z dnia 22.07.2021 r., IŚR Podsumowanie końcowe z dnia 02.11.2022 r., Miesięczne zestawienia wsparcia za miesiące lipiec 2021 – listopad 2022 r.,
- ██████████ Deklaracja z dnia 26.11.2021 r., IŚR z dnia 29.11.2021 r., IŚR Podsumowanie końcowe z dnia 22.02.2023 r., Miesięczne zestawienia wsparcia za miesiące listopad 2021 – grudzień 2022 r.,
- ██████████ Deklaracja i IŚR z dnia 05.07.2022 r., IŚR Podsumowanie końcowe z dnia 03.01.2023 r., Miesięczne zestawienia wsparcia za miesiące lipiec 2022 r. – grudzień 2022 r.,
- ██████████ Deklaracja i IŚR z dnia 05.10.2022 r., IŚR Podsumowanie końcowe z dnia 14.03.2023 r., Miesięczne zestawienia wsparcia za miesiące październik 2022 – grudzień 2022 r.,
- ██████████ Deklaracja (brak daty), IŚR z dnia 03.11.2022 r., IŚR Szczegółowy opis (stan) efektów IŚR uczestnika na koniec jego udziału w projekcie z dnia 22.03.2023 r., Miesięczne zestawienia wsparcia za miesiące listopad 2022 – grudzień 2022 r.,
- ██████████ Deklaracja i IŚR z dnia z dnia 01.02.2021 r., IŚR Podsumowanie końcowe z dnia 28.06.2021 r., Miesięczne zestawienia wsparcia za miesiące luty 2021 – czerwiec 2021 r.,
- ██████████ Deklaracja i IŚR z dnia 04.01.2022 r., IŚR Podsumowanie końcowe z dnia 04.10.2022 r., Miesięczne zestawienia wsparcia za miesiące styczeń 2022 – październik 2022 r.,
- ██████████ Deklaracja i IŚR z dnia 29.06.2021 r., IŚR Podsumowanie końcowe z dnia 26.11.2021 r., Miesięczne zestawienia wsparcia za miesiące czerwiec 2021 – listopad 2021 r.,
- ██████████ Deklaracja i IŚR z dnia 01.02.2021 r., IŚR Podsumowanie końcowe z dnia 29.06.2021 r., Miesięczne zestawienia wsparcia za miesiące luty 2021 – czerwiec 2021 r.;

Uczestników zadania 2:

- ██████████ Deklaracja i IŚR z dnia 05.07.2021 r., IŚR Podsumowanie końcowe z dnia 15.04.2022 r., Miesięczne zestawienia wsparcia za miesiące lipiec 2021 – kwiecień 2022 r.,
- ██████████ Deklaracja i IŚR z dnia 03.02.2021 r., IŚR Podsumowanie końcowe z dnia 30.08.2022 r., Miesięczne zestawienia wsparcia za miesiące luty 2021 – sierpień 2022 r.,
- ██████████ Deklaracja i IŚR z dnia 01.02.2021 r., IŚR Podsumowanie końcowe z dnia 30.03.2023 r., Miesięczne zestawienia wsparcia za miesiące luty 2021 – grudzień 2022 r.,
- ██████████ Deklaracja i IŚR z dnia 01.02.2021 r., Miesięczne zestawienia wsparcia za miesiące luty 2021 – grudzień 2022 r.,
- ██████████ Deklaracja i IŚR z dnia 02.12.2021 r., IŚR Podsumowanie końcowe z dnia 02.12.2022 r., Miesięczne zestawienia wsparcia za miesiące luty 2021 – grudzień 2022 r.,
- ██████████ Deklaracja i IŚR z dnia 01.03.2021 r., IŚR Podsumowanie końcowe z dnia 31.08.2022 r., Miesięczne zestawienia wsparcia za miesiące marzec 2021 – sierpień 2022 r.,
- ██████████ Deklaracja i IŚR z dnia 05.03.2021 r., IŚR Podsumowanie końcowe z dnia 03.03.2023 r., Miesięczne zestawienia wsparcia za miesiące marzec 2021 – grudzień 2022 r.,
- ██████████ Deklaracja i IŚR z dnia 02.02.2021 r., IŚR Podsumowanie końcowe z dnia 02.01.2023 r., Miesięczne zestawienia wsparcia za miesiące luty 2022 – grudzień 2022 r.,

