

INFORMACJA POKONTROLNA

KPOD.01.27-IZ.00-0001/22-078-INF

Informacje wstępne

--- Informacje o projekcie ----- -----

Numer kontroli: KPOD.01.27-IZ.00-0001/22-078
Numer projektu: KPOD.01.27-IZ.00-0001/22
Tytuł projektu: A4.3.1. Programy wsparcia inwestycyjnego umożliwiające w szczególności rozwój działalności, zwiększenie udziału w realizacji usług społecznych oraz poprawę jakości reintegracji w podmiotach ekonomii społecznej

--- Dane beneficjenta ----- -----

Identyfikator beneficjenta: 5262895101
Nazwa beneficjenta: Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej
Adres beneficjenta: Warszawa 00-695, Nowogrodzka 1/3/5

--- Informacje o kontroli ----- -----

Tryb kontroli: Planowa
Typ kontroli: Dokumentacji
Rodzaj kontroli: KPO_Kontrola wykonania_inwestycja (w tym przedsięwzięcia)
Zespół kontrolujący: Jacek Kupidura, Grażyna Speruda, Bożena Zawłocka
Zastosowana lista sprawdzająca: LISTA SPRAWDZAJĄCA DO WERYFIKACJI WYKONANIA WSKAŹNIKA W RAMACH INWESTYCJI KPO - aktualna
Wersja listy sprawdzającej: Wersja 1
Planowany termin kontroli: 2026-04-02 - 2026-04-30
Data rozpoczęcia kontroli: 2026-04-02
Podmiot kontrolujący: Ministerstwo Rodziny Pracy i Polityki Społecznej (IOI)

Podmioty kontrolowane: Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej - NIP: 5262895101

Miejsca przeprowadzenia kontroli: na dokumentach "zza biurka"

Inne kontrolowane projekty: Brak innych kontrolowanych projektów.

Kontrolowane zamówienia: Brak kontrolowanych zamówień.

Numery kontrolowanych WoP: KPOD.01.27-IZ.00-0001/22-041

1. Wykaz skrótów

IOI- Instytucja Odpowiedzialna za Realizację Inwestycji
MRPiPS - Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej
OOW - Ostateczny Odbiorca Wsparcia, Zleceniobiorca w ramach umów o udzielenie wsparcia
DES - Departament Ekonomii Społecznej

2. Podstawa prawna

- art. 14 lh ust. 3 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz.U z 2025 r. poz. 198),
- § 8 Porozumienia o realizacji reform/inwestycji w ramach planu rozwojowego zawartego 24 sierpnia 2022 r. pomiędzy Ministrem Funduszy i Polityki Regionalnej a Ministrem Rodziny i Polityki Społecznej z póź. zm.,
- rozdziału 3 pkt. 5 lit a) Wytucznych Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 6 lutego 2026 r. w zakresie kontroli w ramach planu rozwojowego współfinansowanego ze Środków Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności.

3. Cel kontroli

Kontrola planowa osiągnięcia wskaźnika A64G Liczba podmiotów ekonomii społecznej otrzymujących wsparcie finansowe, inwestycji A4.3.1 Inwestycje w podmioty ekonomii społecznej.

4. Przedmiot kontroli

Osiągnięcie wskaźnika A64G Liczba podmiotów ekonomii społecznej otrzymujących wsparcie finansowe, inwestycji A4.3.1 Inwestycje w podmioty ekonomii społecznej.

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Ustalenie nr 1.1 Pytania ogólne

Osiągnięcie wskaźnika

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Inwestycja została zrealizowana w formule programu resortowego pn. „Odporność oraz

Rozwój Ekonomii Społecznej i Przedsiębiorczości Społecznej”. Celem inwestycji jest maksymalizacja wpływu podmiotów ekonomii społecznej w zakresie reintegracji społecznej i zawodowej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym oraz wspieranie deinstytucjonalizacji usług społecznych. Działanie obejmuje decyzje przyznające status przedsiębiorstwa społecznego (KMA63G) oraz umowy grantowe zawierane z podmiotami ekonomii społecznej, które zobowiązują się do utrzymania zatrudnienia przez co najmniej 12 miesięcy od dnia zawarcia umowy (KMA64G).

