

INFORMACJA POKONTROLNA Z KONTROLI 1/2025

Nr działania:

01.01.02 POIiŚ

Nr i nazwa projektu:

Projekt nr POIS.01.01.02-00-0016/17 pn. „Przebudowa GPZ Budzyń” (dalej: Projekt).

Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:

PGE Dystrybucja S.A

Oddział Lublin.

ul. Garbarska 21A, 20-340 Lublin

Termin kontroli:

16.01.2025 r. - 28.02.2025 r., w tym 17-19.02.2025 r.- kontrola na miejscu realizacji projektu oraz w siedzibie Beneficjenta (oddział w Lublinie).

Zakres kontroli:

1. Brak znaczących modyfikacji w projekcie w rozumieniu art. 71 ust. 1 rozporządzenia Rady (WE) nr 1303/2013 z dnia 17.12.2013 r., a więc w szczególności czy majątek wytworzony w wyniku realizacji projektu jest wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem.
2. Wykonanie celu projektu.
3. Sposób archiwizacji dokumentacji związanej z realizacją projektu.
4. Wypełnienie obowiązku prowadzenia działań informacyjno – promocyjnych.
5. Zmiany mogące mieć wpływ na powstanie prawa do odliczenia przez Beneficjenta podatku VAT.
6. Zakaz podwójnego finansowania.
7. Wygenerowanie przez projekt dochodu i jego uwzględnienia zgodnie z art. 61 oraz art. 65 ust. 8 rozporządzenia nr 1303/2013.
8. Przestrzeganie przez Beneficjenta uregulowań dotyczących przetwarzania danych osobowych w związku z realizacją POIiŚ 2014-2020.

Tryb kontroli:

Planowa kontrola trwałości na miejscu realizacji projektu.

Nazwa i adres jednostki kontrolującej:

Biuro Kontroli i Audytu

Ministerstwo Klimatu i Środowiska

ul. Wawelska 52/54

00-922 Warszawa

Skład zespołu kontrolującego:

1. Anna Skowronek – kierownik zespołu,
2. Eliza Wasielec – członek zespołu.

Podstawy Prawne:

- § 15 umowy o dofinansowanie nr POIS.01.01.02-00-0016/17-00 pn. „Przebudowa GPZ Budzyń” z 13.06.2018 r. z późn. zmianami (dalej: umowa o dofinansowanie),
- art. 22 ust. 2 pkt 4 oraz art. 23 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020¹,

¹ Dz. U. 2020 poz. 818.

- Podrozdział 2.4.5 Rozdziału II oraz Rozdziału IV Zaleceń dla instytucji zaangażowanych w realizację PO Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 w zakresie procedur kontrolnych oraz systemu rocznych rozliczeń².

W ramach niniejszej kontroli zastosowano następujące techniki kontroli:

- analiza dokumentów źródłowych związanych z projektem,
- wyjaśnienia składane w trakcie kontroli przez upoważnionych pracowników Beneficjenta,
- lista sprawdzająca dotycząca badanego zakresu,
- wizja lokalna.

1. Brak znaczących modyfikacji w projekcie w rozumieniu art. 71 ust. 1 rozporządzenia Rady (WE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r., a więc w szczególności czy majątek wytworzony w wyniku realizacji projektu jest wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem.

Zespół kontrolujący sprawdził czy nie wystąpiły przesłanki wskazujące na zmianę charakteru lub warunków realizacji projektu, własności, zaprzestania działalności lub uzyskania nieuzasadnionej korzyści.

Weryfikację w/w warunków przeprowadzono w oparciu o dokumentację księgową Spółki, tj. wydruki ewidencji środków trwałych; dowody przyjęcia do użytkowania środków trwałych OT oraz wizję lokalną przeprowadzoną w miejscu realizacji projektu 18 lutego 2025 r.³

Ustalono⁴, że majątek powstały w wyniku realizacji projektu pozostaje w trwałym zarządzie Beneficjenta, co stanowi przesłankę spełnienia warunku dotyczącego zachowania charakteru własności wszystkich elementów infrastruktury. Nie stwierdzono, aby wykorzystywano go w sposób niezgodny z celami i charakterem projektu.