- ████████ Deklaracja i IŚR z dnia 28.04.2021 r., IŚR Podsumowanie końcowe z dnia 31.08.2022 r., Miesięczne zestawienia wsparcia za miesiące kwiecień 2021 – sierpień 2022 r.,
 - ████████ Deklaracja i IŚR z dnia 06.04.2021 r., IŚR Podsumowanie końcowe z dnia 04.06.2021 r., Miesięczne zestawienia wsparcia za miesiące kwiecień 2021 – czerwiec 2021 r.
 - ████████ Deklaracja i IŚR z dnia 01.04.2021 r., IŚR Podsumowanie końcowe z dnia 07.07.2022 r., Miesięczne zestawienia wsparcia za miesiące kwiecień 2021 – lipiec 2021 r.,
 - ████████ Deklaracja i IŚR z dnia 01.04.2021 r., IŚR Podsumowanie końcowe z dnia 07.06.2021 r., Miesięczne zestawienia wsparcia za miesiące kwiecień 2021 – czerwiec 2021 r.,
 - ████████ Deklaracja i IŚR z dnia 02.02.2022 r., IŚR Podsumowanie końcowe z dnia 05.01.2023 r., Miesięczne zestawienia wsparcia za miesiące luty 2022 – grudzień 2022 r.,
 - ████████ Deklaracja i IŚR z dnia 11.07.2022 r., Miesięczne zestawienia wsparcia za miesiące lipiec 2022 – grudzień 2022 r.,
 - ████████ Deklaracja i IŚR z dnia 02.11.2022 r., IŚR Podsumowanie końcowe z dnia 04.01.2023 r., Miesięczne zestawienia wsparcia za miesiące listopad 2022 – grudzień 2022 r.,
 - ████████ Deklaracja i IŚR z dnia 02.11.2022 r., Miesięczne zestawienia wsparcia za miesiące listopad 2022 – grudzień 2022 r.,
 - ████████ Deklaracja (brak daty), IŚR z dnia 06.12.2022 r., Miesięczne zestawienie wsparcia za miesiąc grudzień 2022 r.,
 - ████████ Deklaracja i IŚR z dnia 06.12.2022 r., IŚR Podsumowanie końcowe z dnia 31.03.2023 r., Miesięczne zestawienie wsparcia za miesiąc grudzień 2022 r.
- Liczba osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznych objętych usługami wspierania rodziny i pieczy zastępczej w programie:
 - wartość docelowa: K 0,00, M 0,00; Ogółem 0,00,
 - wartość osiągnięta od początku realizacji Projektu: K 17,00, M 16,00; Ogółem 33,00.

W okresie objętym kontrolą Beneficjent nie wykazał realizacji wskaźników rezultatu.

Ocena obszaru

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji stwierdzono, że:

- Projekt jest zgodny z właściwymi celami szczegółowymi RPO WP 2014-2020;
- Projekt jest zgodny z mającymi zastosowanie szczegółowymi kryteriami wyboru;
- Realizacja Projektu odbywa się zgodnie z założeniami merytorycznymi w zakresie realizacji poszczególnych działań oraz terminowo;
- Informacje przekazywane we wnioskach o płatność w zakresie postępu rzeczowego są zgodne ze stanem faktycznym;
- Projekt jest monitorowany zgodnie z Zasadami pomiaru wskaźników w projekcie realizowanym w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014 – 2020 dla osi priorytetowych 3, 5 i 6 finansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego;
- Dokumentacja przedstawiona przez Beneficjenta potwierdza osiągnięcie wskaźników określonych we wnioskach o płatność;
- Zakupiony w Projekcie sprzęt jest wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem;
- Na obecnym etapie nie istnieje ryzyko niezrealizowania założeń merytorycznych Projektu oraz osiągnięcia jego wskaźników;
- Beneficjent realizuje zadeklarowane we wniosku o dofinansowanie działania z zakresu równości szans zgodnie z *Wytycznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014 – 2020.*