Podstawą prawną wdrożenia Programu jest art. 31 ustawy z 5 sierpnia 2022 r. o ekonomii społecznej tj. minister właściwy do spraw zabezpieczenia społecznego może opracować resortowe programy wspierania ekonomii społecznej. Realizacja działań następuje w trybie naboru wniosków. Zgodnie z art. 33. ustawy określone zostały najważniejsze wymagania dotyczące naboru wniosków. W ramach Programu określono dwa terminy składania wniosków: 17.01 - 16.02.2023 r. oraz 27.06.-17.07.2023 r.

W dokumentacji naborów, w tym w Regulaminie, zawarto informację o konieczności utrzymania zatrudnienia przez 12 miesięcy. Odpowiednie zapisy znalazły się także w umowach z podmiotami ekonomii społecznej. Wzór umowy stanowi załącznik do Regulaminu. W wyniku przeprowadzenia naborów wniosków podmioty ekonomii społecznej złożyły łącznie 2214 wniosków. Po dokonaniu oceny wniosków rozstrzygnięto: I nabór – 13.06.2023 r. oraz II nabór – 25.10.2023 r. Ponadto 24.04.2024 r. i 9.09.2024 r. zgodnie z Regulaminem naboru wniosków Minister zdecydował o dofinansowaniu podmiotów z listy rezerwowej. Łącznie w wyniku rozstrzygnięcia obydwu naborów wraz z uwzględnieniem podmiotów z listy rezerwowej do dofinansowania wybrano 1178 podmiotów. Od dnia ogłoszenia pierwszego wyniku naboru do 30.11.2024 r. podpisano łącznie 1098 umów o wsparcie finansowe w ramach Programu. (wykaz zawartych umów:

<https://www.ekonomiaspoleczna.gov.pl/co-robimy/krajowy-plan-odbudowy/wyniki-naboruwnioskow/zawarte-umowy/>). Wszystkie informacje dotyczące przebiegu naborów wniosków, ogłoszenia wyników oraz inne ważne treści związane z dofinansowaniem PES w ramach inwestycji A4.3.1 zostały umieszczone na stronach internetowych Departamentu Ekonomii Społecznej, MRPiPS a także na Portalu Funduszy Europejskich: <https://www.funduszeuropejskie.gov.pl/nabory/a431-programy-wsparciainwestycyjnego-umozliwiajace-w-szczegolnoscii-rozwoj-dzialalnoscii-zwiekszenieudzialu-w-realizacji-uslug-spoecznych-oraz-poprawe-jakosci-reintegracji-wpodmiotach-ekonomii-spoecznej/> <https://www.ekonomiaspoleczna.gov.pl/co-robimy/krajowy-plan-odbudowy/> <https://www.gov.pl/web/gov/szukaj?query=odporno%C5%9B%C4%87+oraz+rozw%C3%B3j+ekonomii+spo%C5%82ecznej+i+przeds%C4%99biorczo%C5%9Bci+spo%C5%82ecznej&category=kategoria&page=1&size=25>

Umowa o wsparcie w ramach Programu określa zasady przekazania środków finansowych i realizacji przedsięwzięcia przez podmioty ekonomii społecznej, w tym szczegółowe obowiązki sprawozdawcze, kontrolne i finansowe. Kluczowym warunkiem utrzymania wsparcia jest zachowanie poziomu zatrudnienia przez okres co najmniej 12 miesięcy (§ 9 ust. 1 umowy). Realizacja inwestycji przyczyniła się do wzmocnienia potencjału PES. Podmioty te mogły skorzystać w ramach inwestycji z jednorazowego wsparcia obejmującego przede wszystkim możliwość sfinansowania inwestycji w zakresie: reintegracji osób zagrożonych wykluczeniem społecznym w przedsiębiorstwach społecznych i podmiotach zatrudnienia socjalnego (obszar 1), budowania potencjału przedsiębiorstw społecznych i podmiotów ekonomii społecznej do realizacji zdeinstytucjonalizowanych usług społecznych (obszar 2), wzmocnienia odporności i rozwój przedsiębiorstw społecznych i podmiotów ekonomii społecznej (obszar 3). Najwięcej umów (758) dotyczyło wsparcia w zakresie działań przewidzianych w obszarze 3, 270 umów w ramach obszaru 2, najmniej 70 w ramach obszaru 1.