Potwierdzono, iż kontrolowany projekt nie podlegał zasadniczym modyfikacjom w rozumieniu art. 71 ust. 1 rozporządzenia Rady (WE) nr 1303/2013 z 17.12.2013 r., w szczególności majątek pozyskany w wyniku realizacji projektu jest wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem.

Ustalenia: Nie stwierdzono nieprawidłowości w kontrolowanym obszarze.

2. Wykonanie celu projektu.

Przedmiotem projektu nr POIS.01.01.02-00-0016/17 była przebudowa stacji transformatorowej 110/30/15 kV GPZ Budzyń na terenie województwa lubelskiego w gminie Kraśnik⁵.

Głównym celem projektu było zwiększenie możliwości przyłączenia nowych mocy wytwórczych z odnawialnych źródeł energii do sieci elektroenergetycznej poprzez przebudowę GPZ Budzyń. Zwiększenie możliwości nowych mocy wytwórczych przyczyniło się do przyjęcia do sieci większej ilości energii OZE, dzięki czemu ograniczono zapotrzebowanie na produkcję energii ze źródeł konwencjonalnych, zużycie paliw oraz obniżenie emisji zanieczyszczeń do atmosfery.

Wprowadzonych zostało 6 funkcjonalności typu Smart Grid (funkcjonalności inteligentnej infrastruktury elektroenergetycznej)⁶:

1. Funkcja monitoringu w czasie rzeczywistym wraz z wizualizacją.
2. Funkcja automatycznej identyfikacji błędów (wraz z systemem naprawczym).
3. Funkcja bieżącego monitoringu i oceny stanu urządzeń.
4. Funkcja automatycznej kontroli poziomu napięcia i poziomu mocy biernej na magistrali.
5. Funkcja automatycznej dostawy usług systemowych (m.in. kontrola napięcia, częstotliwości i regulacji mocy biernej).

² Wersja 6, Warszawa, czerwiec 2023 r.

³ Protokół z oględzin, 18.02.2025 r.

⁴ Na podstawie dokumentacji księgowej, dokumentów OT i oględzin.

⁵ Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie z 30 stycznia 2018 r.

⁶ Zgodnie z załącznikiem nr 4 do wniosku o dofinansowanie w ramach POIiŚ 2014-2020, Poddziałanie 1.1.2 „Studium wykonalności realizowane przez PGE Dystrybucja S.A.”.

6. Funkcja pomiaru obciążenia w czasie rzeczywistym wraz z wizualizacją.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projekt obejmował realizację następujących zadań:

Zadanie 1: Prace przygotowawcze. Zadanie obejmuje opracowanie dokumentacji technicznej i studium wykonalności

Zadanie 2: Przebudowa GPZ Budzyń. Przedmiotem Projektu jest przebudowa stacji transformatorowej 11/30/15 kV (GPZ Budzyń) zgodnie z obowiązującymi standardami PGE Dystrybucja.

Projekt obejmuje przebudowę GPZ w ramach następujących działań:

- 1) Demontaż i rozbiórka istniejącego obiektu i urządzeń GPZ Budzyń.
- 2) Budowa nowego obiektu GPZ Budzyń.
- 3) Zakup i montaż - Transformator 110/15 kV o mocy 25 MVA.

Zadanie 3: Promocja i zarządzanie projektem. Zadanie obejmuje wykonanie tablic informacyjno-pamiątkowych - 2 szt. Ponadto w ramach projektu planuje się emisję dwóch ogłoszeń w prasie. Zarządzanie Projektem realizowane będzie we własnym zakresie przez pracowników Wnioskodawcy.

Na dzień wizji lokalnej ww. zakres rzeczowy w zakresie kosztów kwalifikowanych został zrealizowany w pełni. Analiza dokumentów dotyczących zakończenia realizacji poszczególnych zadań wskazuje, że inwestycja została zakończona, odebrana i przyjęta do użytkowania zgodnie z przeznaczeniem i celami projektu. Potwierdzono zgodność ww. zakresu rzeczowego projektu z informacjami znajdującymi się we wnioskach o płatność, w ewidencji finansowo-księgowej i zestawieniu środków trwałych.