[Dowód: akta kontroli nr 6]

11.6 Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis

W projekcie nie przewidziano i nie udzielono pomocy publicznej/pomocy *de minimis*.

11.7 Prawdliwość realizacji działań informacyjno-promocyjnych

Opis metodologii doboru próby dokumentów

Zweryfikowano przedstawioną przez Partnera oraz Podmiot realizujący projekt dokumentację dotyczącą działań informacyjno-promocyjnych w zakresie:

- oznaczenia pomieszczeń w miejscu realizacji Projektu (plakaty A3 z informacją o realizowanym Projekcie znajdują się w Biurze Projektu Gdańska Fundacja Innowacji Społecznej, ul. Gościnną 1, 80-032 Gdańsk oraz w miejscu realizacji wsparcia Dom Sąsiedzki, ul. Dworcowa 11, 80-026 Gdańsk),
- informowania o współfinansowaniu Projektu przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego poprzez strony internetowe:
 - <https://gfis.pl/rewitalizacja-oruni-w-gdansk-kompleksowe-uslugi-spoleczne-dla-mieszkanow-dzielnicy/>
 - <https://gfis.pl/rewitalizacja-oruni-w-gdansk-kompleksowe-uslugi-spoleczne-dla-mieszkanow-dzielnicy-2/>
 - <https://www.brg.gda.pl/aktualnosci/inne/1047-orunia>
- oznaczenia dokumentacji merytorycznej związanej ze wsparciem udzielanym uczestnikom Projektu;
- stosowania prawidłowych znaków graficznych UE, FE oraz RPO Województwa Pomorskiego na dokumentach wytworzonych podczas realizacji Projektu.

Ponadto Partner przedłożył:

- Oświadczenie o zakresie realizowanych działań informacyjno-promocyjnych z dnia 18.01.2023 r.

Ocena obszaru

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji stwierdzono, że działania informacyjno-promocyjne realizowane są zgodnie z § 22 Umowy o dofinansowanie, tj. w szczególności:

- Prawidłowo oznaczono miejsce realizacji Projektu;
- Partner i Podmiot realizujący projekt prawidłowo informują o realizacji Projektu współfinansowanego ze środków UE w ramach EFS;
- Prawidłowo oznaczono dokumentację merytoryczną, tj. strony internetowe oraz inne materiały informacyjne wytworzone w ramach Projektu;
- Działania informacyjno-promocyjne są integralnie związane z realizacją Projektu;
- Wydatki związane z działaniami informacyjno-promocyjnymi ponoszone były w ramach kosztów pośrednich.

[Dowód: akta kontroli nr 7]

11.8 Zapewnienie właściwej ścieżki audytu

Opis metodologii doboru próby dokumentów

Zapewnienie właściwej ścieżki audytu zbadano na podstawie dokumentacji zweryfikowanej w ramach wszystkich procesów stanowiących zakres kontroli.

Ocena obszaru

- Dokumentacja dotycząca poszczególnych obszarów realizowanego projektu była sporządzona w sposób umożliwiający prześledzenie przebiegu procesów oraz dokonanie ich oceny;
- Beneficjent zapewnił wgląd do całości dokumentów, związanych z realizacją Projektu oraz na bieżąco udzielał stosownych wyjaśnień kontrolującym;
- Na podstawie przedłożonej dokumentacji merytorycznej, dotyczącej poszczególnych obszarów realizacji Projektu, pozwalającej na prześledzenie przebiegu poszczególnych procesów oraz dokonanie ich oceny potwierdzono, że zapewniono właściwą ścieżkę audytu.