Opis wskaźnika: Podpisane zostaną umowy dotacyjne dotyczące wsparcia finansowego na rzecz co najmniej 1000 podmiotów ekonomii społecznej. Umowy te będą zawierać zobowiązanie do utrzymania zatrudnienia przez co najmniej 12 miesięcy od dnia podpisania

umowy. Wartość została osiągnięta zgodnie z brzmieniem CID po IV rewizji KPO, a także z projektem CID procedowanym w ramach V rewizji. CID zostanie zatwierdzona na Radzie ECOFIN 12 czerwca br. (https://reforms-investments.ec.europa.eu/recovery-and-resilience-facility-1/country-pages/polands-recovery-and-resilience-plan_en#documents).

Mechanizm weryfikacji:

- Wykaz umów dotyczących wsparcia finansowego na rzecz co najmniej 1 000 podmiotów ekonomii społecznej, zawierający indywidualne numery umów.

Dostarczone dowody: Wykaz umów dotyczących wsparcia finansowego na rzecz co najmniej 1 000 podmiotów ekonomii społecznej, zawierający indywidualne numery umów. Opis: W załączniku ujęto 1098 umów wsparcia działalności podmiotów ekonomii społecznej, o których mowa w art. 35 ust. 5 ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o ekonomii społecznej zawartych w ramach inwestycji. Wykaz zawiera indywidualny dla każdego wspartego podmiotu ekonomii społecznej numer umowy.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.1: Brak

Ustalenie nr 2.1 Informacja i promocja

Działania informacyjne i promocyjne

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

IOI prowadzi działania informacyjne i promocyjne zgodnie ze Strategią promocji i informacji KPO oraz Księgą Identyfikacji Wizualnej KPO.

IOI umieściło informacje dotyczące inwestycji KPO na swojej stronie internetowej oraz stronie Departamentu Ekonomii Społecznej. Dodatkowo informacje dotyczące naborów wniosków wraz z dostępem do aktualnej dokumentacji konkursowej zostały opublikowane na poniższych stronach internetowych.

- <https://www.ekonomiaspoleczna.gov.pl/co-robimy/krajowy-plan-odbudowy/ogloszenia-o-naborach-wnioskow/pierwszy-nabor/>

- bip <https://www.gov.pl/web/rodzina/ogloszenie-o-naborze-wnioskow-w-ramach-programu-odpornosc-oraz-rozwoj-ekonomii-spoecznej-i-przedsiębiorczosci-spoecznej-na-lata-2022-2025>

- <https://www.funduszeuropejskie.gov.pl/nabory/a431-programy-wsparcia-inwestycyjnego-umozliwiajace-w-szczegolnosc-rozwoj-dzialalnosc-zwiekszenie-udzialu-w-realizacji-uslug-spoecznych-oraz-poprawe-jakosci-reintegracji-w-podmiotach-ekonomii-spoecznej/>

- <https://www.ekonomiaspoleczna.gov.pl/co-robimy/krajowy-plan-odbudowy/ogloszenia-o-naborach-wnioskow/drugi-nabor/>

- <https://www.gov.pl/web/rodzina/ogloszenie-o-naborze-wnioskow-w-ramach-programu-odpornosc-oraz-rozwoj-ekonomii-spoecznej-i-przedsiębiorczosci-spoecznej-na-lata-2022--2025-nabor-2>

- <https://www.funduszeuropejskie.gov.pl/nabory/a431-programy-wsparcia-inwestycyjnego-umozliwiajace-w-szczegolnosc-rozwoj-dzialalnosc-zwiekszenie-udzialu-w-realizacji-uslug-spoecznych-oraz-poprawe-jakosci-reintegracji-w-podmiotach-ekonomii-spoecznej-nabor-nr-2/>

Zalecenia związane z ustaleniem nr 2.1: Brak

Ustalenie nr 3.1 Arachne

Wykorzystanie danych z raportów Arachne w ramach realizacji wskaźnika

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Komórka merytoryczna (DES) dokonywał analizy ryzyka w oparciu o dane z raportów z systemu Arachne/SKANER na etapie weryfikacji sprawozdań z realizacji przedsięwzięcia.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 3.1: Brak

Ustalenie nr 4.1 Polityki horyzontalne

Przestrzeganie polityk horyzontalnych

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Wskaźnik został zrealizowany zgodnie z zasadami horyzontalnymi UE odnoszącymi się do realizacji KPO. Polityki horyzontalne w realizacji wskaźnika zostały odpowiednio wdrożone na etapie przygotowania i zatwierdzania dokumentów służących realizacji wskaźnika.