Zespół kontrolujący na potwierdzenie realizacji wskaźników projektu zbadał zgodność stanu faktycznego z załącznikiem pn. „Zestawienie wskaźników do monitorowania postępu rzeczowego Projektu”. Wartość wskaźnika odnosi się do stworzonego w wyniku realizacji projektu potencjału przyłączania OZE do sieci. Docelowa wartość wskaźnika zostanie osiągnięta po wykorzystaniu tego potencjału przez wytwórców OZE⁷.

W kontrolowanym projekcie przewidziane były do osiągnięcia jedynie wskaźniki produktu:

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa	Rok osiągnięcia wartości docelowej
Wskaźniki produktu istotne dla celów interwencji			
Dodatkowa zdolność przyłączenia źródeł odnawialnych do sieci elektroenergetycznej	MWe	48	2019
Liczba wybudowanych lub zmodernizowanych stacji elektroenergetycznych	szt	1	2019
Wskaźniki produktu informacyjne			
Szacowany roczny potencjał redukcji emisji gazów cieplarnianych	tony równoważnika	102 425,68	2019

⁷ Zgodnie z załącznikiem nr 3 do Aneksu POIS.01.01.02-00-0016/17-02.

Wskaźnik rezultatu bezpośredniego informacyjne

Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa)	EPC	0	2020
Liczba nowo utworzonych miejsc pracy - pozostałe formy	EPC	0	2020

PGE Dystrybucja S.A. poprzez zrealizowanie badanej inwestycji stworzyła warunki do rozwoju OZE w wysokości 48 MW. Zgodnie z umową o dofinansowanie, poprawne uruchomienie stacji GPZ Budzyń oraz rozpoczęcie jej działania było momentem osiągnięcia tego wskaźnika, ponieważ wtedy Spółka stworzyła dodatkowe możliwości potencjalnym Inwestorom do przyłączania do sieci nowych źródeł odnawialnych. Potwierdzają to aktualne dane na temat przyłączonych instalacji OZE o mocy 24,15 MW, podpisane umowy o przyłączenie OZE o mocy 31 MW oraz wystawione warunki o przyłączenie OZE o mocy 20 MW. Łącznie na dzień kontroli daje to dodatkowe prawie 75,15 MW energii ze źródeł odnawialnych⁸.

Wskaźnik dot. potencjału OZE Spółka zrealizowała w 100%, dzięki czemu wskaźnik dotyczący szacowanego rocznego potencjału redukcji emisji gazów cieplarnianych został przez Spółkę osiągnięty w pełni. Osiągnięcie tego wskaźnika jest związane „z efektem podłączenia OZE”. Beneficjent poprzez realizację tego projektu umożliwił dodatkowe możliwości przyłączania OZE co zgodnie z umową o dofinansowanie spowodowało potencjalną redukcję gazów cieplarnianych w założonej wysokości⁹.

Szacowany roczny potencjał redukcji emisji gazów cieplarnianych Beneficjent wyliczył zgodnie z zapisami modelu finansowego ze Studium wykonalności. Wskaźnik ten powstał w wyniku działania: planowana produkcja ze źródeł odnawialnych (126,14 GWh w przypadku projektu) x 812 kg CO₂/MWh¹⁰ (czyli oszczędność środowiskowa wynikająca z budowy potencjału dodatkowego 1 MW OZE), przy czym wartość 126,14 GW została wyliczona poprzez działanie: zdolność przyłączania źródeł odnawialnych do sieci elektroenergetycznej, tj. 48 [MWe] X 8760 (liczba godzin w roku) x współczynnik 0,3 (średnia produktywność OZE).

Ustalenia: nie stwierdzono nieprawidłowości w kontrolowanym obszarze.

3. Sposób archiwizacji dokumentacji związanej z realizacją projektu.

W trakcie czynności kontrolnych zweryfikowano funkcjonującą u Beneficjenta procedurę archiwizacji dokumentacji związanej z realizacją projektu, zawartą w dokumencie¹¹ pn. Wytyczne dla jednostki realizującej projekt do archiwizacji i przechowywania dokumentów związanych z realizacją projektu dofinansowanego w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 „Przebudowa GPZ Budzyń” i załącznikach.

Pierwotnie dokumentacja związana z realizacją projektu była archiwizowana w siedzibie Beneficjenta przy ul. Garbarskiej 21 w Lublinie w Wydziale Zarządzania Majątkiem Sieciowym w pomieszczeniu nr 221. Dokumenty zarchiwizowano 8.01.2021 r. Następnie cała dokumentacja związana z realizacją

⁸ Potwierdzono na podstawie przesłanej w mailu dnia 31.01.2025 r. Informacji 5.3.pdf.