11.9 Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji Projektu.

Opis metodologii doboru próby dokumentów

Sposób prowadzenia dokumentacji Projektu został sprawdzony na podstawie dokumentacji merytorycznej weryfikowanej w ramach pozostałych obszarów stanowiących zakres kontroli.

Przedłożono dokumentację:

- Partnera:

- Procedurę obiegu i archiwizacji dokumentów,
- Jednolity rzeczowy wykaz akt związany z projektem,
- Oświadczenie dotyczące sposobu przechowywania dokumentów projektu z dnia 18.05.2023 r. wraz z Załącznikiem nr 1 Miejsce przechowywania dokumentacji Projektu;

- Podmiotu realizującego projekt:

- Zarządzenie Nr 22/2016 Dyrektora Biura Rozwoju Gdańska z dnia 26.10.2016 roku w sprawie wprowadzenia Instrukcji wewnętrznej nr 1 w sprawie rejestracji i znakowania spraw oraz przechowywania akt w Biurze Rozwoju Gdańska wraz z załącznikiem Instrukcja Wewnętrzna Nr 1 w sprawie rejestracji i znakowania spraw oraz przechowywania akt w Biurze Rozwoju Gdańska,
- Oświadczenie z dnia 16.05.2023 r. Zastępcy Dyrektora Biura Rozwoju Gdańska, Pani Ewy Pielak.

Ocena obszaru

- Partner oraz Podmiot realizujący projekt przechowują dokumenty związane z realizacją Projektu w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo;
- Partner zapewnił kontrolującym wgląd we wszystkie dokumenty związane z realizacją Projektu;
- Beneficjent zachował właściwą ścieżkę audytu umożliwiającą prześledzenie poszczególnych procesów realizowanych w ramach Projektu oraz ich ocenę;
- Dokumentacja projektowa nie podlegała archiwizacji na dzień kontroli.

[Dowód: akta kontroli nr 8]

11.10 Kontrola projektu w miejscu realizacji działań merytorycznych (wizyta monitoringowa)

Opis metodologii doboru próby

Wizyta monitoringowa została przeprowadzona w Gdańskiej Fundacji Innowacji Społecznej, ul. Dworcowa 11, 80-032 Gdańsk, w miejscu realizacji zajęć - Wsparcie edukacyjne, pomoc w nauce – j. angielski, matematyka. (wsparcie grupowe). Wyboru miejsca wizyty monitoringowej dokonano na podstawie informacji od Beneficjenta z dnia 17.04.2023 r. (EOD: 38032/04/2023).

Przedstawiono następujące dokumenty:

- o Umowa zlecenie nr 02/01/REWITALIZACJA/2023 zawarta w dniu 02.01.2023 r. z [REDAKTOWANE] (prowadzenie zajęć edukacyjnych),
- o Lista obecności z dnia 23.05.2023 r.,

Ocena obszaru

- świadczona usługa była zgodna z umową podpisaną z wykonawcą usługi;
- świadczona usługa była zgodna z harmonogramem przedstawionym we wniosku o dofinansowanie realizacji projektu, usługa była realizowana w ramach Zadania 1;
- zakres tematyczny danej formy wsparcia był zgodny z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu;
- liczba osób na liście obecności była zgodna z liczbą osób obecnych na zajęciach - we wsparciu uczestniczyły 4 osoby;
- miejsce, w którym realizowana była dana forma wsparcia, było oznakowane prawidłowo plakatem;
- Uczestnicy projektu wiedzieli, że biorą udział w projekcie dofinansowanym z EFS;
- w trakcie zajęć nie były wykorzystywane materiały szkoleniowe;
- Uczestnicy projektu potwierdzili zadowolenie z udziału w formie wsparcia;
- w ramach projektu nie zakupiono sprzętu, wyposażenia oraz elementów infrastruktury wykorzystywanych dla kontrolowanej formy wsparcia.