W PROGRAMIE „ODPORNOŚĆ ORAZ ROZWÓJ EKONOMII SPOŁECZNEJ I PRZEDSIĘBIORCZOŚCI SPOŁECZNEJ” na lata 2022-2025 cz. IX Zasady realizacji Programu pkt. 6 wskazano, że wszystkie wnioski składane w ramach naboru wniosków oceniane będą pod kątem spełnienia warunków określonych w dokumencie pn. Horyzontalne zasady i kryteria wyboru przedsięwzięć dla Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności dostępnym na stronie kpo.gov.pl. Szczegółowy sposób udokumentowania spełnienia tych kryteriów określony zostanie w regulaminie. Ponadto realizować muszą one zasadą nieczynienia poważnej szkody dla środowiska (DNSH), zgodnie z zaleceniami wskazanymi na stronie kpo.gov.pl.

Zgodnie z REGULAMINEM NABORU WNIOSKÓW W RAMACH PROGRAMU „ODPORNOŚĆ ORAZ ROZWÓJ EKONOMII SPOŁECZNEJ I PRZEDSIĘBIORCZOŚCI SPOŁECZNEJ” NA LATA 2022-2025 wszystkie wnioski składane w ramach naboru wniosków w Programie zostały ocenione pod kątem spełnienia warunków określonych w dokumencie pn. Horyzontalne zasady i kryteria wyboru przedsięwzięć dla Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności oraz zgodności z zasadą nie czynienia poważnej szkody dla środowiska (DNSH).

Zalecenia związane z ustaleniem nr 4.1: Brak

Ustalenie nr 4.2 Polityki horyzontalne

Ślad audytowy w ramach systemu teleinformatycznego

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W ramach CST2021 IOI złożył wnioski od KPOD.01.27-IZ.00-0001/22-001 do KPOD.01.27-IZ.00-0001/22-042. Ww. wnioski posiadają status zatwierdzony.

Ścieżka akceptacji formularzy (refundacyjno-sprawozdawczych wniosków o płatność) została ukształtowana w następujący sposób: formularz w formacie PDF jest w pierwszej kolejności akceptowany w EZD RP przez Dyrektora Departamentu, działającego na podstawie pełnomocnictwa Ministra w zakresie realizacji inwestycji KPO. Następnie, z wykorzystaniem podpisu niekwalifikowanego, dokument przekazywany jest do zatwierdzenia w systemie CST2021 przez pracownika DES na podstawie nadanych mu uprawnień oraz zakresu obowiązków.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 4.2: Brak

Ustalenie nr 5.1 Ścieżka audytu

Przechowywanie i udostępnianie dokumentacji związanej z realizacją inwestycji

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W IOI istnieją odpowiednie procedury/regulacje dotyczące udostępniania, przechowywania i archiwizacji dokumentów związanych z realizacją/zmianą wskaźnika tj. :OFiP, instrukcja kancelaryjna dotycząca archiwizacji dokumentów, Procedura w zakresie udostępniania gromadzonych i przechowywanych danych dotyczących odbiorców końcowych, wykonawców i podwykonawców oraz ich beneficjentów rzeczywistych w celu umożliwienia KE, OLAF, ETO i EPPO (w stosowanych przypadkach) oraz innym właściwym organom krajowym identyfikację sygnałów ostrzegawczych i potencjalnych nadużyć do celów audytu i kontroli z 27 lutego 2026 r. (zawarta w obowiązującej w IOI Procedurze kontroli KPO). Dokumentacja dotycząca wskaźnika/inwestycji oraz zmiany wskaźnika przechowywana jest zgodnie z Rozdziałem 5 pkt 8) Wytycznych w zakresie kontroli w ramach planu rozwojowego współfinansowanego ze środków Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności oraz obowiązującymi w IOI procedurami w zakresie udostępniania, przechowywania i archiwizacji dokumentów.