⁹ Potwierdzono na podstawie przesłanej w mailu dnia 31.01.2025 r. Informacji 5.4.pdf.

¹⁰ Jednostka redukcji emisji CO₂ dla energii elektrycznej produkowanej z OZE.

¹¹ Zespół kontrolujący dokonał weryfikacji zgodności procedury wewnętrznej Beneficjenta związanej z archiwizacją z: art. 140 rozporządzenia 1303/2013, art. 25 rozporządzenia 480/2014 i art. 15 rozporządzenia 659/1999 oraz § 14 Umowy o dofinansowanie nr POIS.01.01.02-00-0016/17-00 z 13.06.2018 r.

projektu została przeniesiona do pomieszczenia archiwum zlokalizowanego na stacji Abramowice, będącej własnością Beneficjenta, zlokalizowanej w Lublinie przy ul. Abramowickiej 41¹².

Podsumowując, cała dokumentacja dotycząca projektu pn. „Przebudowa GPZ Budzyń” przechowywana jest obecnie w zamkniętym na klucz archiwum zlokalizowanym na stacji elektroenergetycznej Abramowice, do którego dostęp mają wyłącznie upoważnieni pracownicy jednostki realizującej projekt¹³.

Dodatkowo w trakcie trwających czynności kontrolnych na miejscu, Beneficjent przedłożył oryginały dokumentacji projektowej, w tym związanej z poniesionymi nakładami i kosztami w ramach projektu. Dokumenty są posegregowane tematycznie i znajdują się w odpowiednio opisanych segregatorach, a dostęp do nich mają wyłącznie uprawnieni pracownicy spółki.

Potwierdzono, że dokumentacja dotycząca projektu jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu, zgodnie z obowiązującym w jednostce kontrolowanej wytycznymi oraz wymogami określonymi w § 14 Umowy o dofinansowanie, a dokumentacja w formie elektronicznej przechowywana jest na odpowiednio zabezpieczonych dyskach sieciowych, do których dostęp mają wyłącznie upoważnieni pracownicy jednostki realizującej projekt.

Ustalenia: Nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości w badanym obszarze.

4. Wypełnienie obowiązku prowadzenia działań informacyjno – promocyjnych.

Zgodnie z obowiązującymi dokumentami w ramach działań informacyjno-promocyjnych Beneficjent zobowiązał się do:

- oznaczania znakiem Unii Europejskiej, barwami Rzeczypospolitej Polskiej i znakiem Funduszy Europejskich: wszystkich działań informacyjnych i promocyjnych dotyczących projektu, wszystkich dokumentów związanych z realizacją projektu podawanych do wiadomości publicznej, dokumentów i materiałów dla osób i podmiotów uczestniczących w projekcie,
- umieszczenia tablicy (informacyjnej i/lub pamiątkowej) w miejscu realizacji projektu oraz w siedzibie Beneficjenta,
- umieszczenia opisu projektu na stronie internetowej,
- przekazywania osobom i podmiotom uczestniczącym w projekcie informację, że projekt uzyskał dofinansowanie,
- dokumentowania prowadzonych w ramach projektu działań informacyjno-promocyjnych.

W trakcie kontroli ustalono, że:

- Beneficjent umieścił dwie tablice pamiątkowe w następujących lokalizacjach:
 - ✓ w miejscu realizacji inwestycji na terenie stacji elektroenergetycznej GPZ Budzyń, w miejscu ogólnodostępnym i widocznym, tj. przy ogrodzeniu, umieszczona została duża tablica pamiątkowa wykonana z trwałych materiałów.
 - ✓ przed siedzibą Beneficjenta, w miejscu ogólnodostępnym, tj. przed głównym wejściem umieszczona została duża tablica pamiątkowa wykonana z trwałych materiałów¹⁴.

Informacje umieszczone na tych tablicach zawierają: nazwę Beneficjenta, tytuł i cel projektu, obowiązujący układ logo, a także adres portalu¹⁵. Znaki i informacje są czytelne, w łatwy sposób można zapoznać się z jej treścią.