[Dowód: akta kontroli nr 9]

12. Stwierdzone nieprawidłowości/uchybień oraz zalecenia i rekomendacje

12.1 Stwierdzone nieprawidłowości

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

12.2 Stwierdzone uchybień

12.2.1 Ustalenie: Wnoszenie wkładu własnego niezgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie:

- w 2021 r. - 31 511,44 zł (finansowy w kosztach pośrednich), wniesiono: 11 628,52 zł
 - w 2022 r. - 30 209,89 zł (finansowy w kosztach pośrednich), wniesiono: 32 064,41 zł,
- co stanowi naruszenie § 2 ust. 6 oraz § 4 ust. 1 Umowy o dofinansowanie.

Zalecenie: IZ zaleca wnoszenie wkładu własnego zgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie. Na potwierdzenie wdrożenia zalecenia należy przesłać do IZ stosowne zobowiązanie w tym zakresie.

12.2.2 Ustalenie: Brak zgodności danych wykazanych we wnioskach o płatność z dokumentami księgowymi, co jest niezgodne z punktem 4 Podręcznika Beneficjenta SL 2014 (wersja 2.7 z dnia 27.01.2020 r.) oraz stanowi naruszenie § 16 ust. 1 (Zasady wykorzystywania SL2014) Umowy o dofinansowanie.

LP	Nr wniosku o płatność	Nr pozycji we wniosku o płatność	Nr dokumentu	Zakres niezgodności	Dane w SL2014	Dane na dokumencie
1	RPPM.06.02.01-22-0004/17-004-03	3	faktura 2798/09/2021	Data wystawienia dokumentu	2021-09-15	2021-09-14
2	RPPM.06.02.01-22-0004/17-004-03	26	Faktura 76/2021	Nr księgowy lub ewidencyjny	R 762021	R 672021

Zalecenie: IZ zaleca dochowanie większej staranności przy wprowadzaniu danych do systemu SL2014. Na potwierdzenie wdrożenia zalecenia należy przelać do IZ stosowane zobowiązanie w ww. zakresie. Jednocześnie informuję, że korekta danych w systemie SL 2014 zostanie dokonana przez IZ.

12.2.3 Ustalenie: Niezgodność danych wprowadzonych do systemu SL2014 w zakładce Monitorowanie uczestników z przedłożoną do kontroli dokumentacją, co jest niezgodne z Rozdziałem 8 Monitorowanie uczestników projektu Podręcznika Beneficjenta SL 2014 (wersja 2.7 z 15.01.2020 r.) i stanowi naruszenie § 16 ust. 1 Umowy o dofinansowanie.

Lp.	Imię i nazwisko uczestnika		Zakres niezgodności	Dane wynikające z dokumentacji rekrutacyjnej uczestnika	Dane w systemie SL2014
1.	██████	██████	Status osoby na rynku pracy w chwili przystąpienia do projektu; W tym	osoba bierna zawodowo, osoba nieuczestnicząca w kształceniu lub szkoleniu – zweryfikowano na podstawie Formularza zgłoszeniowego z dnia 04.01.2022 r.	osoba bierna zawodowo, osoba ucząca się
2.	██████	██████	Wykształcenie	gimnazjalne (ISCED 2) - zweryfikowano na podstawie Formularza zgłoszeniowego z dnia 05.07.2021 r.	ponadgimnazjalne (ISCED 3)
3.	██████	██████	Kod pocztowy	80-053 – zweryfikowano na podstawie Formularza zgłoszeniowego z dnia 29.06.2021 r.	80-058
4.	██████	██████	Adres e-mail	██████████ zweryfikowano na podstawie Formularza zgłoszeniowego z dnia 03.02.2021 r.	brak

Zalecenie: IZ zaleca dokonanie w SL2014 korekty danych dotyczących ww. uczestników oraz dochowanie większej staranności przy wprowadzaniu danych. Na potwierdzenie wdrożenia zalecenia należy przelać do IZ informację o podjętych działaniach.

13. Termin na przekazanie informacji o wykonaniu zaleceń pokontrolnych i wykorzystaniu Rekomendacji

Podmiot kontrolowany jest zobowiązany do przekazania dokumentów potwierdzających wykonanie zaleceń pokontrolnych, a także informacji o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia, w terminie 21 dni licząc od dnia otrzymania niniejszej Informacji pokontrolnej.

W przypadku wniesienia zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej treść zaleceń i rekomendacji oraz termin ich wdrożenia zostaną wskazane w ostatecznej Informacji pokontrolnej.

Instytucja kontrolująca może na uzasadniony wniosek podmiotu kontrolowanego złożony przed upływem terminu wskazanego w zdaniu pierwszym zmienić termin na przekazanie dokumentów potwierdzających wykonanie zaleceń pokontrolnych i wykorzystanie rekomendacji, a także informacji o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia.

13.1 Informacja o skutkach niewykonania zaleceń oraz niewykorzystania rekomendacji

Niewykonanie zaleceń oraz niewykorzystanie rekomendacji może zostać uznane za naruszenie postanowień § 18 ust. 11 Umowy o dofinansowanie, co zgodnie z § 24 ust. 2 pkt 4 niniejszej umowy może skutkować jej rozwiązaniem, z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia.

14. Data sporządzenia Informacji pokontrolnej

07.07.2023 r.

W dniu 14.06.2023 r. (znak pisma DEFS-Z.44.36.2023 EOD: 31423/06/2023) przekazano pismo dotyczące podejrzania wystąpienia nieprawidłowości. Z uwagi na konieczność uzyskania od Beneficjenta wyjaśnień w powyższym zakresie, termin na sporządzenie Informacji pokontrolnej uległ wydłużeniu o 30 dni od daty wpływu do IZ wyjaśnień oraz dokumentów. Wyjaśnienia i dokumenty wpłynęły w dniu 20.06.2023 r. (EOD: 54735/06/2023).

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej.

Pouczenie:


W przypadku braku zastrzeżeń do treści Informacji pokontrolnej podmiot kontrolowany przekazuje w terminie 14 dni podmiotowi kontrolującemu jeden egzemplarz **podpisanej** Informacji pokontrolnej, co skutkuje uzyskaniem przez ww. Informację statusu ostatecznej Informacji pokontrolnej.

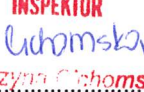
W przypadku wniesienia zastrzeżeń do treści Informacji pokontrolnej podmiot kontrolowany w terminie 14 dni od dnia jej otrzymania przekazuje jeden **niepodpisany** egzemplarz niniejszej Informacji pokontrolnej wraz z umotywowanymi pisemnymi zastrzeżeniami, które podmiot kontrolujący rozpatruje w terminie nie dłuższym niż 14 dni od dnia ich otrzymania. Termin na zgłoszenie pisemnych zastrzeżeń może być przedłużony przez podmiot kontrolujący na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłaszania zastrzeżeń. Podmiot kontrolowany może w każdym czasie wycofać zastrzeżenia, które podmiot kontrolujący następnie pozostawia bez rozpatrzenia. W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń podmiot kontrolujący ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie, co skutkuje przerwaniem biegu ww. terminów. Po rozpatrzeniu zastrzeżeń podmiot kontrolujący sporządza ostateczną Informację pokontrolną, zawierającą skorygowane ustalenia kontroli lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń. Do ostatecznej Informacji pokontrolnej oraz pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.

Instytucja kontrolująca ma prawo w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek podmiotu kontrolowanego poprawienia w Informacji pokontrolnej oczywistych omyłek.

Niestwierdzenie na skutek przeprowadzonej kontroli wystąpienia nieprawidłowości nie stanowi przesłanki odstąpienia od odpowiednich działań, o których mowa w art. 24 ust. 9 lub 11 ustawy wdrożeniowej, w przypadku późniejszego stwierdzenia jej wystąpienia. Powyższe nie dotyczy sytuacji w której stwierdzona nieprawidłowość wynika bezpośrednio z działania lub zaniechania właściwej instytucji lub organów państwa.

Sporządził Zespół kontrolujący w składzie:

STARSZY INSPEKTOR

.....Magdalena Zimmermann.....
(Podpis)

INSPEKTOR

.....Katarzyna Cichomska.....
(Podpis)

07.07.2013
GŁÓWNY SPECJALISTA
KOORDYNATOR ZESPOŁU

Sprawdził Koordynator zespołu:

A. Szczygiła
.....
Anna Szczygiła
(Data, podpis)

Sprawdził Kierownik referatu kontroli:

.....
(Data, podpis)

Zatwierdził:

Z-ca Dyrektora
Departamentu Europejskiego
Funduszu Społecznego
S. S. 07.07.2013
.....
Katarzyna Salska
(Data, podpis)

Kierownik jednostki kontrolowanej:

.....
(Data, podpis)

Załącznik:

1. Zestawienie dokumentów księgowych poddanych kontroli



Fundusze Europejskie
Program Regionalny



**URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO**

Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne



Załącznik nr 1

Wykaz dokumentów księgowych poddanych kontroli: RPPM.06.02.01-22-0004/17

Lp.	Nr WNP	Poz. WNP	Nr dokumentu	Nr księgowy lub ewidencyjny	Data wystawienia dokumentu	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto	Wydatki kwalifikowalne
1.	WOP2	2	FAKTURA 0094/21/FVS	R27432021	2021-03-16	GFIS. zakup drukarki i tonera	2 779,80	500,00
2.	WOP2	6	lista płac styczeń 02/01/2021	DP5812021	2021-01-28	GFIS Wynagrodzenie [REDAKTOWANE] 38h	2 400,00	1 200,00
3.	WOP3	20	faktura 55/2021	R32752021	2021-05-11	GFIS Zajęcia sportowe nauki jazdy na rolkach 40h	1 200,00	1 200,00
4.	WOP4	2	FAKTURA FV 78/09/2021	R 10192021	2021-09-14	GFIS Zakup materiałów- notesy 16 szt	120,00	120,00
5.	WOP4	3	faktura 2798/09/2021	R 10492021	2021-09-15	GFIS zakup materiałów dydaktycznych : kleje ,koperty, naklejki korkowe, wstążki, zeszyty	228,42	219,43
6.	WOP4	6	Lista płac 01/09/2021	DP 8292021	2021-09-27	GFIS Wynagrodzenie [REDAKTOWANE]	7 800,00	4 200,00
7.	WOP4	26	Faktura 76/2021	R 762021	2021-07-05	GFIS Zajęcia sportowe nauki jazdy na rolkach 40h za miesiąc czerwiec	1 200,00	1 200,00
8.	WOP4	30	faktura nr 125/2021	R6892021	2021-09-07	GFIS Zajęcia sportowe nauki jazdy na rolkach 40h mc sierpień	1 200,00	1 200,00
9.	WOP4	38	Faktura #48691/8047/2021	R 1082021	2021-06-05	GFIS zakup : pędzle, rozpuszczalnik, impregnat na warsztaty stolarskie	343,96	343,96

4 044

Projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020

DEPARTAMENT EUROPEJSKIEGO FUNDUSZU SPOŁECZNEGO

Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego, ul. Okopowa 21/27, 80-810 Gdańsk
tel. 58 32 68 190, faks 58 32 68 193, e-mail: defis@pomorskie.eu, www.rpo.pomorskie.eu

10.	WOP5	11	Lista plac 01/12/2021	DP 29122021	2021-12-29	GFIS [REDACTED] za grudzień 2021	7 800,00	1 200,00
11.	WOP5	15	FAKTURA R5 30512216	R 239122021	2021-12-27	GFIS zakup biletów do kina 30 szt.	510,00	510,00
12.	WOP5	35	faktura 19/2021	R 6102021	2021-09-30	GFIS Wynagrodzenia za zajęcia z kicboxingu 40h	1 200,00	1 200,00
13.	WOP5	39	faktura FV/724/2021	R 46112021	2021-11-02	GFIS opłata za najem budynku Gościnną 14 za listopad 2021	6 150,00	2 000,00
14.	WOP6	19	paragon fiskalny 00001	R 41122022	2022-01-21	GFIS zakup biletów do poki gier escaperooms 5 szt. biletów	300,00	300,00
15.	WOP6	23	Lista plac 01/01/2022	DP 2412022	2022-01-27	GFIS Wynagrodzenie [REDACTED] styczeń 2022	7 800,00	1 200,00
16.	WOP7	10	Lista plac 01/04/2022	DP 1842022	2022-04-26	GFIS Wynagrodzenie [REDACTED] za miesiąc kwiecień 2022 [REDACTED].	7 800,00	4 200,00
17.	WOP7	14	paragon 4260220413278616	R 33542022	2022-04-13	GFIS zakup artykułów spożywczych: makron, nabiał, szpinak, owoce	136,80	136,80
18.	WOP8	13	Rachunek 01/09/Rewitalizacja ZIT/2022	DP 4392022	2022-09-21	GFIS wynagrodzenie [REDACTED] za wrzesień 2022 [REDACTED].	1 000,00	1 000,00
19.	WOP8	17	Faktura FV/549/2022	R 27682022	2022-08-01	GFIS opłata za najem budynku Gościnną 14 za SIERPIEŃ 2022	6 150,00	2 000,00
20.	WOP9	15	LP 01/10/2022	DP 76102022	2022-10-28	GFIS Wynagrodzenie [REDACTED] za miesiąc PAŹDZIERNIK 2022 [REDACTED]	6 602,46	1 200,00

Projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020

DEPARTAMENT EUROPEJSKIEGO FUNDUSZU SPOŁECZNEGO

Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego, ul. Okopowa 21/27, 80-810 Gdańsk
tel. 58 32 68 190, faks 58 32 68 193, e-mail: defis@pomorskie.eu, www.rpo.pomorskie.eu

4
Czy

21.	WOP9	19	Rachunek 01/10/Rewitalizacja ZIT/2022	DP 28102022	2022-10-20	GFIS wynagrodzenie październik 2022	1 000,00	1 000,00
22.	WOP9	32	faktura 48/11/22/PST/	R 290112022	2022-11-26	GFIS Usługa gastronomiczna	271,90	271,90
23.	WOP9	39	Faktura FV/823/2022	R 263122022	2022-12-01	GFIS opłata za najem budynku Gościńska 14 za grudzień 2022	6 150,00	2 000,00
24.	WOP9	42	faktura 122/2022	R 301112022	2022-11-04	GFIS voucher na naukę jazdy na motocross	500,00	500,00
25.	WOP9	43	faktura 116/2022	R 331102022	2022-10-18	GFIS Voucher na naukę jazdy motocross	500,00	500,00

Projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020

DEPARTAMENT EUROPEJSKIEGO FUNDUSZU SPOŁECZNEGO
 Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego, ul. Okopowa 21/27, 80-810 Gdańsk
 tel. 58 32 68 190, faks 58 32 68 193, e-mail: defsp@pomorskie.eu, www.rpo.pomorskie.eu

by C.Ł.