Dokumenty związane z realizacją inwestycji A4.3.1 są przechowywane w dwóch systemach elektronicznych, tj. eDok w kategorii archiwalnej BE10 oraz w systemie EZD, w którym również posiadają tę samą kategorię archiwalną. Dokumentacja związana z realizacją wskaźnika A64G przechowywana w ww. systemach była procedowana zgodnie z Jednolitym rzeczowym wykazem akt oraz Instrukcją kancelaryjną, stanowiącymi załączniki do zarządzenia nr 3 Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitego rzeczowego wykazu akt i instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej. Dokumenty będą mogły być udostępniane na żądanie kontrolerów. Po przekazaniu dokumentów do archiwum w systemie elektronicznego obiegu dokumentów komórka organizacyjna, która wytworzyła dokumentację, zachowuje dostęp do wytworzonej i zgromadzonej przez siebie dokumentacji elektronicznej jedynie do odczytu bez możliwości jej edytowania oraz bez możliwości udostępniania jej innym komórkom. Jednakże system elektronicznego obiegu dokumentów zapewnia przechowywanie dokumentacji elektronicznej przejętej na stan archiwum zakładowego i okazania w razie kontroli. Wszystkie dokumenty procedowane w ramach kamienia będą zatem przechowywane i będą mogły być udostępniane przez okres co najmniej 10 lat po płaćności salda końcowego KPO.

Udostępnianie na zewnątrz możliwe jest poprzez wysyłkę dokumentów „na zewnątrz”, mailowo, na miejscu, bądź w inny sposób wskazany/uzgodniony z instytucją kontrolującą. Kwestie udostępnień dokumentacji reguluje Procedura w zakresie udostępniania gromadzonych i przechowywanych danych dotyczących odbiorców końcowych, wykonawców i podwykonawców oraz ich beneficjentów rzeczywistych w celu umożliwienia KE, OLAF, ETO i EPPO (w stosowanych przypadkach) oraz innym właściwym organom krajowym identyfikację sygnałów ostrzegawczych i potencjalnych nadużyć do celów audytu i kontroli w MRPiPS z 27 lutego 2026 r. (zawarta w obowiązującej w IOI Procedurze kontroli KPO).

W ramach CST2021 IOI złożył wnioski od KPOD.01.27-IZ.00-0001/22-001 do KPOD.01.27-IZ.00-0001/22-042. Ww. wnioski posiadają status zatwierdzony.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 5.1: Brak

Ustalenie nr 6.1 Nieprawidłowości

Regulacje wewnętrzne w zakresie zapobiegania nieprawidłowościom

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W IOI obowiązuje Zarządzenie nr 12 Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 22 marca 2024 r. w sprawie wprowadzenia Polityki w zakresie przeciwdziałania korupcji i nadużyciom finansowym oraz zapobiegania konfliktowi interesów w Ministerstwie Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej oraz Procedury w zakresie zwalczania nadużyć finansowych, korupcji i konfliktu interesów w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności w Ministerstwie Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej oraz Opis funkcji i procedur Instytucji odpowiedzialnej za realizację reformy oraz Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji (OFiP).

- Zarządzenie nr 5 Dyrektora Generalnego Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 19 marca 2024 r. w sprawie regulaminu zgłaszania naruszeń prawa w Ministerstwie Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej;

- Zarządzenie nr 33 Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 16 grudnia 2025 r. w sprawie wprowadzenia procedury przyjmowania zgłoszeń zewnętrznych oraz podejmowania działań następczych w Ministerstwie Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej.

Zapisy dotyczące Arachne/Skaner znajdują się w OFiP oraz Procedurze Kontroli Realizacji Reform/Inwestycji w MRPiPS jako Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji/Instytucji odpowiedzialnej za realizację reformy w ramach KPO.

Pracownicy IOI zaangażowani w realizację kamienia A64G podpisali oświadczenia o bezstronności na podstawie zarządzenia nr 6 Ministra Rodziny i Polityki Społecznej z lutego 2023 roku, natomiast osoby rozpatrujące II instancję podpisały stosowne oświadczenie po zatwierdzeniu ostatniej wersji OFiP z 18.12.2025 r.). Z przekazanych informacji wynika, że przeprowadzono wynikającą z OFiP weryfikację przedmiotowych oświadczeń

Zalecenia związane z ustaleniem nr 6.1: Brak

Ustalenie nr 7.1 Kwalifikowalność wydatków

Kwalifikowalność wydatków

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Przestrzeganie zasady konkurencyjności/Pzp w ramach przedsięwzięć (wydatki grantowe) została zweryfikowana na próbie. Wyniki kontroli u poszczególnych OOW zostały zarejestrowane w CST2021. Zgodnie z obowiązującą w IOI Procedurą kontroli. W przypadku stwierdzenia nieprzestrzegania przez OOW reguł konkurencyjności uznawano wydatki za niekwalifikowalne. W przypadku pozostałych wydatków w ramach inwestycji wybrano próbę zamówień do kontroli. Na chwilę obecną skontrolowano jedno postępowanie. W wyniku kontroli ww. postępowania nie stwierdzono nieprawidłowości (kontrolę zarejestrowano w CST2021 pod nr KPOD.01.27-IZ.00-0001/22-007 (nr wew. BKA-VI.804.96.2025)).

Pozostałe kontrole będą przeprowadzone zgodnie z Harmonogramem kontroli inwestycji tj. w II i III kwartale 2026 r.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.1: Brak

Ustalenie nr 8.1 Zamówienia publiczne - realizacja

Zgodność wydatków z zasadami konkurencyjności/Pzp

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Przestrzeżenie zasady konkurencyjności/Pzp w ramach przedsięwzięć (wydatki grantowe) została zweryfikowana na próbie. Wyniki kontroli u poszczególnych OOW zostały zarejestrowane w CST2021. Zgodnie z obowiązującą w IOI Procedurą kontroli. W przypadku stwierdzenia nieprzestrzegania przez OOW reguł konkurencyjności uznawano wydatki za niekwalifikowalne. W przypadku pozostałych wydatków w ramach inwestycji wybrano próbę zamówień do kontroli. Na chwilę obecną skontrolowano jedno postępowanie. W wyniku kontroli ww. postępowania nie stwierdzono nieprawidłowości (kontrolę zarejestrowano w CST2021 pod nr KPOD.01.27-IZ.00-0001/22-007 (nr wew. BKA-VI.804.96.2025)). Pozostałe kontrole będą przeprowadzone zgodnie z Harmonogramem kontroli inwestycji tj. w II i III kwartale 2026 r.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 8.1: Brak

6. Podsumowanie ustaleń finansowych

Brak ustaleń finansowych.

7. Podsumowanie kontroli

W ramach kontroli potwierdzono osiągnięcie wskaźnika A64G.

8. Pouczenia końcowe

Jednostka kontrolowana ma prawo do zgłoszenia, na piśmie utrwalonym w postaci elektronicznej lub w postaci papierowej, w terminie 14 dni od dnia doręczenia mu Informacji pokontrolnej, podpisanych, umotywowanych zastrzeżeń do tej informacji. Termin, do wniesienia zastrzeżeń, może być przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony.

Jeżeli do Informacji pokontrolnej nie zgłoszono zastrzeżeń i nie ma konieczności sformułowania zaleceń pokontrolnych, Ostatecznej Informacji pokontrolnej nie sporządza się. Do Ostatecznej Informacji pokontrolnej nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń. Kontrolę uznaje się za zakończoną w momencie potwierdzenia przez Kontrolowanego wdrożenia wszystkich wydanych Zaleceń pokontrolnych, sformułowanych w Ostatecznej Informacji pokontrolnej.

9. Załączniki

Brak załączników.

Sporządził:

Jacek Kupidura

Ekspert

Biura Kontroli i Audytu

/-kwalifikowany podpis elektroniczny-/

Grażyna Speruda
Główny Specjalista
Biura Kontroli i Audytu
/-kwalifikowany podpis elektroniczny-/

Bożena Zawłocka
Główny Specjalista
Biura Kontroli i Audytu
/-kwalifikowany podpis elektroniczny-/

Zatwierdził
z up. Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej
Marcin Szemraj
Dyrektor
Biura Kontroli i Audytu
/-kwalifikowany podpis elektroniczny-/