¹² Zgodnie z załącznikiem nr 2. Do „Wytyczne dla jednostki realizującej projekt do archiwizacji i przechowywania dokumentów związanych z realizacją projektu dofinansowanego w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 „Przebudowa GPZ Budzyń”.

¹³ Potwierdzono na podstawie podpisanej i przesłanej w mailu dnia 31.01.2025 r. Informacji 15.4.pdf oraz w trakcie oględzin 18.02.2025 r.

¹⁴ PGE Dystrybucja S.A. ul. Garbarska 21A, 20-340 Lublin.

¹⁵ www.mapadotacji.gov.pl.

- Beneficjent umieścił informację o projekcie na swojej stronie internetowej <https://pgedystrybucja.pl/o-spolce/dzialalnosc/projekty-wspolfinansowane/projekty-wspolfinansowane-z-funduszy-unijnych>, na której znajduje się odnośnik do pliku pdf., gdzie zawarte są podstawowe informacje o projekcie m.in. nazwa i okres realizacji, opis celu oraz korzyści wynikające z realizacji projektu.
- Beneficjent zamieścił także informację o rozpoczęciu prac w aktualnościach: <https://pgedystrybucja.pl/o-spolce/aktualnosci/Centrala/pge-dystrybucja-przylaczy-wiecej-oze-na-lubelszczyźnie2> oraz informację o zakończeniu inwestycji: <https://pgedystrybucja.pl/o-spolce/aktualnosci/pge-dystrybucja-zakonczyla-rozbudowe-rozdzialni-110-kv-gpz-budzyn-w-krasniku>. Na obu stronach PGE Dystrybucja S.A. poinformowało opinię publiczną o pomocy otrzymanej z Unii Europejskiej,
- Beneficjent we właściwy sposób przekazuje osobom i podmiotom uczestniczącym w realizacji projektu informacje, że projekt uzyskał dofinansowanie poprzez oznaczenie dokumentów związanych z realizacją projektu, które podawane były do wiadomości publicznej lub przeznaczone były dla uczestników projektu, odpowiednimi znakami graficznymi Funduszy Europejskich i znakami Unii Europejskiej, logotypami POLiŚ w sposób zgodny z wymogami zawartymi w Umowie o dofinansowanie.

Ustalenia: Nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości w badanym obszarze

5. Zmiany mogące mieć wpływ na powstanie prawa do odliczenia przez Beneficjenta podatku VAT.

Beneficjent jest czynnym podatnikiem VAT o numerze identyfikacji podatkowej NIP 946-25-93-855. Podatek VAT w ramach poddziałania 1.1.2 jest kosztem niekwalifikowalnym. W okresie trwałości brak zmian w tym zakresie.

6. Zakaz podwójnego finansowania.

W trakcie kontroli na miejscu sprawdzono faktury dotyczące wydatków poniesionych na przebudowę stacji transformatorowej 110/30/15 kV (GPZ Budzyń). Dokumenty potwierdzają wydatki kwalifikowane przedstawione do refundacji we wnioskach o płatność w przedmiotowym projekcie. Stwierdzono, że opisy dowodów księgowych wynikające z Zaleceń¹⁶ zostały prawidłowo sporządzone.

Przedstawione przez Beneficjenta oryginały dowodów księgowych wraz z załącznikami sporządzonymi do każdego dowodu księgowego zawierają prawidłowe opisy o współfinansowaniu poszczególnych wydatków w ramach umowy o dofinansowanie. Pozostałe obligatoryjne elementy opisu faktury zostały umieszczone na odrębnej kartce, stanowiącej załącznik do każdej faktury i zawierają elementy zgodne z Załącznikiem nr 4 do Zaleceń¹⁷. Na dowodach księgowych nie znajdowały się żadne adnotacje mogące wskazywać na złamanie zasady zakazu podwójnego finansowania.

Ponadto na podstawie wydruków z ewidencji księgowej stwierdzono, że Beneficjent w ramach projektu nie uzyskał innych przychodów niż przychody z wpływu z dotacji.

Potwierdzono, że nie naruszono zakazu podwójnego finansowania.

Ustalenia: Nie stwierdzono nieprawidłowości w kontrolowanym obszarze.

¹⁶ Zalecenia w zakresie wzoru wniosku o płatność beneficjenta w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, z dnia 19 stycznia 2017 r.

¹⁷ J/w.

7. Wygenerowanie przez projekt dochodu, i jego uwzględnienia zgodnie z art. 61 ust. 3 i 5 rozporządzenia Rady (WE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r.

Projekt będący przedmiotem kontroli uzyskał wsparcie w ramach działania 1.1 „Wspieranie wytwarzania i dystrybucji energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych”, oś priorytetowa I „Zmniejszenie emisyjności gospodarki” Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, zatem uzyskana pomoc stanowi pomoc publiczną w rozumieniu art. 87 TWE, jednocześnie projekt nie stanowi dużego projektu w rozumieniu art. 100 rozporządzenia nr 1303/2013¹⁸, w związku z powyższym na podstawie art. 61 ust. 6 jest wyłączony ze stosowania art. 61 ust. 3 i 5 powyższego rozporządzenia.

Ustalenia: Nie stwierdzono nieprawidłowości w kontrolowanym obszarze.

8. Przestrzeganie przez Beneficjenta uregulowań dotyczących przetwarzania danych osobowych w związku z realizacją POIŚ 2014-2020.

Oceny dokonano na podstawie powierzenia przetwarzania danych osobowych w ramach zbiorów:

- Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020,
- Centralny system teleinformatyczny, wspierający realizację programów operacyjnych w zakresie niezbędnym do realizacji zadań związanych z POIŚ 2014-2020 (CST).

Przeprowadzone czynności kontrolne wykazały, że Beneficjent:

- posiada dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjno prawne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych, w tym w szczególności politykę ochrony danych osobowych oraz instrukcję zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych,
- wyznaczył inspektora ochrony danych osobowych - nadzorującego przestrzeganie zasad ochrony przetwarzanych danych osobowych,
- przetwarzając dane nie wybiega poza zakres wyznaczony przez administratora danych w systemie, tj. ministra właściwego do spraw funduszy i polityki regionalnej,
- prowadzi ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych, która zawiera daty nadania uprawnień,
- do przetwarzania danych osobowych dopuszczeni są wyłącznie pracownicy Beneficjenta, którzy posiadają ważne imienne upoważnienia do ich przetwarzania,
- Beneficjent nie powierzył przetwarzania danych osobowych innym podmiotom,
- nie wystąpiła okoliczność, dla której Beneficjent musiał realizować obowiązek informacyjny wobec osób, których dane są przetwarzane,
- Beneficjent prowadzi Rejestr Kategorii Czynności Przetwarzania Podmiotu Przetwarzającego, który jest zgodny z wymogami zawartymi w art. 30 ust. 2 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 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 (ogólne rozporządzenie o ochronie danych, dalej: RODO),
- Beneficjent realizuje obowiązek informacji art. 13 i 14 RODO poprzez zamieszczenie na stronie internetowej treści klauzul informacyjnych <https://pgedystrybucja.pl/dane-osobowe>.

Potwierdzono, że Beneficjent, któremu powierzono przetwarzanie danych osobowych, przetwarza te dane zgodnie z odpowiednimi przepisami prawa oraz postanowieniami zawartego porozumienia.

Ustalenia: Nie stwierdzono nieprawidłowości w kontrolowanym obszarze.

9. Zalecenia.

Nie wydano.

¹⁸ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 roku ustanawiające wspólne przepisy dotyczące EFRR, EFS, FS, EFRROW oraz EFMiR.

Podpisy zespołu kontrolującego:

Anna Skowronek
(kierownik Zespołu kontrolującego)

Eliza Wasielczyk
(członek Zespołu kontrolującego)

Podpis Kierownika jednostki kontrolującej lub osoby upoważnionej:

Waldemar Brodziuk
Zastępca Dyrektora Biura Kontroli i Audytu

Pouczenie: Kierownikowi podmiotu kontrolowanego lub osobie przez niego upoważnionej przysługuje prawo do zgłoszenia w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej, umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do tej informacji, w tym do treści zaleceń pokontrolnych. W przypadku przekroczenia określonego terminu, kierownik instytucji kontrolującej może odmówić rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń. Istnieje możliwość przedłużenia terminu na zgłoszenie zastrzeżeń na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń.